

山东法因数控机械股份有限公司

2013 年度报告



2014 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
李明武	董事、总经理	工作原因	李胜军

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 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

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	25
六、股份变动及股东情况	29
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
八、公司治理.....	42
九、内部控制.....	47
十、财务报告.....	49
十一、备查文件目录	106

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	2013 年 1 月 1 日至 2013 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控、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 七 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、张长宁

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	366,418,749.50	306,574,860.03	19.52%	361,317,323.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,552,444.42	19,057,529.79	-2.65%	26,811,618.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,006,372.33	9,329,102.43	39.42%	19,855,783.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,115,150.21	47,012,986.64	-14.67%	19,140,272.22
基本每股收益（元/股）	0.1	0.1	0%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.1	0%	0.18
加权平均净资产收益率（%）	3.21%	3.37%	-0.16%	4.84%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	811,855,542.36	826,599,323.13	-1.78%	805,789,485.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	581,740,665.80	572,685,986.48	1.58%	560,863,191.59

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,620.49	-255.55	-60,253.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,739,528.29	11,232,794.96	6,804,328.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,117.11	213,103.17	1,461,225.04	
减：所得税影响额	978,718.60	1,717,215.22	1,249,465.31	
合计	5,546,072.09	9,728,427.36	6,955,834.77	--

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

说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内公司实现营业收入36,641.87万元，与2012年相比增长5,984.39万元，增长率约为19%。其中：实现产品销售收入34,755.10万元，与2012年相比增长5,112.98万元，增长率约为17%。实现配件及维修收入1,638万元，与2012年相比增长约734万元，增长率约为80%。对外承揽机加工等劳务收入也已经初见起色，2013年实现销售收入199万元。从产品类别来看，产品销售收入的增长主要得益于公司抓住了铁塔下游市场需求集中释放的契机，在其他类别产品总体规模基本持平的情况下，铁塔产品销售收入增长了5,058万元。从国内和国际市场来看，国内和国际市场均出现了不同程度的上涨，呈现出齐头并进的良好发展势头。售后服务内部改革初见成效，服务满意度有所提升，配件和大修业务规模在2012年较低水平基础上实现了大幅增长。公司拥有较雄厚的机加工实力，在满足内部生产需求的情况下积极对外开展机加工业务，也初步取得了一些业绩。

公司的管理基础和管理水平得到持续改善，为公司的持续稳定发展创造了条件。2013年度公司完成了内部事业部制改革，将销售、生产、采购、设计等各经营职能充实到事业部，按照客户群和功能将公司实体经营部门划分为建筑钢结构装备事业部、铁塔装备事业部、板材及镗铣装备事业部、汽车装备及专机事业部、机械配套中心、售后服务公司六个既有联系又相互独立的事业部。事业部结构的搭建为提高内部运作效率奠定了基础，使责权利结合的更为紧密。

公司各项费用得到了较好的控制，在收入实现较大规模增长的情况下，销售费用仅增长了4%。管理费用与2012年相比基本持平，比去年下降约1个百分点。公司在资金管理方面取得了较好的成绩，全年实现利息收入360万元，扣除手续费和汇兑损失后的净额为288万元，与2012年利息收入净额172万元相比有很大改善。公司在2013年对长期欠款和库存进行了集中清理，并制定了库存消化奖励措施，相应的资产减值损失有较大幅度的增长。在产品收入增长和费用得到有效管控的基础上，2013年公司实现营业利润1,320万元，比2012年的623万元增长率超过100%，公司的盈利质量得到实质性提升。2013年实现营业外收入824万元，比2012年减少757万元，减少的主要原因是：2011年的软件退税款266万元在2012年度到账，2012年从政府争取的科研项目补助金额集中到账并符合计入2012年当期的条件。2013实现净利润1,855万元，与2012年相比略有下降，营业外收入下降是导致2013年净利润与2012年相比下降的决定性因素。

综合来看，公司2013年在整体经济环境并不十分有利的情况下，公司对国内外市场的掌控力度有所增强，盈利能力和管理水平得到了一定提升。

二、主营业务分析

1、概述

实现产品销售收入34,755.10万元，与2012年相比增长5,112.98万元，增长率约为17%。从产品类别来看，产品销售收入的增长主要得益于公司抓住了铁塔下游市场需求集中释放的契机，在其他类别产品总体规模基本持平的情况下，铁塔产品销售收入增长了5,058万元。从国内和国际市场来看，国内和国际市场均出现了不同程度的上涨。

公司产品的整体毛利率水平受竞争状况的影响略有下滑，2013年的整体毛利率为28.6%，2012年的整体毛利率为30.5%，下降约为1.9个百分点。从产品分类来看，铁塔产品受国内市场和印度市场竞争激烈影响下降约2.7个百分点，钢结构产品由于产品成本优化方面的努力，产品毛利率不降反升，提高了2.6个百分点。汽车装备及专机产品具体规格型号很多，不同产品盈利能力差异很大，受收入构成变动影响毛利率水平出现了较大幅度的变化下降约13个百分点，与2011年的水平基本相当。

销售费用2013年度发生4,133万元，与2012年相比增长164万元，增长率为4.1%。销售费用的有效控制与合理设置销售区域，适当精简销售人员密切相关。管理费用2013年实际发生4,278万元，与2012年相比下降36万元，各项费用得到了较好的管控。研发支出费用在两个年度基本持平，2013年实际发生金额为1,901万元，与2012年相比增长约1万元。

2013年通过经营活动实现的净现金流量为4,011万元，与2012年相比下降约700万元。经营活动创造的净现金流下降主要是由于应收客户欠款增加和预收客户欠款规模减少的影响，与实现的净利润水平相比，公司的经营净现金流量情况良好，加强客户欠款风险控制是需要强化管理的方向。

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

公司一直秉承“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2013年围绕主业共计开发8种新产品，对9种具有一定规模的产品进行了优化。公司2013年度的经营目标基本实现，没有发生大的偏差。

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13,203万元，与2012年相比增长5,058万元。铁塔产品收入的增长主要是公司抓住了国内下游市场需求集中释放的契机，从长期来看这一增长趋势会趋缓，公司增长的着眼点仍然是国外市场。建筑钢结构产品实现销售收入12,173万元，与2012年相比下降1,100万元，国内建筑钢结构市场比较稳定甚至略有下降，国际市场有一定的发展空间。板材产品市场受风电、核电等下游行业不景气的影响，销售收入规模继续下降，2013年仅实现销售收入4,014万元，比2012年下降超过1,100万元。汽车装备产品市场和其他专机类产品2013年实现销售收入5,357万元，相比2012年的2,747万元有

较大幅度的增长。

从国内市场来看，公司2013年实现产品销售收入29,716万元，与2012年相比增长4,500万元。从国际市场来看，公司2013年实现产品销售收入5,038万元，与2012年相比增长612.51万元。

其他业务收入实现情况：实现配件及维修收入1,638万元，与2012年相比增长约734万元，增长率约为80%。对外承揽机加工等劳务收入也已经初见起色，2013年实现销售收入199万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：万元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
金属加工 机械制造	销售量（按全部成本计算）	26,106.02	21,182.6	23.24%
	生产量	21,841.64	25,779.09	-15.27%
	库存量	5,280.2	8,245.8	-35.96%
	销售量（按照产品成品计算）	24,807.24	20,597.88	20.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

为控制存货资金占用风险，公司在2013年专门制定了长期成品库存消化激励制度并严格控制产品预投规模，从而使成品库存规模缩减到较为合理的水平。

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）	40,475,872.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.65%

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	广西送变电建设公司铁塔厂	13,331,121.10	3.84%
2	北京汽车制造厂有限公司黄骅公司	7,888,341.01	2.27%
3	山东省呈祥电工电气有限公司	7,256,410.26	2.09%
4	泰州永邦重工有限公司	6,145,299.15	1.77%

5	重庆金拓科技发展有限公司	5,854,700.85	1.68%
合计	—	40,475,872.37	11.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
金属加工 机械制造	原材料	210,800,753.97	84.98%	177,864,574.78	86.35%	-1.37%
	人工成本	15,015,288.39	6.05%	10,975,926.66	5.33%	0.72%
	制造费用	22,256,371.42	8.97%	17,138,315.52	8.32%	0.65%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
铁塔钢结构数控成套加工设备	原材料	80,733,229.87	84.38%	48,452,799.01	85.21%	-0.83%
	人工成本	5,565,229.22	5.83%	3,208,591.88	5.64%	0.19%
	制造费用	9,362,134.23	9.79%	5,203,796.75	9.15%	0.64%
建筑钢结构数控成套加工设备	原材料	70,733,093.33	85.94%	81,816,900.40	87.5%	-1.56%
	人工成本	4,809,078.69	5.84%	4,534,593.05	4.85%	0.99%
	制造费用	6,769,762.95	8.22%	7,157,113.19	7.65%	0.57%
大型板材数控成套加工设备及镗铣产品	原材料	23,736,390.15	87.93%	31,193,221.63	87.83%	1%
	人工成本	1,418,211.95	5.25%	1,701,999.05	4.79%	0.46%
	制造费用	1,842,437.43	6.82%	2,619,476.53	7.38%	-0.56%
汽车数控成套加工装备及专机	原材料	35,598,040.62	82.59%	15,153,849.73	82.05%	0.54%
	人工成本	3,222,768.53	7.48%	1,421,378.64	7.7%	-0.22%
	制造费用	4,282,036.81	9.93%	1,894,047.49	10.26%	-0.33%
其他产品	原材料	0.00		1,247,804.01	76.97%	
	人工成本	0.00		109,364.04	6.75%	
	制造费用	0.00		263,881.56	16.28%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,425,798.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	16.56%

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	上海会通自动化科技发展有限公司	8,475,948.62	4.61%
2	济南佳禾伟业机械有限公司	6,775,478.98	3.69%
3	山东大方自动化技术有限公司	5,854,395.28	3.19%
4	济南金成广源经贸有限公司	4,766,401.24	2.59%
5	河北精工机床制造有限公司	4,553,574.80	2.48%
合计	——	30,425,798.92	16.56%

4、费用

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增加金额	增加比例
销售费用	41,330,345.29	39,694,604.27	1,635,741.02	4.12%
管理费用	42,785,930.19	43,145,887.00	-359,956.81	0.83%
财务费用	-2,879,415.46	-1,722,583.39	-1,156,832.07	67.16%
资产减值损失	7,651,232.40	4,856,211.13	2,795,021.27	57.56%
合计	88,888,092.42	85,974,119.01	2,913,973.41	3.39%

财务费用变化原因说明：公司加强了资金管理，将临时的富余资金以定期存款的方式存入银行，全年实现利息收入360万元，扣除手续费和汇兑损失后的净额为288万元，与2012年利息收入净额172万元相比有很大改善。

资产减值损失变化原因说明：1、公司在2013年对长期欠款进行了集中清理，对清理过程中形成的坏账损失集中进行处理。2、受市场竞争因素影响，公司欠款规模增长2700万元，相应的坏账准备增加。3、公司对现有的成品库存、原材料库存进行了全面清理，对可能存在减值情形的存货在原来已经提取的基础上补提了减值准备。

5、研发支出

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增减比例
研发支出金额	19,012,306.86	18,999,528.59	0.07%
占期末净资产比例	3.27%	3.32%	-0.05%
占当期营业收入比例	5.19%	6.20%	-1.01%

公司产品研发目标确定为公司主业范围内的新产品和现有产品的优化，研发工作支持了公司对于新市场的开拓，稳定了现有

产品的毛利水平，达到了预期的目的。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	361,181,921.84	333,090,773.51	8.43%
经营活动现金流出小计	321,066,771.63	286,077,786.87	12.23%
经营活动产生的现金流量净额	40,115,150.21	47,012,986.64	-14.67%
投资活动现金流入小计	5,760,850.00	1,109,475.00	419.24%
投资活动现金流出小计	6,358,112.49	9,781,898.56	-35%
投资活动产生的现金流量净额	-597,262.49	-8,672,423.56	-93.11%
筹资活动现金流出小计	9,457,500.00	15,275,000.00	-38.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,457,500.00	-15,275,000.00	-38.09%
现金及现金等价物净增加额	29,540,780.14	22,952,884.57	28.7%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 投资活动净现金流量同比发生变动说明：

2013 年投资活动净现金流量为 -59.73 万元，与 2012 年度相比减少 807.51 万元，下降幅度为 93.11%，主要原因是 2013 年度仅支付了剩余的工程项目尾款，投资活动的现金流出下降明显。投资活动现金流入与去年相比增加是由于为进口设备办理的信用证保证金在当期支付或者撤销产生流入所致。

(2) 筹资活动现金净流量同比发生变动原因说明：

2013 年度支付股利 945.75 万元，与 2012 年度分配股利的金额相比增加 218.25 万元。2013 年办理银行承兑汇票支付的保证金期末与期初相比没有发生变动，2012 年为办理银行承兑汇票支付的保证金期末与期初相比净增加 800 万元。两因素合并导致筹资活动产生的净现金流量与去年同比下降。

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

2013 年公司实现净利润 1855.24 万元，通过经营活动实现净现金流量 4011.52 万元，差异为 2156.28 万元，差异主要原因分析如下：

(1) 本年度计提固定资产折旧费用 2148.39 万元，土地等无形资产摊销 203.44 万元，计提资产减值损失 765.12 万元，以上三项减少净利润但不影响经营活动现金净流量的因素合计为 3116.95 万元。

(2) 客户欠款增加和预收客户款项减少虽然不影响公司净利润，但会减少经营活动流入的现金，两项因素合计减少经营活

动净现金流量的金额为5073.46万元。

(3) 公司强化了库存管理，库存金额的下降虽然不影响净利润但会减少经营活动现金流出的金额，该因素增加经营活动净现金流量金额为3815.48万元。

(4) 其他因素合计增加经营活动净现金流量297.31万元。

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	347,551,031.62	248,072,413.78	28.62%	17.25%	20.46%	-1.89%
分产品						
铁塔钢结构数控加工成套设备	132,033,471.72	95,660,593.32	27.55%	59.60%	65.71%	-2.64%
建筑钢结构数控加工成套设备	121,728,378.70	82,311,934.97	32.38%	-8.52%	-11.95%	2.63%
大型板材数控加工成套设备及镗铣产品	40,140,558.74	26,997,039.53	32.74%	-22.36%	-23.98%	1.43%
汽车装备及专机	53,648,622.46	43,102,845.96	19.66%	95.26%	133.38%	-13.12%
分地区						
国内	297,166,502.68	217,150,535.94	26.93%	17.85%	20.02%	-1.31%
国际	50,384,528.94	30,921,877.84	38.63%	13.84%	23.61%	-4.85%

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

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	156,073,166.59	19.22%	131,785,905.58	15.94%	3.28%	主要是本期销售回款经营积累所致。
应收账款	97,020,170.00	11.95%	72,592,980.81	8.78%	3.17%	由于市场竞争激烈，客户欠款规模扩

						大。
存货	113,298,433.87	13.96%	152,069,192.99	18.4%	-4.44%	公司在2013年专门制定了长期成品库存消化激励制度并严格控制产品预投规模，从而使存货规模缩减到较为合理的水平。
固定资产	302,841,326.13	37.3%	290,223,607.31	35.11%	2.19%	主要是本期在建工程转入固定资产所致
在建工程	4,132,387.51	0.51%	35,703,765.99	4.32%	-3.81%	本期进口设备转资，目前的账面余额仅是部分零星工程和工程费用支出。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
预收账款	34,197,290.42	4.21%	60,504,661.39	7.32%	-3.11%	客户集中提货导致预付款冲减，同时新增销售合同的预收款较少所致。
应交税费	10,477,880.39	1.29%	4,495,327.34	0.54%	0.75%	今年四季度末累计需要缴纳的增值税和所得税较多所致。

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，随着技术队伍逐渐成熟，公司的核心竞争力更趋稳定。

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。国内企业之间的竞争虽然较多，但本公司在技术、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，公司主要竞争对手包括济南锻造机械研究所有限公司等单位，与竞争对手相比，公司在综合实

力方面占有优势。经过两年多的努力，公司已经成为该领域的有力竞争者。

六、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	29,737.15
报告期投入募集资金总额	632.73
已累计投入募集资金总额	29,451.94
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	

(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										
钢结构数控加工设备生产项目	否	42,700	42,700	779.93	40,064.72	93.83%	2011年12月31日	1,212.84	否	否
承诺投资项目小计	--	42,700	42,700	779.93	40,064.72	--	--	1,212.84	--	--
超募资金投向										
合计	--	42,700	42,700	779.93	40,064.72	--	--	1,212.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	该项目承诺投资总额中包含预备费 3,044 万元，公司从严控制各项工程支出，实际预备费支出小于预计预备费支出是实际投入金额小于承诺金额的主要原因。该项目已经从 2010 年开始陆续投入使用形成生产能力。受市场因素制约，公司新项目产能利用率不充分，是导致项目未取得预期效益的主要原因。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

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	适用 2,662.09
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至本报告期末募投项目已经实施完毕，仅剩余部分项目的质保金和尾款尚未支付，截至 2013 年 12 月 31 日募集资金结余金额为 13,871,251.75 元，占募投项目承诺投资总额的 3.25 %。剩余金额拟转为经营资金，尚未支付完毕的项目零星尾款在实际需要支付时从经营资金中支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	期末尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“本年度投入金额” 779.93 万元，一是使用募集资金投资金额为 632.73 万元，二是自筹资金投资金额 147.20 万元。

注 2：“截至期末累计投入金额” 40,064.72 万元，一是使用募集资金投资金额为 29,451.94 万元，二是自筹资金投资金额 10,612.78 万元。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 4：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

七、公司未来发展的展望

1、宏观经济环境对公司经营的影响

新一届政府的发展思路是在保证就业的前提下进行经济结构调整,全国22个省级行政单位已经调低了2014年的GDP增长目标。美国逐步退出量化宽松政策对新兴经济体的负面影响也有一个逐步消化的过程,暂时会对新兴经济体的发展带来一定的挑战。国内外的宏观经济环境是一个向良性发展的缓慢过程,这一过程对公司经营的影响从中长期来看是积极的,公司在现阶段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2014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,电力在区域之间不平衡的情况仍然突出,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。2013年达到一个近期的高点后,会有一个相对稳定的阶段。

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。

综合各类产品的发展前景,公司认为所处行业仍处于较快发展的阶段,在宏观经济基本稳定的情况下,公司下游行业需求会有所增长,行业形势会有利于公司的发展。

3、面临的市场竞争格局

随着国际市场需求增长放缓,国际上知名品牌已经加入到国内市场的竞争,在中高端产品领域竞争较为剧烈。国内的需求增长速度下落到一个稳定的区间后,在低端产品领域的价格竞争也更为激烈。国内市场从整体上看,竞争对产品盈利能力带来较大的压力。

随着公司产品在国际市场的知名度和美誉度增加,公司在国际市场上的销售规模预计会在2013年的基础上有较大幅度的增长,可以在一定程度上缓解由于国内竞争加剧带来的毛利率下降压力,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中小企业为主,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一些技术优势,但存在销售价格高,售后服务收费高的劣势。相对于国外竞争对手来说,国内企业之间的竞争较多,但本公司在技术、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,公司在产品规模和市场等方面处于领先地位。

对于汽车装备产品而言，公司主要竞争对手包括济南锻造机械研究所等单位，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。经过两年多的努力，公司已经成为该领域的有力竞争者。

5、公司面临的市场机遇

对于运用于输变电行业和通讯行业的铁塔加工设备而言，由于我国电网建设仍有很大的发展空间，随着宏观经济的逐步好转，公司铁塔加工设备市场将会逐步扩大。

对于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，住宅引入钢结构这一模式也有较好的发展前景，市场需求总体上呈上升趋势。

对于运用于风电、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。随着整体经济形势趋好，对板材加工设备的需求将不断增加。

对服务于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。

7、2014年的经营计划和主要目标

2014 年国际、国内经济整体上是向好的发展趋势。我们将坚定信心，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，创新突破，科学发展。2014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。2013年公司事业部改制工作已经初步完成，2014年公司以完善事业部运行机制为抓手，通过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) 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，考核政策逐步从扶持为主向重视销售业绩为主转变，提升海外销售对公司销售收入规模增长、盈利水平增长的贡献度。

(3) 规范设计和工艺管理，通过软件管理，加快推进现有产品“三化”基础工作，为缩短交货周期、提升产品稳定性、降低制造成本提供支持。同时根据前期市场调研的情况，继续推进新产品的开发，增加销售收入中新产品所占的比重。

(4) 以用友ERP为技术依托，在总结2013年度运行经验的基础上细化生产环节管理，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。严格按照质量管理体系的要求根据企业变化修订作业文

件，发挥作业文件对工作的指引作用。按照标准化良好企业的运作要求，推进标准化工作。通过标准化和规范化日常工作，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

在为事业部改制服务的同时，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、月度考核等方式，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。

在事业部改制的基础上，对公司职能部门的设置、职责进行梳理，理顺各类工作流程，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108项专利和多项专有技术，以及29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部分国外建筑钢结构制造商和一些国内生产厂商，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、基础管理水平等方面进一步提升，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、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，上述领域的快速发展带动了数控成套加工设备产业的发展。若未来国家宏观经济形势发生波动，则会导致市场需求发生变化，并进而影响公司经营业绩。

八、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

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十一、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

不适用

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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变更。

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

2013年度利润分配预案为：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。

2011年度利润分配方案为：以公司2011年12月31日的总股本145,500,000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7,275,000.00元。2011年度公积金转增股本预案为：以公司2011年12月31日的总股本145,500,000股为基数，以资本公积金向全体股东以每10股转增3股的比例转增股本，共计转增股本43,650,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	9,457,500.00	18,552,444.42	50.98%
2012年	9,457,500.00	19,057,529.79	49.63%
2011年	7,275,000.00	26,811,618.08	27.13%

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

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
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)	149,928,768.28
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
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。	

十四、社会责任情况

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

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

报告期内是否被行政处罚

是 否

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 03 日	公司	实地调研	机构	浙商证券股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况。

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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)										0%

四、破产重整相关事项

不适用

五、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

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

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

无

3、其他重大合同

无

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李胜军、郭伯春、刘毅、管彤、陈钧	<p>(1) 公司股东李胜军、郭伯春、刘毅、管彤、陈钧承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其持有的本公司股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过百分之五十。(2) 公司股东李胜军、郭伯春、刘毅、管彤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。(3) 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，公司股东李胜军、郭伯春、刘毅、管彤承诺：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，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。</p>			严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王贡勇、张长宁

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

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

不适用

十五、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	82,876,950	43.82%				-21,749,927	-21,749,927	61,127,023	32.32%
3、其他内资持股	82,876,950	43.82%				-21,749,927	-21,749,927	61,127,023	32.32%
境内自然人持股	82,876,950	43.82%				-21,749,927	-21,749,927	61,127,023	32.32%
二、无限售条件股份	106,273,050	56.18%				21,749,927	21,749,927	128,022,977	67.68%
1、人民币普通股	106,273,050	56.18%				21,749,927	21,749,927	128,022,977	67.68%
三、股份总数	189,150,000	100%				0	0	189,150,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年1月1日，公司董事李胜军、郭伯春、刘毅、原董事管彤所持有的本公司有限售条件的股份分别解禁2934375股、2934375股、2934375股、5153241股，共计13956366股。

2013年6月9日，公司董事会换届选举后，原公司董事管彤不再担任董事职务，根据相关规定及承诺，离职后其所持有的15459722股高管限售股全部锁定半年，并于2013年12月9日解锁50%即7729861股，解锁后其还持有7729861股限售股。

2013年6月9日，公司监事会换届选举后，原公司监事陈钧不再担任监事职务，根据相关规定及承诺，离职后其所持有的141700股无限售条件的股份与其持有的425100股高管限售股全部锁定半年，并于2013年12月9日解锁50%即283400股，解锁后其还持有283400股限售股。

2013年8月19日，公司董事刘明伟辞职。2013年12月11日其在二级市场买入公司股票78000股，根据相关规定，自其申报离任日起六个月内新增的本公司股份将全部锁定，即其新买入的78000股全部锁定为高管限售股。

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

报告期末近三年公司无证券发行的情况。

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

不适用

3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

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

报告期末股东总数	25,222		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	26,848				
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	-1,500,000	17,678,588	4,392,863		
郭伯春	境内自然人	11.67%	22,071,450	-1,500,000	17,678,587	4,392,863		
李胜军	境内自然人	11.67%	22,071,450	-1,500,000	17,678,587	4,392,863		
管彤	境内自然人	5.58%	10,559,722	-10,053,241	7,729,861	2,829,861		
朴永松	境内自然人	0.81%	1,526,760	1,526,760		1,526,760		
山东瀚富投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.8%	1,520,000	-704,118		1,520,000		
李雨玲	境内自然人	0.77%	1,452,681	1,452,681		1,452,681		
蔡小士	境内自然人	0.64%	1,216,416	1,216,416		1,216,416		
李珠荣	境内自然人	0.55%	1,048,845	1,048,845		1,048,845		
郑耀勤	境内自然人	0.47%	881,355	881,355		881,355		
战略投资者或一般法人因配售新	无							

股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）			
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，管彤为公司持股 5% 以上股东；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
刘毅	4,392,863	人民币普通股	4,392,863
郭伯春	4,392,863	人民币普通股	4,392,863
李胜军	4,392,863	人民币普通股	4,392,863
管彤	2,829,861	人民币普通股	2,829,861
朴永松	1,526,760	人民币普通股	1,526,760
山东瀚富投资咨询有限公司	1,520,000	人民币普通股	1,520,000
李雨玲	1,452,681	人民币普通股	1,452,681
蔡小士	1,216,416	人民币普通股	1,216,416
李珠荣	1,048,845	人民币普通股	1,048,845
郑耀勤	881,355	人民币普通股	881,355
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	刘毅、郭伯春、李胜军、管彤为有限售条件股东；未知上述其他股东中相互之间是否存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

新控股股东名称	李胜军、郭伯春、刘毅
变更日期	2013 年 08 月 30 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-09-03/63040097.PDF
指定网站披露日期	2013 年 09 月 03 日

3、公司实际控制人情况

自然人

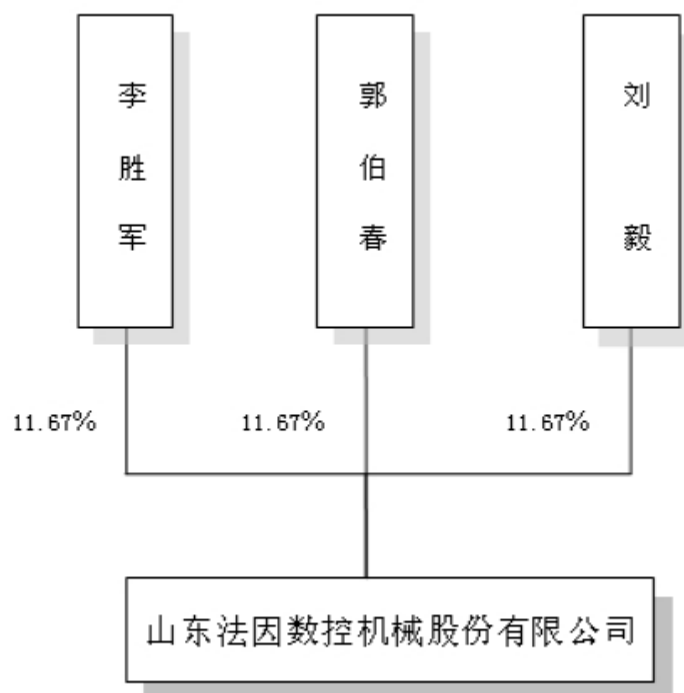
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李胜军	中国	否
郭伯春	中国	否
刘毅	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李胜军为公司董事长、董事；郭伯春、刘毅均为公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	李胜军、郭伯春、刘毅
变更日期	2013 年 08 月 30 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-09-03/63040097.PDF
指定网站披露日期	2013 年 09 月 03 日

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

无

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

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李胜军	董事长	现任	男	51	2013年06月09日	2016年06月08日	23,571,450		1,500,000	22,071,450
郭伯春	董事	现任	男	51	2013年06月09日	2016年06月08日	23,571,450		1,500,000	22,071,450
刘毅	董事	现任	男	45	2013年06月09日	2016年06月08日	23,571,451		1,500,000	22,071,451
郭鲁伟	董事	现任	男	46	2013年06月09日	2016年06月08日				
李明武	董事、总经理	现任	男	46	2013年06月09日	2016年06月08日				
杨益军	独立董事	现任	男	51	2013年06月09日	2016年06月08日				
李百兴	独立董事	现任	男	38	2013年06月09日	2016年06月08日				
张承瑞	独立董事	现任	男	57	2013年08月16日	2016年06月08日				
杨萍	监事会主席	现任	女	44	2013年06月09日	2016年06月08日				
周茂海	监事	现任	男	48	2013年06月09日	2016年06月08日				
李准	监事	现任	男	49	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	42	2013年06月09日	2016年06月08日				
程胜	副总经理	现任	男	51	2013年06月09日	2016年06月08日				
管彤	董事	离任	男	50	2010年06月09日	2013年06月08日	20,612,963		10,053,241	10,559,722

刘明伟	董事	离任	男	59	2013年06月09日	2013年08月19日		78,000		78,000
墨德尚	独立董事	离任	男	63	2010年06月09日	2013年06月08日				
杨庆英	独立董事	离任	女	60	2013年06月09日	2013年08月16日				
彭学军	独立董事	离任	男	46	2010年06月09日	2013年06月08日				
陈钧	监事会主席	离任	男	47	2010年06月09日	2013年06月08日	566,800			566,800
张同光	副总经理	离任	男	35	2010年06月09日	2013年06月08日				
合计	--	--	--	--	--	--	91,894,114	78,000	14,553,241	77,418,873

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，学院党总支委员，副教授，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论文评选委员会委员。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。

李淮先生：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工作	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、副教授、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
墨德尚	德国雷姆焊接技术有限公司驻中国办事处	中国和东南亚市场销售经理			是
杨庆英	首都经济贸易大学会计学院	教授			是
	四川北方硝化棉股份有限公司	独立董事			是
彭学军	北京国枫凯文律师事务所	律师			是
陈钧	美国船级社	高级验船师			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	51	现任	30.37	0	30.37
郭伯春	董事	男	51	现任	15.37	0	15.37
刘毅	董事	男	45	现任	15.37	0	15.37
郭鲁伟	董事	男	46	现任	10.15	0	10.15
李明武	董事、总经理	男	46	现任	33.51	0	33.51
杨益军	独立董事	男	51	现任	1.25	0	1.25
李百兴	独立董事	男	38	现任	1.25	0	1.25
张承瑞	独立董事	男	57	现任	0.63	0	0.63
杨萍	监事会主席	女	44	现任	9.07	0	9.07
周茂海	监事	男	48	现任	3	0	3
李准	监事	男	49	现任	11.96	0	11.96
孟中良	董事会秘书、 副总经理兼财务负责人	男	42	现任	20.06	0	20.06
程胜	副总经理	男	51	现任	19.95	0	19.95
管彤	董事	男	50	离任	10.38	0	10.38
刘明伟	董事	男	59	离任	1.85	0	1.85
墨德尚	独立董事	男	63	离任	3.75	0	3.75
杨庆英	独立董事	女	60	离任	4.38	0	4.38
彭学军	独立董事	男	46	离任	3.75	0	3.75
陈钧	监事会主席	男	47	离任	2.25	0	2.25
张同光	副总经理	男	35	离任	18.72	0	18.72
合计	--	--	--	--	217.01	0	217.01

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李胜军	董事长	被选举	2013年06月09日	董事会换届

郭伯春	董事	被选举	2013年06月09日	董事会换届
刘毅	董事	被选举	2013年06月09日	董事会换届
郭鲁伟	董事	被选举	2013年06月09日	董事会换届
李明武	董事、总经理	被选举	2013年06月09日	董事会换届
杨益军	独立董事	被选举	2013年06月09日	董事会换届
李百兴	独立董事	被选举	2013年06月09日	董事会换届
张承瑞	独立董事	被选举	2013年08月16日	董事会换届
杨萍	监事会主席	被选举	2013年06月09日	监事会换届
周茂海	监事	被选举	2013年06月09日	监事会换届
李准	监事	被选举	2013年06月09日	监事会换届
孟中良	董事会秘书、副总经理兼财务负责人	聘任	2013年06月09日	经理层换届
程胜	副总经理	聘任	2013年06月09日	经理层换届
管彤	董事	任期满离任	2013年06月09日	董事会换届
刘明伟	董事	离任	2013年08月19日	主动离职
墨德尚	独立董事	任期满离任	2013年06月09日	董事会换届
杨庆英	独立董事	任期满离任	2013年08月16日	董事会换届
彭学军	独立董事	任期满离任	2013年06月09日	董事会换届
陈钧	监事会主席	任期满离任	2013年06月09日	监事会换届
张同光	副总经理	任期满离任	2013年06月09日	经理层换届

1、本报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举。

经 2013 年 6 月 9 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过，选举李胜军先生、郭伯春先生、刘毅先生、郭鲁伟先生、李明武先生、刘明伟先生为公司第三届董事会董事，选举杨庆英女士、杨益军先生、李百兴先生为公司第三届董事会独立董事。选举周茂海先生、李准先生为公司第三届监事会监事，并与公司职工代表监事杨萍女士共同组成公司第三届监事会。

经 2013 年 6 月 9 日召开的公司第三届董事会第一次会议审议通过，选举李胜军先生担任公司第三届董事会董事长，聘任李明武先生为公司总经理，聘任程胜先生为公司副总经理，聘任孟中良先生为公司董事会秘书、副总经理兼财务负责人。

经 2013 年 6 月 9 日召开的公司第三届监事会第一次会议审议通过，选举杨萍女士担任公司第三届监事会监事会主席。

2、公司董事会于 2013 年 7 月 15 日收到独立董事杨庆英女士递交的书面辞职报告。杨庆英女士因在公司连续任职独立董事将满六年，申请辞去公司独立董事、董事会战略委员会委员、提名委员会委员职务，辞职后将不在本公司任职。

公司分别于 2013 年 7 月 29 日召开第三届董事会第二次会议和 2013 年 8 月 16 日召开 2013 年第三次临时股东大会，选举张承瑞先生为第三届董事会独立董事。

3、公司董事会于 2013 年 8 月 19 日收到董事刘明伟先生的书面辞职报告，因个人身体原因请求辞去公司董事、公司战略委员会委员职务。刘明伟先生的辞职自辞职报告送达董事会时生效，且辞职后不再任职于本公司。

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）

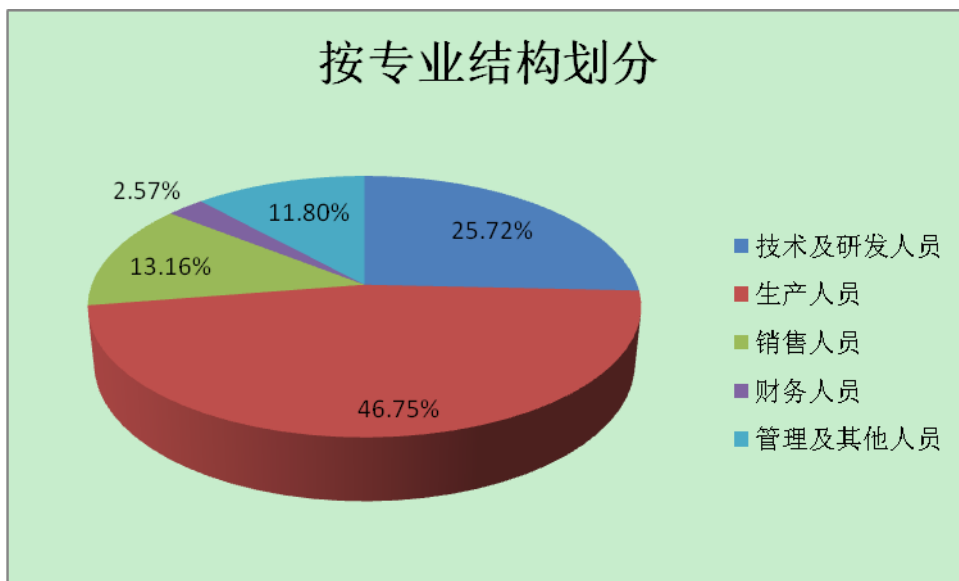
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动，公司核心竞争力稳定。

六、公司员工情况

1、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司员工 661 人，需公司承担费用的离退休职工 0 人。

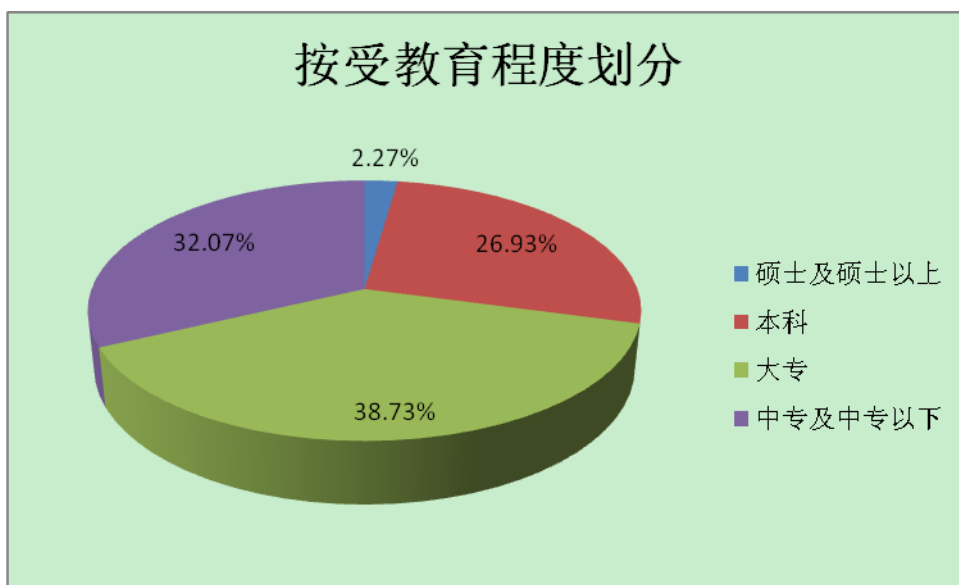
2、员工专业结构

专 业	人 数	专业结构(%)
技术及研发人员	170	25.72
生产人员	309	46.75
销售人员	87	13.16
财务人员	17	2.57
管理及其他人员	78	11.80
总 计	661	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	2.27
本科	178	26.93
大专	256	38.73
中专及中专以下	212	32.07
总 计	661	100



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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，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，公司根据生产经营的需要，对公司《章程》中第十三条经营范围部分进行修订。

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>)。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 23 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年年度报告及其摘要》、《2012 年度财务决算报告》、《关于 2012 年度利润分配的预案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》	全部决议通过	2013 年 04 月 24 日	公告编号：（2013）011

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 14 日	《关于调整公司经营 范围并修改<公 司章程>的议案》	全部决议通过	2013 年 01 月 15 日	公告编号：(2013) 001
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 09 日	《关于公司董事会 换届选举的议案》、 《关于公司监事会 换届选举的议案》、 《关于第三届董事 会董事薪酬的议 案》、《关于第三届 监事会监事津贴的 议案》	全部决议通过	2013 年 06 月 13 日	公告编号：(2013) 019
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 16 日	《关于选举张承瑞 先生为第三届董事 会独立董事的议案》	全部决议通过	2013 年 08 月 17 日	公告编号：(2013) 031

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	4	3	1	0	0	否
李百兴	4	3	1	0	0	否
张承瑞	2	1	1	0	0	否
墨德尚	3	3	0	0	0	否
杨庆英	5	4	0	1	0	否
彭学军	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，公司独立董事本着对公司及中小股东负责的态度，严格按照公司《独立董事制度》及相关法律、法规等有关规定和要求，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，独立董事们利用自己的专业知识和经验对董事会决策的科学性和客观性、公司的长远发展战略、生产经营事项提出了建议，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到积极作用。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、换届选举、高管薪酬、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

报告期内，公司董事会各专门委员会进行了换届选举。第三届董事会战略委员会由董事长李胜军先生、董事郭伯春先生、董事刘毅先生、独立董事张承瑞先生组成，其中董事长李胜军先生为战略委员会主任委员；公司第三届董事会审计委员会由独立董事李百兴先生、独立董事杨益军先生、董事刘毅先生组成，其中独立董事李百兴先生为审计委员会主任委员；公司第三届董事会薪酬与考核委员会由独立董事杨益军先生、独立董事李百兴先生、董事李明武先生组成，其中独立董事杨益军先生为薪酬与考核委员会主任委员；公司第三届董事会提名委员会由独立董事张承瑞先生、独立董事杨益军先生、董事郭伯春先生组成，其中独立董事张承瑞先生为提名委员会主任委员。

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）2013年度公司审计工作情况的总结

2013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2014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2014年度审计机构。

（4）董事会审计委员会2013年年报工作情况

在2013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2013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。

2、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会召开了两次会议：

（1）2013年5月12日，公司召开董事会提名委员会2013年度第一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

（2）2013年7月18日，公司召开董事会提名委员会2013年度第二次会议，审议通过了《关于选举张承瑞先生为第三届董事会独立董事的议案》。

3、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议：2013年5月12日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2013年度第一次会议，审议通过了《关于第三届董事会董事薪酬的议案》。

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

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，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。

第九节 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，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。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司在内控责任方面明确各部门的负责人为内控责任人，财务部具体负责组织协调内部控制的建立、实施及完善等日常工作，通过梳理业务流程、定期分析运行数据、专项研讨会等，组织各业务部门进行自我评估及定期检查，推进内控体系的建立健全。

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、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《内部控制自我评价报告》具体内容详见 2014 年 2 月 28 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计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。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 26 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/2013JNA4009
注册会计师姓名	王贡勇 张长宁

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2013年12月31日的资产负债表，2013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。

三、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2013年12月31日的财务状况以及2013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：张长宁

中国 北京

二〇一四年二月二十六日

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,073,166.59	131,785,905.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,277,588.24	44,669,723.78
应收账款	97,020,170.00	72,592,980.81
预付款项	3,996,640.70	6,880,939.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,889,856.17	527,725.88
应收股利		
其他应收款	2,917,989.69	2,567,372.37
买入返售金融资产		
存货	113,298,433.87	152,069,192.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	417,473,845.26	411,093,840.82
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		
投资性房地产		
固定资产	302,841,326.13	290,223,607.31
在建工程	4,132,387.51	35,703,765.99
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	78,390,123.20	80,373,626.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,017,860.26	9,204,482.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	394,381,697.10	415,505,482.31
资产总计	811,855,542.36	826,599,323.13
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	70,440,000.00	62,970,000.00
应付账款	43,522,922.31	51,715,844.25
预收款项	34,197,290.42	60,504,661.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,433,332.44	16,751,784.23
应交税费	10,477,880.39	4,495,327.34
应付利息		

应付股利		
其他应付款	10,244,395.33	13,186,635.48
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	7,523,361.60	5,456,694.93
其他流动负债		
流动负债合计	192,839,182.49	215,080,947.62
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	37,275,694.07	38,832,389.03
非流动负债合计	37,275,694.07	38,832,389.03
负债合计	230,114,876.56	253,913,336.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	189,150,000.00	189,150,000.00
资本公积	217,677,312.15	217,677,312.15
减：库存股		
专项储备		40,265.10
盈余公积	24,984,585.37	23,129,340.93
一般风险准备		
未分配利润	149,928,768.28	142,689,068.30
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	581,740,665.80	572,685,986.48
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	581,740,665.80	572,685,986.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	811,855,542.36	826,599,323.13

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

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	366,418,749.50	306,574,860.03
其中：营业收入	366,418,749.50	306,574,860.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,213,204.28	300,339,431.78
其中：营业成本	261,060,228.86	211,826,528.36
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	3,264,883.00	2,538,784.41
销售费用	41,330,345.29	39,694,604.27
管理费用	42,785,930.19	43,145,887.00
财务费用	-2,879,415.46	-1,722,583.39
资产减值损失	7,651,232.40	4,856,211.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,205,545.22	6,235,428.25
加：营业外收入	8,241,988.22	15,815,800.10
减：营业外支出	286,877.72	2,714.42
其中：非流动资产处置损	36,936.48	255.55

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,160,655.72	22,048,513.93
减：所得税费用	2,608,211.30	2,990,984.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,552,444.42	19,057,529.79
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	18,552,444.42	19,057,529.79
少数股东损益		
六、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
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,552,444.42	19,057,529.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,552,444.42	19,057,529.79
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

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	348,899,678.54	319,193,571.20
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	1,713,833.99	5,465,462.55
收到其他与经营活动有关的现金	10,568,409.31	8,431,739.76
经营活动现金流入小计	361,181,921.84	333,090,773.51
购买商品、接受劳务支付的现金	199,155,293.84	172,924,898.77
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	62,762,028.58	54,562,486.63
支付的各项税费	24,688,114.10	23,250,803.67
支付其他与经营活动有关的现金	34,461,335.11	35,339,597.80
经营活动现金流出小计	321,066,771.63	286,077,786.87
经营活动产生的现金流量净额	40,115,150.21	47,012,986.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	1,109,475.00
投资活动现金流入小计	5,760,850.00	1,109,475.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,358,112.49	9,781,898.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,358,112.49	9,781,898.56
投资活动产生的现金流量净额	-597,262.49	-8,672,423.56

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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,457,500.00	7,275,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	9,457,500.00	15,275,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,457,500.00	-15,275,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-519,607.58	-112,678.51
五、现金及现金等价物净增加额	29,540,780.14	22,952,884.57
加：期初现金及现金等价物余额	83,603,842.88	60,650,958.31
六、期末现金及现金等价物余额	113,144,623.02	83,603,842.88

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

4、所有者权益变动表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

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	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									
其他									
二、本年年初余额	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）净利润							18,552,444.42		18,552,444.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							18,552,444.42		18,552,444.42
（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				-40,265.10	1,855,244.44		-11,312,744.44		-9,497,765.10
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				-40,265.10					-40,265.10
（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	189,150,000.00	217,677,312.15			24,984,444.44		149,928,068.30		581,740,666.48

	,000.00	312.15			585.37		768.28			5.80
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	--	------

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	145,500,000.00	261,327,312.15			21,223,587.95		132,812,291.49			560,863,191.59
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、本年初余额	145,500,000.00	261,327,312.15			21,223,587.95		132,812,291.49			560,863,191.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,650,000.00	-43,650,000.00		40,265.10	1,905,752.98		9,876,776.81			11,822,794.89
(一) 净利润							19,057,529.79			19,057,529.79
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							19,057,529.79			19,057,529.79
(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				40,265.10	1,905,752.98		-9,180,752.98			-7,234,734.90
1. 提取盈余公积					1,905,752.98		-1,905,752.98			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,275,000.00			-7,275,000.00
4. 其他				40,265.10						40,265.10

				0					
(五) 所有者权益内部结转	43,650,000.00	-43,650,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,650,000.00	-43,650,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	189,150,000.00	217,677,312.15		40,265.10	23,129,340.93		142,689,068.30		572,685,986.48

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

三、公司基本情况

山东法因数控机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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、刘毅共同出资设立的有限责任公司，成立于2002年8月，取得山东省工商行政管理局注册号为3700002802146的企业法人营业执照。公司住所：济南市天辰大街389号，注册资本：叁佰万元，法定代表人：李胜军。

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的规定，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，根据中和正信会计师事务所出具的中和正信审字（2007）第2-295号审计报告并经全体股东一致确认，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。本公司于2007年6月18日在山东省工商行政管理局注册登记，取得3700002802146号企业法人营业执照。

2008年7月25日，经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）文件批准，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，公开发行后股本总额为人民币14,550万元。

截至2013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6,112.70万股，占总股本的32.32%；无限售条件股份12,802.30万股，占总股本的67.68%。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

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。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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

不适用

（2）非同一控制下的企业合并

不适用

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

不适用

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

不适用

(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

不适用

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(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，在所有者权益项目下单独列示。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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

① 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

②金融负债

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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。

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。

(3) 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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

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。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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，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、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、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

金融资产减值

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的公允价值下降幅度较大或不能恢复的非暂时性下降，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。

(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

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；债务人较长时期内未履行其清偿义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条

款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

三、 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	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	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

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	不适用
-------------	-----

12、 存货

(1) 存货的分类

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。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

（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

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。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，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供

出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。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收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为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%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

参照“非金融资产减值”

14、投资性房地产

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。

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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

参照“非金融资产减值”

(5) 其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

参照“非金融资产减值”

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

参照“非金融资产减值”

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(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

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。

27、政府补助

(1) 类型

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非金融长期资产减值

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：

三、 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。

(2) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如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的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

(3) 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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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的	3%; 按照应缴纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 增值税税收优惠政策

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）规定，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）所得税税收优惠政策

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局联合下发的《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字[2012]19号），本公司通过了高新技术企业复审认定，并获发高新技术企业证书（证书编号：GF201137000380，有效期三年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2011年至2013年享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

3、其他说明

六、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：	--	--	67,312.53	--	--	25,629.69
人民币	--	--	7,761.79	--	--	2,500.23
美元	6,874.50	6.0969	41,913.14	907.50	6.2855	5,704.09
欧元	2,095.00	8.4189	17,637.60	2,095.00	8.3176	17,425.37
银行存款：	--	--	113,077,310.49	--	--	83,567,859.04
人民币	--	--	108,961,607.07	--	--	83,246,451.15
美元	69,758.61	6.0969	425,311.27	7,444.07	6.2855	46,789.70
欧元	438,346.12	8.4189	3,690,392.15	2,630.83	8.3176	21,882.19
加元				40,000.00	6.3184	252,736.00
其他货币资金：	--	--	42,928,543.57	--	--	48,192,416.85
人民币	--	--	42,611,017.02	--	--	42,301,844.15
美元	52,080.00	6.0969	317,526.55	27,400.00	6.2855	172,222.70
欧元				687,500.00	8.3176	5,718,350.00
合计	--	--	156,073,166.59	--	--	131,785,905.58

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

- 截至2013年12月31日，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。
- 截至2013年12月31日，除保证金外本公司无抵押、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) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,317,588.24	44,669,723.78
商业承兑汇票	960,000.00	
合计	42,277,588.24	44,669,723.78

(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
潍坊长安铁塔股份有限公司	2013年09月24日	2014年03月24日	600,000.00	银行承兑汇票
东莞耳神电声科技有限公司	2013年08月20日	2014年02月20日	530,000.00	银行承兑汇票
广东自生电力器材股份有限公司	2013年09月04日	2014年03月04日	500,000.00	银行承兑汇票
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	2013年10月17日	2014年04月14日	500,000.00	银行承兑汇票
同方节能工程技术有限公司	2013年10月15日	2014年04月15日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	2,630,000.00	--

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无已贴现但尚未到期的银行承兑汇票。

3、应收利息

应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	527,725.88	1,362,130.29		1,889,856.17
合计	527,725.88	1,362,130.29		1,889,856.17

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	107,903,925.10	98.27%	11,001,738.01	10.2%	82,523,436.34	100%	9,930,455.53	12.03%
组合小计	107,903,925.10	98.27%	11,001,738.01	10.2%	82,523,436.34	100%	9,930,455.53	12.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,903,800.00	1.73%	1,785,817.09	93.8%				
合计	109,807,725.10	--	12,787,555.10	--	82,523,436.34	--	9,930,455.53	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	68,631,531.51	3%	2,058,945.95	42,702,814.81	3%	1,281,084.43
1 年以内小计	68,631,531.51	3%	2,058,945.95	42,702,814.81	3%	1,281,084.43
1 至 2 年	20,896,914.17	10%	2,089,691.41	23,332,408.75	10%	2,333,240.88
2 至 3 年	11,673,195.32	30%	3,501,958.60	9,639,880.89	30%	2,891,964.27

3 年以上	6,702,284.10	50%	3,351,142.05	6,848,331.89	50%	3,424,165.95
合计	107,903,925.10	--	11,001,738.01	82,523,436.34	--	9,930,455.53

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
第一名	812,000.00	694,017.09	85.47%	除税金外,预计无法收回
第二名	600,000.00	600,000.00	100%	预计无法收回
第三名	178,000.00	178,000.00	100%	预计无法收回
第四名	133,800.00	133,800.00	100%	预计无法收回
第五名	100,000.00	100,000.00	100%	预计无法收回
第六名	80,000.00	80,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,903,800.00	1,785,817.09	--	--

(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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏迈能高科技有 限公司	货款	2013 年 01 月 31 日	40,000.00	债务减免	否
江苏申港锅炉有限 公司	货款	2013 年 01 月 31 日	30,000.00	债务减免	否
山东星源铁塔有限 公司	货款	2013 年 04 月 18 日	26,000.00	债务减免	否
山东隆源液压科技	货款	2013 年 04 月 18 日	40,000.00	债务减免	否

有限公司					
青岛德固特节能装备股份有限公司	货款	2013 年 04 月 18 日	8,000.00	债务减免	否
扬州金叶钢制品有限公司	货款	2013 年 05 月 24 日	55,000.00	债务减免	否
北京首钢机电有限公司机械厂	货款	2013 年 05 月 24 日	18,000.00	债务减免	否
成都鼎洋构件有限责任公司	货款	2013 年 06 月 23 日	28,000.00	债务减免	否
丹东丰能工业股份有限公司	货款	2013 年 07 月 18 日	75,000.00	债务减免	否
十堰学世工贸有限公司	货款	2013 年 07 月 18 日	100,000.00	债务减免	否
成都市东方电力线路构件厂	货款	2013 年 07 月 18 日	24,000.00	债务减免	否
包头市大成机电设备有限责任公司	货款	2013 年 07 月 18 日	70,000.00	债务减免	否
福州铭林钢塔钢构造有限公司	货款	2013 年 09 月 11 日	20,500.00	债务减免	否
山西天宝风电法兰有限公司	货款	2013 年 09 月 11 日	153,622.87	债务减免	否
新疆展鸿图钢结构有限责任公司	货款	2013 年 09 月 11 日	10,500.00	债务减免	否
高邮江北金属结构件制造有限公司	货款	2013 年 09 月 11 日	12,000.00	债务减免	否
武汉天元锅炉有限责任公司	货款	2013 年 09 月 11 日	23,000.00	债务减免	否
衡水金太阳输送机机械工程有限公司	货款	2013 年 09 月 30 日	2,000.00	债务减免	否
河南昌泰电力设备有限公司	货款	2013 年 10 月 03 日	70,000.00	债务减免	否
青海送达电力设备制造安装有限公司	货款	2013 年 10 月 29 日	6,000.00	债务减免	否
湖南省中达换热设备有限公司	货款	2013 年 10 月 29 日	3,880.00	债务减免	否
徐工集团工程机械股份有限公司	货款	2013 年 11 月 25 日	52,000.00	债务减免	否
营口庆营石化设备有限公司	货款	2013 年 11 月 25 日	400,000.00	债务减免	否

十堰碧峰工贸有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	205,000.00	债务减免	否
阳城县旺天机械厂	货款	2013 年 12 月 31 日	5,000.00	债务减免	否
莱州新亚通金属制造有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	10,000.00	债务减免	否
河北丰瑞电力装备有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	21,000.00	债务减免	否
大连宝原核设备有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	106,500.00	债务减免	否
合计	--	--	1,615,002.87	--	--

应收账款核销说明

公司本年度实际核销应收账款1,615,002.87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) 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 (%)
北京汽车制造厂有限公司黄骅公司	非关联方	3,860,000.00	1 年以内	3.52%
重庆金拓科技发展有限公司	非关联方	2,836,000.00	1 年以内	2.58%
一汽解放青岛汽车有限公司	非关联方	2,723,607.00	1 年以内	2.48%
中国华冶科工集团有限公司	非关联方	2,047,500.00	1 年以内	1.86%
SPACECHEM ENGINEERS PV	非关联方	1,974,423.60	1 年以内	1.8%
合计	--	13,441,530.60	--	12.24%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,131,062.18	100%	213,072.49	6.81%	2,686,970.28	100%	119,597.91	4.45%
组合小计	3,131,062.18	100%	213,072.49	6.81%	2,686,970.28	100%	119,597.91	4.45%
合计	3,131,062.18	--	213,072.49	--	2,686,970.28	--	119,597.91	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,261,624.63	3%	67,848.74	2,187,130.28	3%	65,613.91
1 年以内小计	2,261,624.63	3%	67,848.74	2,187,130.28	3%	65,613.91
1 至 2 年	578,037.55	10%	57,803.75	489,840.00	10%	48,984.00
2 至 3 年	291,400.00	30%	87,420.00			
3 年以上				10,000.00	50%	5,000.00
合计	3,131,062.18	--	213,072.49	2,686,970.28	--	119,597.91

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

(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(%)
邱舒民	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	31.94%
兰州兰石集团有限公司	非关联方	210,000.00	1 年以内	6.71%
山东锦城钢结构有限责任公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	6.39%
中信重工机械有限责任公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	6.39%
陕西紫兆环保产业开发有限责任公司	非关联方	130,000.00	1 年以内	4.15%
合计	--	1,740,000.00	--	55.58%

6、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	2,340,640.82	58.57%	4,787,178.00	69.57%
1 至 2 年	3,865.98	0.1%	487,281.51	7.08%
2 至 3 年	80,118.00	2%	478,023.12	6.95%
3 年以上	1,572,015.90	39.33%	1,128,456.78	16.4%
合计	3,996,640.70	--	6,880,939.41	--

(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
济南高新区建筑工程管理处	非关联方	1,493,500.00	3 年以上	建筑工程保证金
国网山东省电力公司济南供电公司	非关联方	194,234.50	1 年以内	电费
郑州宇通客车股份有限公司济南销售服务中心	非关联方	156,000.00	1 年以内	购车款
济南友辰机电设备有限公司	非关联方	138,000.00	1 年以内	设备修理款
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	非关联方	136,698.14	1 年以内	宣传推广费
合计	--	2,118,432.64	--	--

(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

截至2013年12月31日，无持有本公司5%以上（含5%）股份股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明

预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	160,984.00	8.4656	1,362,824.06	279,391.00	8.1626	2,280,543.30
合计	160,984.00	8.4656	1,362,824.06	279,391.00		2,280,543.30

7、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	21,058,170.15	2,156,543.14	18,901,627.01	31,647,123.94		31,647,123.94
在产品	39,895,480.22	2,570,379.24	37,325,100.98	31,190,874.40	3,299,925.67	27,890,948.73
库存商品	53,682,567.74	715,035.63	52,967,532.11	83,984,001.96	1,526,102.39	82,457,899.57
周转材料	2,895,333.15		2,895,333.15	2,910,780.30		2,910,780.30
委托加工物资	1,208,840.62		1,208,840.62	7,162,440.45		7,162,440.45

合计	118,740,391.88	5,441,958.01	113,298,433.87	156,895,221.05	4,826,028.06	152,069,192.99
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		2,156,543.14			2,156,543.14
在产品	3,299,925.67	715,227.70		1,444,774.13	2,570,379.24
库存商品	1,526,102.39	212,273.50		1,023,340.26	715,035.63
合计	4,826,028.06	3,084,044.34		2,468,114.39	5,441,958.01

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	产品结构改变，导致部分存在产品积压，可变现净值低于存货成本		
在产品	产品结构改变，导致部分存在产品积压，可变现净值低于存货成本		

存货的说明

截至2013年12月31日，本公司存货无用于抵押、担保的情况。

8、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：	365,973,860.39	35,447,590.57	2,082,614.34	399,338,836.62	
其中：房屋及建筑物	192,119,041.13	225,246.09		192,344,287.22	
机器设备	151,145,671.53	32,760,079.33	1,375,408.22	182,530,342.64	
运输工具	7,058,829.08	1,096,301.99	253,688.00	7,901,443.07	
电子设备	6,053,601.75	144,364.87	372,788.12	5,825,178.50	
其他设备	9,596,716.90	1,221,598.29	80,730.00	10,737,585.19	
--	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：	75,750,253.08	21,483,922.10		736,664.69	96,497,510.49
其中：房屋及建筑物	26,454,721.68	6,246,414.72			32,701,136.40
机器设备	34,715,491.82	12,263,029.04		102,774.01	46,875,746.85
运输工具	5,278,687.09	1,141,347.77		204,950.27	6,215,084.59
电子设备	4,613,761.07	458,636.84		359,649.75	4,712,748.16
其他设备	4,687,591.42	1,374,493.73		69,290.66	5,992,794.49
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	290,223,607.31		--		302,841,326.13
其中：房屋及建筑物	165,664,319.45		--		159,643,150.82
机器设备	116,430,179.71		--		135,654,595.79
运输工具	1,780,141.99		--		1,686,358.48
电子设备	1,439,840.68		--		1,112,430.34
其他设备	4,909,125.48		--		4,744,790.70
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	290,223,607.31		--		302,841,326.13
其中：房屋及建筑物	165,664,319.45		--		159,643,150.82
机器设备	116,430,179.71		--		135,654,595.79
运输工具	1,780,141.99		--		1,686,358.48
电子设备	1,439,840.68		--		1,112,430.34
其他设备	4,909,125.48		--		4,744,790.70

本期折旧额 21,483,922.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 33,921,287.09 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司尚有 1,400.57 平方米办公楼、930 平方米的车间局部、孙村一号厂房 43,052.63 平方米、孙村四号厂房 4,384.00 平方米、孙村厂区食堂及公寓 9,644.00 平方米	正在办理过程中	

固定资产说明

截至2013年12月31日，本公司无闲置固定资产。

截至2013年12月31日，本公司无融资租入的固定资产。

截至2013年12月31日，本公司固定资产无抵押、担保情况。

截至2013年12月31日，本公司固定资产不存在减值情形，不需计提固定资产减值准备。

9、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
设备安装工程	324,480.27		324,480.27	33,205,818.61		33,205,818.61
孙村厂区基建工程	3,807,907.24		3,807,907.24	2,497,947.38		2,497,947.38
合计	4,132,387.51		4,132,387.51	35,703,765.99		35,703,765.99

(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
设备安装工程		33,205,818.61	819,907.66	33,701,246.00			99%				募集资金及自筹资金	324,480.27
孙村厂区基建工程		2,497,947.38	1,530,000.95	220,041.09			99%				募集资金	3,807,907.24
合计		35,703,765.99	2,349,908.61	33,921,287.09		--	--			--	--	4,132,387.51

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	92,786,139.58	50,943.40		92,837,082.98

土地使用权	89,539,933.94			89,539,933.94
商标权	220,598.00			220,598.00
软件	3,025,607.64	50,943.40		3,076,551.04
二、累计摊销合计	12,412,512.90	2,034,446.88		14,446,959.78
土地使用权	10,274,345.85	1,805,687.04		12,080,032.17
商标权	106,621.84	22,059.84		128,682.40
软件	2,031,545.21	206,700.00		2,238,245.21
三、无形资产账面净值合计	80,373,626.68	-1,983,503.48		78,390,123.20
土地使用权	79,265,588.09			77,459,901.77
商标权	113,976.16			91,915.60
软件	994,062.43			838,305.83
四、减值准备				
土地使用权				
商标权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	80,373,626.68	-1,983,503.48		78,390,123.20
土地使用权	79,265,588.09			77,459,901.77
商标权	113,976.16			91,915.60
软件	994,062.43			838,305.83

本期摊销额 2,034,446.88 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,766,387.84	2,231,412.22
递延收益	4,573,608.36	5,346,612.60
计提工资	1,677,864.06	1,620,417.74
计提安全生产费		6,039.77

小计	9,017,860.26	9,204,482.33
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	18,442,585.60	14,876,081.50
递延收益	30,490,722.40	35,644,084.00
计提工资差异	11,185,760.43	10,802,784.94
计提安全生产费		40,265.10
小计	60,119,068.43	61,363,215.54

(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	9,017,860.26		9,204,482.33	

12、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
			其他转出	转销	
一、坏账准备	10,050,053.44	4,567,188.06	1,616,613.91		13,000,627.59
二、存货跌价准备	4,826,028.06	3,084,044.34		2,468,114.39	5,441,958.01
合计	14,876,081.50	7,651,232.40	1,616,613.91	2,468,114.39	18,442,585.60

13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,440,000.00	62,970,000.00

合计	70,440,000.00	62,970,000.00
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 70,440,000.00 元。

14、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	41,520,473.12	50,008,567.85
1 年以上	2,002,449.19	1,707,276.40
合计	43,522,922.31	51,715,844.25

(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

应付账款年末金额中无账龄超过1年的大额应付款。

15、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	25,468,485.13	49,180,687.68
1 年以上	8,728,805.29	11,323,973.71
合计	34,197,290.42	60,504,661.39

(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

客户	欠款金额	账龄	未结转原因
第一名	1,140,000.00	1-2 年	由于客户原因暂不提货

第二名	1,020,000.00	1 年以内及 1-2 年	由于客户原因暂不提货
第三名	719,750.00	3 年以上	由于客户原因暂不提货
第四名	525,000.00	3 年以上	由于客户原因暂不提货
第五名	489,000.00	2-3 年	由于客户原因暂不提货
合计	3,893,750.00		

16、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	10,802,784.94	45,570,651.19	45,187,675.70	11,185,760.43
二、职工福利费		3,562,746.19	3,562,746.19	
三、社会保险费	745,365.99	10,342,973.88	10,225,350.80	862,989.07
其中：医疗保险费	214,322.49	3,076,443.51	3,036,046.48	254,719.52
基本养老保险费	452,458.58	6,490,114.56	6,409,189.42	533,383.72
失业保险费	47,627.22	243,941.64	258,128.00	33,440.86
工伤保险费	11,906.81	170,932.18	168,618.96	14,220.03
生育保险费	19,050.89	361,541.99	353,367.94	27,224.94
四、住房公积金	131,689.00	1,805,931.89	1,789,030.67	148,590.22
六、其他	5,071,944.30	1,945,616.31	2,781,567.89	4,235,992.72
合计	16,751,784.23	63,227,919.46	63,546,371.25	16,433,332.44

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 4,235,992.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,688,648.66	-178,071.73
企业所得税	4,189,139.54	3,572,680.39
个人所得税	52,347.24	26,690.07
城市维护建设税	363,238.96	108,160.92
房产税	503,913.24	503,913.24

土地使用税	369,245.10	369,245.10
教育费附加	259,456.38	77,257.79
地方水利建设基金	51,891.27	15,451.56
合计	10,477,880.39	4,495,327.34

18、应付利息

不适用

19、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	1,439,958.59	4,742,554.54
1 年以上	8,804,436.74	8,444,080.94
合计	10,244,395.33	13,186,635.48

(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

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
COLGAR S.P.A	5,222,070.96	2-3 年	设备款
济南百川物流有限公司	400,200.00	2-3 年	运费押金
济南振鲁物流有限公司	400,200.00	1-2 年	运费押金
济南新国线物流有限公司	400,000.00	1-2 年	运费押金
西安益友机械设备有限公司	210,800.00	1 年以内及 2-3 年	咨询费
合计	6,633,270.96		

20、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内结转的递延收益	7,523,361.60	5,456,694.93
合计	7,523,361.60	5,456,694.93

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助-递延收益	37,275,694.07	38,832,389.03
合计	37,275,694.07	38,832,389.03

其他非流动负债说明说明

政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
募投项目扶持资金	30,490,722.40		5,153,361.60		25,337,360.80	与资产相关
中央预算投资拨款	8,341,666.63		303,333.36		8,038,333.27	与资产相关
高端型钢数控加工准备研发及产业化项目		7,000,000.00	1,033,333.33	2,066,666.67	3,900,000.00	部分与资产相关，部分与收益相关
合计	38,832,389.03	7,000,000.00	6,490,028.29	2,066,666.67	37,275,694.07	

1) 其他变动为预计一年内结转的“高端型钢数控加工准备研发及产业化项目”政府补助递延收益重分类至“一年内到期的非流动负债”。

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。

(2) 政府补助-递延收益本期摊销减少6,490,028.29元, 累计摊销减少22,834,559.93元。

(3) 截至2013年12月31日预计一年内结转的递延收益为7,523,361.60元, 已经重分类至“一年内到期的非流动负债”。

22、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	189,150,000.00						189,150,000.00

23、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)	217,677,312.15			217,677,312.15
合计	217,677,312.15			217,677,312.15

24、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	23,129,340.93	1,855,244.44		24,984,585.37
合计	23,129,340.93	1,855,244.44		24,984,585.37

25、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	142,689,068.30	--
调整后年初未分配利润	142,689,068.30	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	18,552,444.42	--
减: 提取法定盈余公积	1,855,244.44	10%
应付普通股股利	9,457,500.00	0.05 元
期末未分配利润	149,928,768.28	--

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。

26、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	347,551,031.62	296,421,248.23
其他业务收入	18,867,717.88	10,153,611.80
营业成本	261,060,228.86	211,826,528.36

(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
金属加工机械制造	347,551,031.62	248,072,413.78	296,421,248.23	205,978,816.96
合计	347,551,031.62	248,072,413.78	296,421,248.23	205,978,816.96

(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
数控成套加工设备	347,551,031.62	248,072,413.78	296,421,248.23	205,978,816.96
合计	347,551,031.62	248,072,413.78	296,421,248.23	205,978,816.96

(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
国内	297,166,502.68	217,150,535.94	252,161,795.03	180,962,890.05
国外	50,384,528.94	30,921,877.84	44,259,453.20	25,015,926.91
合计	347,551,031.62	248,072,413.78	296,421,248.23	205,978,816.96

(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(%)
广西送变电建设公司铁塔厂	13,331,121.10	3.84%
北京汽车制造厂有限公司黄骅公司	7,888,341.01	2.27%
山东省呈祥电工电气有限公司	7,256,410.26	2.09%
泰州永邦重工有限公司	6,145,299.15	1.77%
重庆金拓科技发展有限公司	5,854,700.85	1.68%
合计	40,475,872.37	11.65%

27、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	3,000.00	6,380.00	5%
城市维护建设税	1,902,777.60	1,477,235.92	7%
教育费附加	1,359,105.40	1,055,168.49	5%
合计	3,264,883.00	2,538,784.41	--

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,194,033.06	12,296,555.31
交通差旅费	7,586,021.67	7,933,094.33
咨询费	3,970,557.28	2,954,095.94
运杂费	4,252,238.21	5,536,371.84
业务招待费	1,695,510.55	1,718,013.85
保修费用支出	2,925,197.79	2,575,803.83
业务宣传费	2,328,936.63	3,144,869.87
其他	4,377,850.10	3,535,799.30
合计	41,330,345.29	39,694,604.27

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	19,012,306.86	18,999,528.59
职工薪酬	7,881,981.61	8,430,898.54
税金	3,928,764.00	4,044,447.45
无形资产摊销	1,970,335.68	1,982,492.28
折旧费	1,534,778.38	1,738,646.24
其他	8,457,763.66	7,949,873.90
合计	42,785,930.19	43,145,887.00

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,617,182.41	-1,876,844.86
汇兑损失	508,667.99	-32,907.12
其他支出	229,098.96	187,168.59
合计	-2,879,415.46	-1,722,583.39

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	4,567,188.06	2,545,934.64
二、存货跌价损失	3,084,044.34	2,310,276.49
合计	7,651,232.40	4,856,211.13

32、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	26,315.99		
其中：固定资产处置利得	26,315.99		
政府补助	6,739,528.29	11,232,794.96	
增值税退税	1,430,319.81	4,367,443.10	

其他	45,824.13	215,562.04	
合计	8,241,988.22	15,815,800.10	

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
山东省知识产权局专利资助资金	16,000.00		与收益相关	是
科技创新补助款	150,000.00		与收益相关	是
"优势企业培育"专项经费	50,000.00		与收益相关	是
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	是
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	是
2011 年科技发展计划资金		200,000.00	与收益相关	是
2011 年度科技进步暨创新型城市建设工作奖		300,000.00	与收益相关	是
2011 年度济南高新区创新创业发展奖		52,000.00	与收益相关	是
山东省自主创新成果转化重大专项后补助项目资金		2,000,000.00	与收益相关	是
2012 年山东省新兴产业和重点行业发展专项资金		400,000.00	与收益相关	是
济南市 2012 年科学技术发展计划第八批项目经费		1,200,000.00	与收益相关	是
进口贴息资金		1,517,200.00	与收益相关	是
2012 年市级外经贸发展引导资金		53,900.00	与收益相关	是
济南市知识产权局奖励资金		20,000.00	与收益相关	是
就业见习基地补贴款		33,000.00	与收益相关	是
募投项目扶持资金本期	5,153,361.60	5,153,361.60	与资产相关	是

摊销金额				
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	是
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	1,033,333.33		与收益相关	是
合计	6,739,528.29	11,232,794.96	--	--

33、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	36,936.48	255.55	
其中：固定资产处置损失	36,936.48	255.55	
其他	249,941.24	2,458.87	
合计	286,877.72	2,714.42	

营业外支出说明

34、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	2,421,589.23	2,473,178.73
递延所得税调整	186,622.07	517,805.41
合计	2,608,211.30	2,990,984.14

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于公司股东的净利润	1	18,552,444.42	19,057,529.79
归属于公司的非经常性损益	2	5,546,072.09	9,728,427.36
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	13,006,372.33	9,329,102.43
年初股份总数	4	189,150,000.00	145,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		43,650,000.00

发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	189,150,000.00	189,150,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.1	0.1
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.07	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1	0.1
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.07	0.05

36、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	7,249,500.00
利息收入	2,255,052.12
其他	1,063,857.19
合计	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	金额
销售费用	23,981,907.62

管理费用	7,825,908.27
银行手续费	229,098.96
保证金	454,320.48
往来款	1,945,158.54
其他	24,941.24
合计	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	金额
保证金	5,718,350.00
合计	5,718,350.00

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	18,552,444.42	19,057,529.79
加：资产减值准备	7,651,232.40	4,856,211.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,483,922.10	20,093,103.54
无形资产摊销	2,034,446.88	2,112,403.48
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）	10,620.49	255.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	186,622.07	517,805.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,154,829.17	-10,449,321.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,461,726.85	2,017,282.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,497,240.47	8,807,717.09
经营活动产生的现金流量净额	40,115,150.21	47,012,986.64
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	113,144,623.02	83,603,842.88
减：现金的期初余额	83,603,842.88	60,650,958.31
现金及现金等价物净增加额	29,540,780.14	22,952,884.57

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	113,144,623.02	83,603,842.88
其中：库存现金	67,312.53	25,629.69
可随时用于支付的银行存款	113,077,310.49	83,567,859.04
可随时用于支付的其他货币资金		10,354.15
三、期末现金及现金等价物余额	113,144,623.02	83,603,842.88

七、关联方及关联交易**1、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
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	70886692-7
管彤	持有 5% 以上本公司股份的自然人股东	

本企业的其他关联方情况的说明

八、或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

3、其他或有负债及其财务影响

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司履约保函保证金余额为 5,428,543.57 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 2 月 26 日，除以上事项外，本公司无其他需要说明的重大或有事项。

九、承诺事项**1、重大承诺事项**

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司没有需要说明的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

严格履行

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

截至2014年2月26日，本公司没有需要说明的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

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

十一、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

无

2、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。”

十二、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）	-10,620.49	
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）	6,739,528.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,117.11	
减：所得税影响额	978,718.60	
合计	5,546,072.09	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.07	0.07

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	156,073,166.59	131,785,905.58	18.43%	注 1
应收票据	42,277,588.24	44,669,723.78	-5.36%	
应收账款	97,020,170.00	72,592,980.81	33.65%	注 2
预付款项	3,996,640.70	6,880,939.41	-41.92%	注 3
应收利息	1,889,856.17	527,725.88	258.11%	注 4
存货	113,298,433.87	152,069,192.99	-25.50%	注 5
固定资产	302,841,326.13	290,223,607.31	4.35%	注 6
在建工程	4,132,387.51	35,703,765.99	-88.43%	注 7
无形资产	78,390,123.20	80,373,626.68	-2.47%	
应付票据	70,440,000.00	62,970,000.00	11.86%	注 8
预收款项	34,197,290.42	60,504,661.39	-43.48%	注 9
应交税费	10,477,880.39	4,495,327.34	133.08%	注 10

其他应付款	10,244,395.33	13,186,635.48	-22.31%	注 11
一年内到期的非流动负债	7,523,361.60	5,456,694.93	37.87%	注 12
未分配利润	149,928,768.28	142,689,068.30	5.07%	注 13

注1：货币资金与期初相比增加18.43%，主要是本期销售回款经营积累所致；

注2：应收账款期末净值比期初增加33.65%，主要是因为市场竞争激烈，本期营业收入增加引起的客户欠款规模扩大所致；

注3：预付款项期末余额比期初减少41.92%，主要是因为本期设备和材料到货结转预付款项所致；

注4：应收利息期末余额比期初增加258.11%，主要是本期定期存款增加所致；

注5：本期存货期末净值比期初减少25.50%，主要是因为本期积极消化产品库存，加强生产组织，缩短装配周期所致；

注6：本期固定资产增加4.35%，主要是本期在建工程转入固定资产所致；

注7：本期在建工程减少88.43%，主要是本期进口设备转资，目前的账面余额仅是部分零星工程和工程费用支出所致；

注8：本期应付票据增加11.86%，主要是因与供应商使用票据结算增加所致；

注9：本期预收款项减少43.48%，主要原因系本期客户集中提货导致预收款冲减，同时新增销售合同的预收款较少所致；

注10：应交税费期末余额比期初增加133.08%，主要原因是本期末需要缴纳的增值税和所得税增加所致；

注11：本期其他应付款余额减少22.31%，主要是本期支付工程质保金所致；

注12：本期一年内到期的非流动负债余额增加37.87%，主要原因是本期收到应计入递延收益的政府补助所致；

注13：未分配利润期末余额较期初增加5.07%，主要是系本期公司盈利，经营积累增加所致。

本年度利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下

项 目	本年金额	上年金额	变动幅度（%）	备注
营业收入	366,418,749.50	306,574,860.03	19.52%	注 1
营业成本	261,060,228.86	211,826,528.36	23.24%	注 2
营业税金及附加	3,264,883.00	2,538,784.41	28.60%	注 3
财务费用	-2,879,415.46	-1,722,583.39	-67.16%	注 4
资产减值损失	7,651,232.40	4,856,211.13	57.56%	注 5
营业外收入	8,241,988.22	15,815,800.10	-47.89%	注 6

营业外支出	286,877.72	2,714.42	10468.66%	注 7
-------	------------	----------	-----------	-----

注1：本期营业收入较上年度增加19.52%，主要是由于本期铁塔数控成套加工设备销售收入增加所致；

注2：营业成本较上年度增加23.24%，主要与销售额的增加相关，但营业成本的增加幅度大于收入的增加幅度，这与产品销售的结构相关，此外，公司新增固定资产折旧增加也导致本期成本增加；

注3：营业税金及附加比上期增加28.60%，主要是因为本期流转税增加，从而导致营业税金及附加的增加；

注4：本期财务费用较上年度减少67.16%，主要是本期利息收入增加所致；

注5：资产减值损失较上期增加57.56%，主要是本期计提的存货跌价准备增加及应收款期末余额增加相应提取的坏账准备增加所致；

注6：营业外收入较上期减少47.89%，主要原因是本期收到的政府补助、软件退税较上期大幅减少所致；

注7：本期营业外支出较上期增加的主要原因是本期非现金资产抵账产生的损失增加引起的。

第十一节 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会计报表。
- (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 2013 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

二〇一四年二月二十六日