

# 辽宁大金重工股份有限公司

Dajin Heavy Industry Corporation

(阜新市新邱区新邱大街 155 号)



## 2013 年半年度报告

证券简称：大金重工

证券代码：002487

披露时间：2013 年 8 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人金鑫、主管会计工作负责人崔志忠及会计机构负责人(会计主管人员)王兴华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>8</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>14</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第八节 财务报告</b> .....	<b>28</b>
<b>第九节 备查文件目录</b> .....	<b>56</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大金重工	指	辽宁大金重工股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
控股股东、阜新金胤	指	阜新金胤新能源技术咨询有限公司
实际控制人	指	金鑫
贵普控股	指	贵普控股有限公司
阜新鑫源	指	阜新鑫源投资咨询有限公司
阜新隆达	指	阜新隆达科技发展有限公司
蓬莱大金	指	蓬莱大金海洋重工有限公司
北京金胤	指	北京金胤新能源投资有限公司
公司章程	指	辽宁大金重工股份有限公司章程
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	大金重工	股票代码	002487
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	辽宁大金重工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大金重工		
公司的外文名称（如有）	Dajin Heavy Industry Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	DHI		
公司的法定代表人	金鑫		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐风华	陈睿
联系地址	阜新市新邱区新邱大街 155 号	阜新市新邱区新邱大街 155 号
电话	0418-6602618	0418-6602618
传真	0418-6602618	0418-6602618
电子信箱	stock@dajin.cn	djzq2008@139.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	211,123,512.80	153,640,687.93	37.41%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	15,268,059.41	10,688,323.63	42.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,481,847.67	10,167,525.63	3.09%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	106,812,300.36	54,297,560.09	96.72%
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.03	33.33%
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.03	33.33%
加权平均净资产收益率 (%)	1.03%	0.73%	0.3%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,646,359,888.40	1,609,466,929.02	2.29%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,488,802,492.09	1,480,734,432.68	0.54%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	5,763,480.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,239.60	
减: 所得税影响额	1,250,507.96	
合计	4,786,211.74	--

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

面对全球经济持续疲软、国内宏观经济政策调整以及生产成本压力增加等内外部经营环境的变化，公司紧紧围绕董事会制定的经营计划及工作部署，坚持以市场为导向，充分利用内外部资源，加强生产管理，提升生产工艺，保证产品质量，在不利的市场条件下，使得公司营业收入与上年同期相比稳中有升。经过公司董事会和全体员工的共同努力，公司2013年上半年实现营业收入211,123,512.80元，同比增长37.41%；营业利润11,821,816.96元，同比增长7.33%；实现利润总额17,858,536.66元，同比增长53.59%；净利润15,268,059.41元，同比增长42.85%；公司报告期经营活动现金流量净额106,812,300.36元，同比增长96.72%；公司报告期末总资产为1,646,359,888.40元，归属于上市公司股东的所有者权益为1,488,802,492.09元，归属于上市公司股东的每股净资产为4.14元。

截止报告期末，公司募投项目“年加工6万吨重型装备钢结构制造项目”已经完成主体厂房建设，主要设备已经安装调试到位，预计三季度可以开始生产，募投项目的投产将为公司带来新的利润增长点。

除关注现有的业务外，管理层也在寻找新的领域，以充分利用公司的资源，提升公司的盈利能力。

报告期内，全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年1-6月公司主营业务收入210,928,025.62元，同比上升41.35%，原因系风电塔筒业务较上年同期有明显增长；实现营业利润11,821,816.96元，同比增长7.33%；实现利润总额17,858,536.66元，同比增长53.39%；实现归属于上市公司股东的净利润15,268,059.41元，同比上升42.85%，净利润增长幅度较大的原因一是主营业务有所增长，二是报告期收到的政府补助较上年同期大幅增长。报告期内，管理费用为11,820,569.18元，同比增长10.67%；由于本期销售的产品运距较大，本期销售费用为6,603,580.57元，同比增长76.24%；财务费用为-10,144,283.51元，同比下降29.49%。经营活动产生的现金流净额为106,812,300.36元，同比上升96.72%；投资活动产生的现金流净额为-89,384,438.48元，同比增加162.06%；筹资活动产生的现金流净额为-7,200,000.00元，同比下降40%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	211,123,512.80	153,640,687.93	37.41%	本期销售产品数量较上年同期增加
营业成本	186,571,266.49	136,304,708.59	36.88%	销售产品增加导致成本相应增加
销售费用	6,603,580.57	3,746,985.08	76.24%	销售产品增加相应增加



				运输费用
管理费用	11,820,569.18	10,681,360.14	10.67%	
财务费用	-10,144,283.51	-14,386,696.54	-29.49%	
所得税费用	2,590,477.25	939,171.51	175.83%	本期利润总额增加
研发投入	467,045.00	337,689.24	38.31%	本期加大了研发投入
经营活动产生的现金流量净额	106,812,300.36	54,297,560.09	96.72%	销售商品及提供劳务收到的现金较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-89,384,438.48	-34,108,404.41	162.06%	本期募投项目加大投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,000.00	-12,000,000.00	-40%	本期分配股利较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	10,227,861.88	8,189,155.68	24.9%	经营活动产生的现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年1-6月，公司完成火电钢结构生产9,038吨，销售8,242吨；完成风电塔筒生产165套，销售149套。募投项目已经完成主体厂房的建设，主要设备已经安装调试到位，预计三季度可以开始投产，将为公司带来新的利润增长点。

### 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						
金属制品业	210,928,025.62	186,571,266.49	11.55%	41.35%	36.88%	2.89%
分产品						
火电钢结构	44,334,770.85	42,570,479.77	3.98%	-0.05%	-2.23%	2.14%
风电塔筒	166,593,254.77	144,000,786.72	13.56%	58.87%	55.23%	2.02%
分地区						
东北地区	161,247,051.25	139,092,633.99	13.74%	46.67%	39.3%	4.57%

西北地区	49,680,974.37	47,478,632.50	4.43%			
------	---------------	---------------	-------	--	--	--

#### 四、核心竞争力分析

##### 1、自主知识产权和研发能力优势

本公司系辽宁省高新技术企业和国家火炬计划重点高新技术企业，具有辽宁省省级企业技术中心，2011年被评为“辽宁省知识产权兴企试点企业”，公司研发的“岩石地基上风力发电预应力拉杆塔筒项目”、“反向平衡法兰塔筒”、高强度预应力混凝土风电塔架项目先后列入了辽宁省科技计划项目，受到政策方面支持，近五年取得39项行业内技术的国家专利，其中，报告期内取得一项国家发明专利，二项国家实用新型专利。通过不断的研发和科技投入，使公司聚集了雄厚的技术和产品储备，具备了可持续发展的能力。

##### 2、专业化生产优势

公司长期致力于电力重型装备钢结构的设计制造，在该产业方向上具备了完备的技术储备、装备能力和科研、管理及技术工人队伍。在该行业中，成熟的专业化技术工人队伍是企业重要的核心竞争能力之一，公司从员工的招聘，培训、持证上岗、考核直致分配机制的建设，具有先进完整的管路模式，奠定了公司优质产品质量的基础。经过持续不断的技术升级和装备改造，引进吸收了当前国际上最先进的装备、技术，运用先进的数字化集成模块管理系统，凭借公司雄厚的科研和专业化技术工人队伍，公司已经成为国内外行业中优秀的电力重型装备钢结构制造商。

##### 3、募投项目先进的基础设施、装备具备的后发优势

公司募投项目蓬莱大金海洋工程项目的建成投产，使企业具备了强劲的后发优势，蓬莱大金海洋工程项目，引进了国际行业先进的技术装备，车间内具备单件600吨的起重能力，厂区具有可停泊5万吨的凹槽码头和顺岸码头，重载码头可组装大型海洋工程模块直接装船运输到目的地，为企业实现产品超大型化、极限化和专业化奠定了基础，有助于产品升级换代。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

###### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

### 3、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	115,800
报告期投入募集资金总额	2,383.99
已累计投入募集资金总额	77,556.61
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	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1238号核准，本公司委托主承销商平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股（每股面值1元），发行价格为每股38.60元，共募集资金人民币115,800.00万元。扣除承销和保荐费用6,090万元后的募集资金人民币109,710.00万元，由主承销商平安证券于2010年9月30日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用682.92万元，公司本次实际募集资金净额为人民币109,027.08万元，经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第1-0072号《验资报告》。截止2013年6月30日，公司共计使用募集资金77,556.61万元，其中募投项目使用19,822.83万元，使用超募资金永久补充流动资金和归还银行借款57,733.78万元，募集资金账户余额为35,783.27万元，包括募集资金累计产生的利息4,312.80万元。</p>	

#### (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										
年加工6万吨重型装备钢结构制造项目	否	51,293.3	51,293.3	2,383.99	19,822.83	38.65%	2013年09月30日	201.04	否	否
承诺投资项目小计	--	51,293.3	51,293.3	2,383.99	19,822.83	--	--	201.04	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	17,800	17,800	0	17,800	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	39,933.78	39,933.78	0	39,933.78	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,733.78	57,733.78	0	57,733.78	--	--	0	--	--
合计	--	109,027.08	109,027.08	2,383.99	77,556.61	--	--	201.04	--	--
未达到计划进度或预	项目部分土地需当地政府填海造地，因民用设施动迁至2011年7月才完成，因此影响了项目总体进									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	度。截止 2013 年 6 月 30 日, 项目主体厂房已经完成, 主要设备已经安装调试到位, 预计 2013 年 9 月底前可以投产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途	不适用
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	适用 募集资金到位前(截至 2010 年 10 月 31 日), 本公司利用自筹资金先期投入 3,332.82 万元, 该资金 2011 年由募集资金账户转入自有账户。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资	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将继续用于募投项目建设, 存放于银行募集资金专用账户。
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无

### (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)			无						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2013 年半年度募集资金实际存放 与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 28 日	巨潮资讯网披露的《关于 2013 年半年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报 告》公告

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蓬莱大金海洋重工有限公司	子公司	金属制品业		130,000,000	263,528,464.29	129,822,516.33	0.00	-769,499.93	2,010,375.05
北京金胤新能源投资有限公司	子公司	投资管理		20,000,000	19,995,742.74	19,863,319.74	0.00	-132,113.89	-132,113.89

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	20%	至	70%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,438.45	至	3,454.47
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,032.04		
业绩变动的原因说明	基于目前订单情况及行业市场的展望，预期经营业绩呈现稳中有增的基本态势。		

### 七、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

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

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

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金（含税），以资本公积每10股转增10股，此方案股权登记日为2013年4月16日，除权除息日为2013年4月17日。该方案已实施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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，公司不进行利润分配及公积金转增股本。

## 十一、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01月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况、生产和销售情况等。
2013年01月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司产能情况、公司未来发展战略情况等。
2013年01月30日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问年报披露时间及利润分配情况。
2013年02月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司募投项目进展情况。
2013年02月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况，当前运行状况。
2013年03月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况、生产和销售情况等。
2013年03月26日	公司	实地调研	机构	上海证券报	公司生产经营基本情况、生产和销售情况等。
2013年03月26日	公司	实地调研	个人	投资者	公司生产经营基本情况、生产和销售情况等。
2013年04月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况及利润分配情况。
2013年04月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况、一季报披露时间等相情况。
2013年05月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况、生产和销售情况等。
2013年06月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况、生产和销售情况及高管辞职原因。
2013年06月20日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营基本情况、

---

					生产和销售情况及异地建厂搬迁情况。
--	--	--	--	--	-------------------



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 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	阜新金胤	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持有的公司股份，也	2010年10月15日	三十六个月	报告期内均严格履行

		不由公司回购其持有的股份。			
	阜新隆达	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持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2010年10月15日	三十六个月	报告期内均严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

### 九、其他重大事项的说明

无

## 第六节 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	92,083,500	51.16%			92,083,500		92,083,500	184,167,000	51.16%
3、其他内资持股	92,083,500	51.16%			92,083,500		92,083,500	184,167,000	51.16%
其中：境内法人持股	92,083,500	51.16%			92,083,500		92,083,500	184,167,000	51.16%
境内自然人持股	92,083,500	51.16%			92,083,500		92,083,500	184,167,000	51.16%
二、无限售条件股份	87,916,500	48.84%			87,916,500		87,916,500	175,833,000	48.84%
1、人民币普通股	87,916,500	48.84%			87,916,500		87,916,500	175,833,000	48.84%
三、股份总数	180,000,000	100%			180,000,000		180,000,000	360,000,000	100%

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,780						
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
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	境内非国有法人	47.41%	170,676,000	报告期内持股增加 85,342,500 股	170,676,000	0		
贵普控股有限公司	境外法人	4.51%	16,227,000	报告期内因送转股增加 17,113,500 股, 送转股前减持 9,000,000 股, 送转股后减持 18,000,000 股	0	16,227,000		
阜新鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.34%	15,606,000	报告期内持股增加 7,803,000 股		15,606,000		
阜新隆达科技发展有限公司	境内非国有法人	3.75%	13,500,000	报告期内持股增加 6,750,000 股	13,500,000			
营口鑫达投资有限公司	境内非国有法人	1.58%	5,697,452	报告期内持股增加 2,848,726 股		5,697,452		
营口金鑫投资有限公司	境内非国有法人	1.33%	4,773,588	报告期内持股		4,773,588		

				增加 2,386,7 94 股				
祝斯琦	境内自然人	0.36%	1,310,3 00	报告期 内持股 增加 1,310,3 00 股		1,310,3 00		
咸清	境内自然人	0.33%	1,179,9 00	报告期 内持股 增加 1,179,9 00 股		1,179,9 00		
张连玉	境内自然人	0.28%	1,013,5 00	报告期 内持股 增加 299,,60 0 股		1,013,5 00		
侯国华	境内自然人	0.2%	715,342	报告期 内持股 增加 357,671 股		715,342		
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	1、阜新金胤为公司控股股东，实际控制人为金鑫。阜新隆达实际控制人为金鑫。阜新鑫源实际控制人为张智勇。张智勇是金鑫的姐夫。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
贵普控股有限公司	16,227,000	人民币普通股	16,227,000					
阜新鑫源投资咨询有限公司	15,606,000	人民币普通股	15,606,000					
营口鑫达投资有限公司	5,697,452	人民币普通股	5,697,452					
营口金鑫投资有限公司	4,773,588	人民币普通股	4,773,588					
祝斯琦	1,310,300	人民币普通股	1,310,300					
咸清	1,179,900	人民币普通股	1,179,900					

张连玉	1,013,500	人民币普通股	1,013,500
侯国华	715,342	人民币普通股	715,342
阮天蓁	662,782	人民币普通股	662,782
杨凤艳	544,200	人民币普通股	544,200
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	1、阜新金胤为公司控股股东，实际控制人为金鑫。阜新隆达实际控制人为金鑫。阜新鑫源实际控制人为张智勇。张智勇是金鑫的姐夫。2、公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

## 第七节 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股变动

√ 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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
金鑫	董事长	现任	89,721,000	89,721,000		179,442,000			
崔志忠	董事、总经 理	现任	472,500	472,500		945,000			
孙晓乐	董事、副总 经理	现任	472,500	472,500		945,000			
节洪臣	董事	现任							
祁和生	独立董事	现任							
周小谦	独立董事	离任							
魏弘	独立董事	现任							
石桐灵	独立董事	现任							
王维民	监事会主席	离任							
贾跃东	监事会主席	现任	337,500	337,500		675,000			
周国栋	监事	现任							
付海斌	监事	现任							
马春梅	副总经理	现任	337,500	337,500		675,000			
王兴华	财务总监	现任	202,500	202,500		405,000			
唐风华	副总经理、 董事会秘书	现任							
周庆泽	副总经理	现任							
孟凡安	副总经理	离任							
合计	--	--	91,543,500	91,543,500	0	183,087,000	0	0	

### 二、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
石桐灵	独立董事	被选举	2013年01月18日	换届选举

贾跃东	监事会主席	被选举	2013年01月18日	换届选举
周庆泽	副总经理	聘任	2013年01月25日	换届聘任
周小谦	独立董事	任期满离任	2013年01月18日	任期已满
王维民	监事会主席	任期满离任	2013年01月18日	任期已满
孟凡安	副总经理	离职	2013年06月13日	个人原因



## 第八节 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：辽宁大金重工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	842,966,009.25	839,234,871.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,717,560.00	67,484,275.00
应收账款	334,195,700.02	299,682,256.39
预付款项	83,614,621.41	74,145,158.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,843,866.11	4,438,359.04
应收股利		
其他应收款	13,179,471.83	7,587,388.21
买入返售金融资产		
存货	83,006,697.05	115,182,500.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,378,523,925.67	1,407,754,809.07

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	65,357,831.80	70,007,057.40
在建工程	176,851,625.71	106,143,620.98
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	20,844,047.65	21,177,764.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,782,457.57	4,383,676.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	267,835,962.73	201,712,119.95
资产总计	1,646,359,888.40	1,609,466,929.02
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	19,720,566.00	18,955,700.00
应付账款	95,389,469.30	42,219,844.49
预收款项	18,296,960.60	40,027,286.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,118,934.20	4,329,614.58
应交税费	-6,558,275.84	-1,852,810.18

应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,589,742.05	5,052,860.93
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		
流动负债合计	137,557,396.31	108,732,496.34
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	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计	157,557,396.31	128,732,496.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	940,197,471.33	1,120,197,471.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,530,583.90	22,530,583.90
一般风险准备		
未分配利润	166,074,436.86	158,006,377.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,488,802,492.09	1,480,734,432.68
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,488,802,492.09	1,480,734,432.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,646,359,888.40	1,609,466,929.02

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	787,880,028.04	750,448,417.70
交易性金融资产		
应收票据	16,717,560.00	67,484,275.00
应收账款	334,195,700.02	299,682,256.39
预付款项	14,837,383.75	18,232,252.79
应收利息	4,843,866.11	4,438,359.04
应收股利		
其他应收款	117,210,299.83	94,349,796.21
存货	82,689,895.70	115,182,500.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,358,374,733.45	1,349,817,857.26
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,000,000.00	150,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	65,262,912.30	69,910,819.35
在建工程	31,101,696.20	15,080.00
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	7,681,980.05	7,877,644.25
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,782,457.57	4,406,287.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	258,829,046.12	232,209,830.83
资产总计	1,617,203,779.57	1,582,027,688.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	19,720,566.00	18,955,700.00
应付账款	85,765,211.00	31,133,539.68
预收款项	18,296,960.60	40,027,286.52
应付职工薪酬	4,003,569.20	4,242,789.58
应交税费	-1,396,195.50	3,339,509.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,359,742.05	1,192,860.93
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	127,749,853.35	98,891,686.57
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	127,749,853.35	98,891,686.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	940,197,471.33	1,120,197,471.33
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	22,530,583.90	22,530,583.90
一般风险准备		
未分配利润	166,725,870.99	160,407,946.29
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,489,453,926.22	1,483,136,001.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,617,203,779.57	1,582,027,688.09

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

### 3、合并利润表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	211,123,512.80	153,640,687.93
其中：营业收入	211,123,512.80	153,640,687.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,301,695.84	142,625,892.79
其中：营业成本	186,571,266.49	136,304,708.59
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	1,792,023.84	690,874.01
销售费用	6,603,580.57	3,746,985.08
管理费用	11,820,569.18	10,681,360.14
财务费用	-10,144,283.51	-14,386,696.54
资产减值损失	2,658,539.27	5,588,661.51
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）	11,821,816.96	11,014,795.14
加：营业外收入	6,036,719.70	612,700.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,858,536.66	11,627,495.14
减：所得税费用	2,590,477.25	939,171.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,268,059.41	10,688,323.63
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	15,268,059.41	10,688,323.63
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	15,268,059.41	10,688,323.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,268,059.41	10,688,323.63
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

#### 4、母公司利润表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	211,123,512.80	153,640,687.93
减：营业成本	186,571,266.49	136,304,708.59

营业税金及附加	1,792,023.84	690,874.01
销售费用	6,603,580.57	3,746,985.08
管理费用	10,257,843.51	9,475,685.14
财务费用	-9,483,171.66	-13,403,331.35
资产减值损失	2,507,802.27	5,588,661.51
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,874,167.78	11,237,104.95
加：营业外收入	2,586,719.70	612,700.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,460,887.48	11,849,804.95
减：所得税费用	1,942,962.78	939,171.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,517,924.70	10,910,633.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,517,924.70	10,910,633.44

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

## 5、合并现金流量表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

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	183,498,485.49	157,741,866.60
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		
收到其他与经营活动有关的现金	32,853,490.83	30,473,775.83
经营活动现金流入小计	216,351,976.32	188,215,642.43
购买商品、接受劳务支付的现金	43,553,771.56	72,284,362.48
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	11,708,886.93	10,754,463.39
支付的各项税费	25,357,913.75	17,383,321.90
支付其他与经营活动有关的现金	28,919,103.72	33,495,934.57
经营活动现金流出小计	109,539,675.96	133,918,082.34
经营活动产生的现金流量净额	106,812,300.36	54,297,560.09
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,384,438.48	34,108,404.41

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	89,384,438.48	34,108,404.41
投资活动产生的现金流量净额	-89,384,438.48	-34,108,404.41
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	7,200,000.00	12,000,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	7,200,000.00	12,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,000.00	-12,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,227,861.88	8,189,155.68
加：期初现金及现金等价物余额	831,168,471.37	945,134,445.30
六、期末现金及现金等价物余额	841,396,333.25	953,323,600.98

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

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	186,513,225.49	157,741,866.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,728,055.51	15,128,686.22
经营活动现金流入小计	213,241,281.00	172,870,552.82
购买商品、接受劳务支付的现金	43,177,360.66	72,284,362.48
支付给职工以及为职工支付的现金	11,028,877.78	10,417,151.80
支付的各项税费	24,989,551.43	17,133,482.06
支付其他与经营活动有关的现金	50,828,683.45	20,509,944.41
经营活动现金流出小计	130,024,473.32	120,344,940.75
经营活动产生的现金流量净额	83,216,807.68	52,525,612.07
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,247,473.34	6,003,722.96
投资支付的现金		
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	35,247,473.34	6,003,722.96
投资活动产生的现金流量净额	-35,247,473.34	-6,003,722.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,200,000.00	12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,200,000.00	12,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,000.00	-12,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	40,769,334.34	34,521,889.11
加：期初现金及现金等价物余额	745,541,017.70	868,541,406.70
六、期末现金及现金等价物余额	786,310,352.04	903,063,295.81

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

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	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		158,006,377.45		1,480,734,432.68	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		158,006,377.45		1,480,734,432.68	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	180,000,000.00	-180,000,000.00					8,068,059.41		8,068,059.41	
（一）净利润							15,268,059.41		15,268,059.41	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							15,268,059.41		15,268,059.41	
（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	180,000,000.00	-180,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	-180,000,000.00								
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	360,000,000.00	940,197,471.33			22,530,583.90		166,074,436.86			1,488,802,492.09

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	120,000,000.00	1,180,197,471.33			18,894,967.79		143,336,972.56			1,462,429,411.68
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	120,000,000.00	1,180,197,471.33			18,894,967.79		143,336,972.56		1,462,429,411.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00			3,635,616.11		14,669,404.89		18,305,021.00
（一）净利润							30,463,091.27		30,463,091.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							30,463,091.27		30,463,091.27
（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					3,635,616.11		-15,793,686.38		-12,158,070.27
1. 提取盈余公积					3,635,616.11		-3,635,616.11		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他							-158,070.27		-158,070.27
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00							
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	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		158,006,377.45			1,480,734,432.68
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

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	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		160,407,946.29	1,483,136,001.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		160,407,946.29	1,483,136,001.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	180,000,000.00	-180,000,000.00					6,317,924.70	6,317,924.70
（一）净利润							13,517,924.70	13,517,924.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,517,924.70	13,517,924.70
（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							-7,200,000.00	-7,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,200,000.00	-7,200,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,000,000.00	-180,000,000.00						
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	360,000,000.00	940,197,471.33			22,530,583.90		166,725,870.99	1,489,453,926.22

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	120,000,000.00	1,180,197,471.33			18,894,967.79		144,587,579.61	1,463,680,018.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000.00	1,180,197,471.33			18,894,967.79		144,587,579.61	1,463,680,018.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00	-60,000,000.00			3,635,616.11		15,820,366.68	19,455,982.79
(一) 净利润							31,614,053.06	31,614,053.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,614,053.06	31,614,053.06
(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					3,635,616.11		-15,793,686.38	-12,158,070.27
1. 提取盈余公积					3,635,616.11		-3,635,616.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他							-158,070.27	-158,070.27
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00						
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	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		160,407,946.29	1,483,136,001.52

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

### 三、公司基本情况

辽宁大金重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经辽宁省对外贸易经济合作厅辽外经贸资批（2009）136号文批准，在辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司由阜新金胤新能源技术咨询有限公司、贵普控股有限公司、阜新鑫源投资咨询有限公司、阜新隆达科技发展有限公司等四家公司共同发起设立，以辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司2009年8月31日经审计的净资产209,926,656.74元折股，按1：0.4287的比例折合股份总额9,000万股，并于2009年10月28日在辽宁省阜新市工商行政管理局登记注册，领取210900400008996号企业法人营业执照，注册资本人民币9,000万元。辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司前身是辽宁盼盼三维钢结构工程有限公司（以下简称“盼盼钢结构公司”），成立于2001年7月25日，取得阜新市工商行政管理局颁发的注册号为2109002100417号企业法人营业执照，住所为阜新市新邱区新邱大街153号，法定代表人金鑫，注册资本1,280万元。其中，盼盼集团有限公司、自然人金鑫分别以实物出资800万元、480万元，分别占注册资本的62%、38%。上述出资业经阜新兴达会计师事务所有限责任公司（阜兴会师）验字[2001]第111号验资报告审验确认。

2002年8月6日，盼盼集团有限公司将其持有的800万元股权，分别转让给自然人金鑫、张智勇700万元、

100万元，转让完成后，自然人金鑫、张智勇分别持有1,180万元、100万元，持股比例分别为92.2%、7.8%。本次变更业经阜新兴达会计师事务所有限责任公司阜兴会师验变字[2002]第86号验资报告审验确认。

2003年7月25日，盼盼钢结构公司申请公司名称由辽宁盼盼三维钢结构工程有限公司变更为辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司。

2003年9月9日，根据阜新市对外贸易经济合作局《关于辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司合同、章程的批复》（阜外经贸发[2003]94号），同意公司企业类型变更成为中外合资经营企业，并增加注册资本。2003年9月16日颁发了外经贸辽府资字[2003]0026号外商投资企业批准证书，注册地址变更为阜新市新邱区新邱大街155号。外国投资者苏荣宝认缴新增资本450万元，增资后公司注册资本为1,730万元，其中：金鑫、张智勇、苏荣宝分别持有1,180万元、100万元、450万元，持股比例分别为68.21%、5.78%、26.01%；外国投资者苏荣宝的出资于2005年6月14日和2005年9月15日分两次出资到位，并由阜新鑫华夏会计师事务所有限责任公司出具阜华会计师验字[2005]第91号验资报告和阜新汇丰会计师事务所有限责任公司出具阜新汇丰验字[2005]110号验资报告确认，并于2005年5月11日取得阜新市工商行政管理局颁发的注册号为企合阜新总字第000478号企业法人营业执照。

2006年11月7日，自然人股东金鑫、张智勇分别将持有的1,180万元、100万元股权，全部转让给阜新金胤钢结构建筑技术咨询有限责任公司，阜新市对外贸易经济合作局《关于辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司股东变更的批复》（阜外经贸发[2006]130号），批准合营方由金鑫、张智勇和苏荣宝变更为阜新金胤钢结构建筑技术咨询有限责任公司和苏荣宝，持股比例分别为73.99%、26.01%，同日换发了外经贸辽府资字[2003]0026号外商投资企业批准证书。2007年5月29日，公司向阜新市工商行政管理局申请办理了变更登记。

2008年10月7日经阜新市工商行政管理局批准，公司股东阜新金胤钢结构建筑技术咨询有限责任公司对企业名称和经营范围进行了变更，变更后企业名称为阜新金胤新能源技术咨询有限公司，经营范围变更为风能、太阳能新能源应用技术咨询，新能源的投资及投资咨询。公司于2009年4月14日取得阜新市工商行政管理局颁发的注册号为210900400008996号企业法人营业执照。

2009年8月22日，阜新市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司增加投资总额、股权转让的批复》，同意公司增加投资总额，由原来的1,730万元人民币增加为3,460万元人民币，同意阜新金胤新能源技术咨询有限公司转让所持公司5.78%股权给阜新鑫源投资咨询有限公司，转让所持5%股权给阜新隆达科技发展有限公司，苏荣宝将所持公司26.01%股权全部转让给贵普控股有限公司。2009年8月23日，公司获得变更后的《外商投资企业批准证书》。2009年8月25日，公司向阜新市工商行政管理局申请办理了变更登记。

2009年10月28日辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司以2009年8月31日经审计的净资产出资，整体变更为股份有限公司，股份有限公司的股本为90,000,000元。股份有限公司的发起人分别为：阜新金胤新能源技术咨询有限公司56,889,000元，贵普控股有限公司23,409,000元，阜新鑫源投资咨询有限公司5,202,000元，阜新隆达科技发展有限公司4,500,000元。大信会计师事务所有限公司于2009年9月23日出具大信验字[2009]第1-0026号验资报告确认。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁大金重工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1238号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,000万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币30,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币120,000,000.00元。大信会计师事务所有限公司于2010年10月7日出具大信验字[2010]第1-0072号《验资报告》确认。2011年1月4日，公司完成相关工商变更登记手续并取得阜新市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由9,000万元变更为12,000万元。

依据公司2012年3月20日召开的2011年年度股东大会审议通过的以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股，分红后总股本增至180,000,000股。大信会计师事务所于2012年5月16日出具了大信验字[2012]第1-0052号予以验证。2012年7月23日，公司完成相关工商变更登记手续并取得阜新市工商行政管理局换发的《企业法人营

业执照》，公司注册资本由12,000万元变更为18,000万元。

依据公司2013年3月26日召开的2012年年度股东大会审议通过的以公司现有总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红后总股本增至360,000,000股。大信会计师事务所于2013年4月17日出具了大信验字[2013]第1-00032号予以验证。2013年6月25日，公司完成相关工商变更登记手续并取得阜新市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由18,000万元变更为36,000万元。

公司法定代表人：金鑫

本公司的母公司为：阜新金胤新能源技术咨询有限公司。实际控制人：金鑫。

本公司属电力重型装备钢结构制造业。本公司经营范围为钢结构制造、安装，金属门窗制造、安装，海洋工程，石化、港口机械制造，电站锅炉附机制造，风电设备制造，建筑机械制造。

## 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2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司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2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 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

对于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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本

化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应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**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(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**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

**(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**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(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	单项金额重大的判断依据是期末余额在 500.00 万元以上的应收账款、期末余额在 50.00 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，经单独进行减值测试存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。经单独测试不存在减值的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

**(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
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法	按照应收款项的账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	80%	80%

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	单项金额不重大，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大经单独进行减值测试存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。



#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (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

本公司低值易耗品的摊销方法为一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物的摊销方法为一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②.参与被投资单位的政策制定过程；③.向被投资单位派出管理人员；④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13、投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4%	4.80%
机器设备	8	4%	12.00%
电子设备	5	4%	19.20%
运输设备	6	4%	16.00%

#### （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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### （5）其他说明

不适用

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 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或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年、5 年	根据软件的使用寿命
土地使用权	50 年	根据可使用年限
专利权	5 年、10 年	根据专利使用年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

## (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

内部研究开发项目研究阶段的支出，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)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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应

确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

### **18、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **19、附回购条件的资产转让**

不适用

### **20、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 22、回购本公司股份

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。公司所生产的产品为电力重型装备钢结构产品，按照客户分为火电锅炉钢结构和风电塔架，这两种产品的收入确认原则和方式为：①火电锅炉钢结构产品收入确认原则和方式火电锅炉一般分层建造，合同约定在某个具体时点上交付具体的项目，公司根据需方的现场安装进度按要求将产品运送到施工现场，由需方验收确认并出具验收单。公司凭需方的验收单确认销售收入并开具增值税发票。通常情况下，合同约定保留 5%~10%的质保金在锅炉运行 12 个月或产品验收后 24 个月（以先到者计算）并经需方确认无质量问题时支付。②风电塔架产品收入确认原则和方式公司发运的风电塔架的上、中、下段和基础环到达需方施工现场，经检验无误后，由需方验收所接货单，公司按此手续确认销售收入。通常情况下，合同约定一些具体支付款项的时点及付款比例，并预留 5%-10%的质保金在验收日后 12 个月或设备全部到场开箱验收合格 18 个月（以先到者计算）同时各项性能指标达到合同约定的标准时支付。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

#### (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

## 24、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、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) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。



## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 28、资产证券化业务

## 29、套期会计

## 30、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

### 31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税,扣除可抵扣的进项税	17%
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 2、税收优惠及批文

所得税：经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局批准，本公司母公司被认定为高新技术企业，2012年度通过了高新技术企业复审,证书有效期自2012年1月至2014年12月。因此本公司适用15%的所得税优惠税率,本公司子公司未享受所得税优惠。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### (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
蓬莱大金海洋重工有限公司	全资子公司	山东省蓬莱市	制造业	130,000,000.00	钢结构制造、安装, 风力发	130,000,000.00		100%	100%	是			

					电塔架及基础制造，电站锅炉辅机制造（不含锅炉），海洋石油钻井平台制造；货物进出口（法律法规禁止的项目除外，限制的项目凭许可证经营）								
北京金胤新能源投资有限公司	全资子公司	北京市	项目投资及管理	20,000,000.00	项目投资；投资管理；资产管理；技术推广服务；批发机械设备	20,000,000.00	100%	100%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	----	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**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**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，公司的全资子公司北京金胤新能源投资有限公司在山东蓬莱全资设立子公司蓬莱金胤置业有限公司。

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
蓬莱金胤置业有限公司	9,928,874.70	-71,125.30

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	182,368.20	--	--	3,142.96
人民币	--	--	182,368.20	--	--	3,142.96
银行存款：	--	--	827,541,575.05	--	--	817,117,028.41
人民币	--	--	827,541,575.05	--	--	817,117,028.41
其他货币资金：	--	--	15,242,066.00	--	--	22,114,700.00
人民币	--	--	15,242,066.00	--	--	22,114,700.00
合计	--	--	842,966,009.25	--	--	839,234,871.37

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

其他货币资金明细		
项目	期末余额	年初余额
票据保证金	15,242,066.00	18,955,700.00
信用证保证金		3,159,000.00
合计	15,242,066.00	22,114,700.00

注：1、票据保证金系公司开具银行承兑汇票的保证金，其中：2013年9月底之前到期的保证金13,672,390.00元。

2、期末货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,717,560.00	64,036,000.00

商业承兑汇票		3,448,275.00
合计	16,717,560.00	67,484,275.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

(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

单位：元

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

说明

不适用

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
武汉凯迪电力工程有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	3,435,120.00	
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	2013年01月25日	2013年07月25日	2,775,863.00	
武汉凯迪电力工程有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,281,893.90	
武汉凯迪电力工程有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,000,000.00	
武汉凯迪电力工程有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,000,000.00	
合计	--	--	9,492,876.90	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、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
定期存款利息	4,438,359.04	4,289,392.00	3,883,884.93	4,843,866.11
合计	4,438,359.04	4,289,392.00	3,883,884.93	4,843,866.11

#### 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								
账龄分析法组合	365,181,984.92	100%	30,986,284.90	8.49%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
组合小计	365,181,984.92	100%	30,986,284.90	8.49%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
合计	365,181,984.92	--	30,986,284.90	--	328,286,411.13	--	28,604,154.74	--

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，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	231,122,755.82	63.29%	11,556,137.79	195,479,876.30	59.54%	9,773,993.82
1 年以内小计	231,122,755.82	63.29%	11,556,137.79	195,479,876.30	59.54%	9,773,993.82
1 至 2 年	81,007,442.75	22.18%	8,100,744.28	82,691,266.14	25.19%	8,269,126.61
2 至 3 年	47,278,961.54	12.95%	9,455,792.31	46,153,093.70	14.06%	9,230,618.74
3 年以上	5,772,824.81	1.58%	1,873,610.52	3,962,174.99	1.21%	1,330,415.57
3 至 4 年	4,492,798.00	1.23%	1,347,839.40	2,682,148.18	0.82%	804,644.45

4至5年	1,245,625.81	0.34%	498,250.32	1,245,625.81	0.38%	498,250.32
5年以上	34,401.00	0.01%	27,520.80	34,401.00	0.01%	27,520.80
合计	365,181,984.92	--	30,986,284.90	328,286,411.13	--	28,604,154.74

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**

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

**(3) 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 (%)
大唐瓜州新能源有限公司	本公司客户	58,126,740.00	1年以内	15.92%
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	本公司客户	54,086,684.59	1年以内	14.81%
锦州运达风力发电有限公司	本公司客户	24,630,150.00	1年以内	6.74%
武汉凯迪电力工程有限公司	本公司客户	22,041,555.91	1年以内	6.04%
华电铁岭风力发电有限公司	本公司客户	20,604,780.00	1年以内	5.64%
合计	--	179,489,910.50	--	49.15%

**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								
账龄分析法组合	12,579,781.88	89.37%	896,765.58	7.13%	5,702,139.32	69.47%	620,356.47	10.88%
组合小计	12,579,781.88	89.37%	896,765.58	7.13%	5,702,139.32	69.47%	620,356.47	10.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,496,455.53	10.63%			2,505,605.36	30.53%		
合计	14,076,237.41	--	896,765.58	--	8,207,744.68	--	620,356.47	--

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：						
账龄分析法组合	12,479,996.81	88.66%	563,615.49	4,166,207.42	73.06%	208,310.37
1 年以内小计	12,479,996.81	88.66%	563,615.49	4,166,207.42	73.06%	208,310.37
1 至 2 年	595,963.29	4.23%	56,096.33	493,350.55	8.65%	49,335.06
2 至 3 年	172,075.96	1.22%	10,146.11	500,633.70	8.78%	100,126.74
3 年以上	828,201.35	5.89%	266,907.65	541,947.65	9.51%	262,584.30
3 至 4 年	643,728.96	4.57%	193,118.69	341,947.65	6%	102,584.30
4 至 5 年	184,472.39	1.32%	73,788.96			
5 年以上				200,000.00	3.51%	160,000.00
合计	14,076,237.41	--	896,765.58	5,702,139.32	--	620,356.47

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
职工备用金	1,496,455.53			预计可以全额收回
合计	1,496,455.53		--	--

(2) 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

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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
华润新能源投资有限公司	2,100,000.00	投标保证金	14.92%
华能招标有限公司	1,600,000.00	投标保证金	11.37%
合计	3,700,000.00	--	26.29%

说明

(4) 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(%)
华润新能源投资有限公司	无关联关系	2,100,000.00	1 年以内	14.92%
华能招标有限公司	无关联关系	1,600,000.00	1 年以内	11.37%
中国神华国际工程有限公司	无关联关系	1,510,000.00	1 年以内	10.73%
华电招标有限公司	无关联关系	800,000.00	1 年以内	5.68%
北京国电工程招标有限公司	无关联关系	700,020.00	1 年以内, 1-2 年	4.97%
合计	--	6,710,020.00	--	47.67%

## 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	44,142,331.10	52.79%	35,095,593.63	47.33%
1 至 2 年	20,093,162.61	24.03%	19,665,962.60	26.52%
2 至 3 年	19,194,936.60	22.96%	19,237,486.04	25.95%
3 年以上	184,191.10	0.22%	146,116.66	0.2%
合计	83,614,621.41	--	74,145,158.93	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
蓬莱经济开发区管理委员会	无关联关系	38,851,800.00	2009 年 12 月 18 日	合同履行中
山东港湾建设集团有限公司	无关联关系	9,414,625.52	2012 年 4 月 27 日	项目施工中
阜新诚达房地产开发有限公司	无关联关系	7,915,131.14	2012 年 11 月 20 日	项目施工中
伊萨焊接切割器材（上海）管理有限公司	无关联关系	7,393,483.20	2013 年 3 月 6 日	合同履行中
无锡三虹重工机械设备有限公司	无关联关系	4,800,554.50	2013 年 2 月 18 日	合同履行中
合计	--	68,375,594.36	--	--

预付款项主要单位的说明

### (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

(4) 预付款项的说明

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	23,488,118.01		23,488,118.01	37,622,017.72		37,622,017.72
在产品	9,030,320.81		9,030,320.81	35,277,317.12		35,277,317.12
库存商品	50,488,258.23		50,488,258.23	42,283,165.29		42,283,165.29
合计	83,006,697.05		83,006,697.05	115,182,500.13		115,182,500.13

(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	

(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(%)

存货的说明

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：	118,683,018.41	179,234.21			118,862,252.62
其中：房屋及建筑物	57,054,330.57				57,054,330.57
机器设备	46,222,465.91	167,926.00			46,390,391.91
运输工具	14,711,364.99				14,711,364.99
其他	694,856.94	11,308.21			706,165.15
--	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：	48,675,961.01		4,828,459.81		53,504,420.82

其中：房屋及建筑物	11,054,928.77		1,386,047.76		12,440,976.53
机器设备	29,661,359.73		2,501,454.40		32,162,814.13
运输工具	7,428,248.62		911,408.43		8,339,657.05
其他	531,423.89		29,549.22		560,973.11
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	70,007,057.40		--		65,357,831.80
其中：房屋及建筑物	45,999,401.80		--		44,613,354.04
机器设备	16,561,106.18		--		14,227,577.78
运输工具	7,283,116.37		--		6,371,707.94
其他	163,433.05		--		145,192.04
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	70,007,057.40		--		65,357,831.80
其中：房屋及建筑物	45,999,401.80		--		44,613,354.04
机器设备	16,561,106.18		--		14,227,577.78
运输工具	7,283,116.37		--		6,371,707.94
其他	163,433.05		--		145,192.04

本期折旧额 4,828,459.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

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
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	145,749,929.51		145,749,929.51	106,128,540.98		106,128,540.98
调整结构、提质扩模项目	31,086,616.20		31,086,616.20	0.00		0.00
500 箱变改建工程	15,080.00		15,080.00	15,080.00		15,080.00
合计	176,851,625.71		176,851,625.71	106,143,620.98		106,143,620.98

(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
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	448,880,000.00	106,128,540.98	39,621,388.53			32.47%	32.47%				募集资金	145,749,929.51
调整结构、提质扩模项目	300,000,000.00	0.00	31,086,616.20			10.36%	10.36%				自筹资金	31,086,616.20
500 箱变改建工程		15,080.00	0								自筹资金	15,080.00
合计	748,880,000.00	106,143,620.98	70,708,004.73			--	--			--	--	176,851,625.71

在建工程项目变动情况的说明



(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	32.47%	
调整结构、提质扩模项目	10.36%	

(5) 在建工程的说明

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	22,724,854.66			22,724,854.66
软件	79,985.92			79,985.92
土地使用权	20,791,436.32			20,791,436.32
专利权	1,853,432.42			1,853,432.42
二、累计摊销合计	1,547,089.77	333,717.24		1,880,807.01
软件	51,961.01	4,887.72		56,848.73
土地使用权	1,050,409.76	208,657.92		1,259,067.68
专利权	444,719.00	120,171.60		564,890.60
三、无形资产账面净值合计	21,177,764.89	-333,717.24		20,844,047.65
软件	28,024.91	-4,887.72		23,137.19
土地使用权	19,741,026.56	-208,657.92		19,532,368.64
专利权	1,408,713.42	-120,171.60		1,288,541.82
软件				
土地使用权				
专利权				
无形资产账面价值合计	21,177,764.89	-333,717.24		20,844,047.65
软件	28,024.91	-4,887.72		23,137.19
土地使用权	19,741,026.56	-208,657.92		19,532,368.64

专利权	1,408,713.42	-120,171.60	1,288,541.82
-----	--------------	-------------	--------------

本期摊销额 333,717.24 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

**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	4,782,457.57	4,383,676.68
小计	4,782,457.57	4,383,676.68
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

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		
应收款项坏账准备	31,883,050.48	29,224,511.21
小计	31,883,050.48	29,224,511.21

**(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	4,782,457.57		4,383,676.68	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**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
			转回	转销	
一、坏账准备	29,224,511.21	2,658,539.27			31,883,050.48
合计	29,224,511.21	2,658,539.27			31,883,050.48

资产减值明细情况的说明

**13、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,720,566.00	18,955,700.00
合计	19,720,566.00	18,955,700.00

下一会计期间将到期的金额 19,720,566.00 元。

应付票据的说明

**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	86,322,619.40	41,404,370.15
1 至 2 年	9,011,978.40	640,518.35

2 至 3 年	42,998.00	29,752.10
3 年以上	11,873.50	145,203.89
合计	95,389,469.30	42,219,844.49

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
中国水利水电第十四工程局有限公司大理洱源金属结构（风电塔筒）制造厂	8,400,000.00	1-2年	货款	合同履行中
山东伊莱特重工有限公司	510,000.00	1-2年	货款	质保金
合计	8,910,000.00	——	——	——

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	8,519,915.00	29,880,798.92
1 至 2 年	6,540,462.40	10,146,487.60
2 至 3 年	3,236,583.20	0.00
合计	18,296,960.60	40,027,286.52

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
内蒙古京能乌兰风力发电有限公司	9,709,749.60	1-2年,2-3年	合同款	尚未发货

合计	9,709,749.60	—	—	—
----	--------------	---	---	---

## 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	2,342,011.20	10,242,179.28	10,447,401.28	2,136,789.20
二、职工福利费	1,942,316.80	566,317.85	566,317.85	1,942,316.80
三、社会保险费		1,446,175.12	1,446,175.12	
其中：1.基本医疗保险费		368,940.26	368,940.26	
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费		796,661.94	796,661.94	
4.年金缴费				
5.失业保险费		108,111.63	108,111.63	
6.工伤保险		116,299.82	116,299.82	
7.生育保险费		56,161.47	56,161.47	
四、住房公积金		196,118.40	196,118.40	
六、其他	45,286.58	226,559.64	232,018.02	39,828.20
七、工会经费和职工教育经费	45,286.58	226,559.64	232,018.02	39,828.20
合计	4,329,614.58	12,677,350.29	12,888,030.67	4,118,934.20

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 39,828.20 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,953,065.22	-3,036,414.19

企业所得税	-136,851.33	411,195.93
个人所得税	47,442.78	48,414.48
城市维护建设税		167,848.74
房产税	38,005.82	31,936.82
土地使用税	427,693.81	401,752.79
教育费附加		71,935.17
地方教育发展		47,956.78
印花税	18,498.30	2,563.30
合计	-6,558,275.84	-1,852,810.18

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

## 18、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	4,300,068.73	4,380,417.30
1 至 2 年	1,617,929.69	357,383.80
2 至 3 年	357,158.80	761.00
3 年以上	314,584.83	314,298.83
合计	6,589,742.05	5,052,860.93

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 19、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益：		
山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经	20,000,000.00	20,000,000.00

济区建设专项资金		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

## 20、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	180,000,000.00			180,000,000.00		180,000,000.00	360,000,000.00

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

依据公司2013年3月26日召开的2012年年度股东大会审议通过的以公司现有总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红后总股本增至360,000,000股。大信会计师事务所于2013年4月17日出具了大信验字[2013]第1-00032号予以验证。

## 21、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）	1,120,197,471.33		180,000,000.00	940,197,471.33
合计	1,120,197,471.33		180,000,000.00	940,197,471.33

资本公积说明

注：依据公司2013年3月26日召开的2012年年度股东大会审议通过的以公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，相应减少资本公积180,000,000.00万元。

## 22、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	19,591,812.08			19,591,812.08
企业发展基金	2,938,771.82			2,938,771.82
合计	22,530,583.90			22,530,583.90

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

## 23、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	158,006,377.45	--
调整后年初未分配利润	158,006,377.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,268,059.41	--
应付普通股股利	7,200,000.00	
期末未分配利润	166,074,436.86	--

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

## 24、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	210,928,025.62	149,221,338.61
其他业务收入	195,487.18	4,419,349.32
营业成本	186,571,266.49	136,304,708.59

### (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
金属制品业	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59
合计	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59

### (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
火电钢结构	44,334,770.85	42,570,479.77	44,357,759.72	43,541,197.41
风电塔筒	166,593,254.77	144,000,786.72	104,863,578.89	92,763,511.18
合计	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	161,247,051.25	139,092,633.99	109,935,335.94	99,850,392.13
华北地区			16,156,631.72	13,610,493.57
西南地区			23,129,370.95	22,843,822.89
西北地区	49,680,974.37	47,478,632.50		
合计	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59

(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(%)
大唐瓜州新能源有限公司	49,680,974.37	23.53%
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	41,583,721.94	19.7%
三峡新能源开原风电有限公司	33,251,771.79	15.75%
锦州运达风力发电有限公司	23,883,765.29	11.31%
哈尔滨依兰华富风力发电有限公司	21,968,531.62	10.41%
合计	170,368,765.01	80.7%

营业收入的说明

25、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
城市维护建设税	1,045,347.24	403,009.84	7%
教育费附加	448,005.96	172,718.50	3%
地方教育发展费	298,670.64	115,145.67	2%
合计	1,792,023.84	690,874.01	--

营业税金及附加的说明

**26、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	5,039,514.38	1,623,291.21
职工薪酬	131,833.00	164,397.07
投标费用	126,466.04	97,975.00
办公费用	145,216.00	98,353.00
售后服务费	215,022.44	913,576.10
业务招待费	170,564.88	230,665.50
折旧费	259,431.96	259,431.96
其他费用	515,531.87	359,295.24
合计	6,603,580.57	3,746,985.08

**27、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	467,045.00	337,689.24
工资及福利费	3,315,432.76	3,201,745.13
折旧费	1,086,556.96	999,110.58
无形资产摊销	333,717.24	245,390.36
社会保险费	391,618.91	299,084.82
业务招待费	361,215.60	331,713.40
税金	2,276,625.28	2,161,915.37
车辆使用及修理费	350,021.29	451,958.53
办公费	194,604.54	268,248.56
差旅费	379,438.28	441,870.05
劳动保护费	530,665.43	544,269.68
聘请中介机构费用	1,061,097.76	394,382.00
物料消耗及低值品	58,805.09	62,851.91
其他	1,013,725.04	941,130.51
合计	11,820,569.18	10,681,360.14

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-10,230,694.02	-14,607,520.71
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	85,550.51	220,824.17
其他支出	860.00	
合计	-10,144,283.51	-14,386,696.54

## 29、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	2,658,539.27	5,588,661.51
合计	2,658,539.27	5,588,661.51

## 30、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
政府补助	5,763,480.10	612,700.00	5,763,480.10
其他利得	273,239.60		273,239.60
合计	6,036,719.70	612,700.00	6,036,719.70

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
阜新市新邱区财政局拨款	2,017,600.00	612,700.00	根据阜新市新邱区人民政府新政发(2010)15号文件,收到扶持资金201.76万元
阜新市就业服务局补贴款	50,000.00		根据《关于在全市开展市级技能大师工作站建设的通知》,收到阜新市就业服务局补贴款5万元

阜新市中小企业局奖励款	10,000.00		根据阜政发[2013]16号阜新市人民政府关于表彰全市民营经济工作先进单位民营经济明星企业纳税十强民营企业的通报,收到奖励款1万元
阜新市财政局拨款	235,880.10		根据阜政发[2011]12号,关于我市城镇土地使用税政策调整后给予企业过渡性支持政策有关问题的通知,收到拨款23.58万元
蓬莱市开发区财政拨款	650,000.00		根据蓬莱市开发区管委会专题会议纪要第三期,收到开发区财政拨款65万元。
蓬莱市开发区财政拨款	2,800,000.00		根据蓬莱市开发区管委会专题会议纪要第三期,收到开发区财政拨款280万元。
合计	5,763,480.10	612,700.00	--

营业外收入说明

### 31、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	2,989,258.14	1,777,470.74
递延所得税调整	-398,780.89	-838,299.23
合计	2,590,477.25	939,171.51

### 32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	15,268,059.41	10,688,323.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	10,481,847.67	10,167,525.63
期初股份总数	S0	180,000,000.00	120,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	180,000,000.00	60,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	360,000,000.00	180,000,000.00
基本每股收益(I)		0.04	0.03
基本每股收益(II)		0.03	0.03
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

注：由于公司2013年3月26日召开的2012年年度股东大会审议通过的以公司现有总股本180,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红后总股本增至360,000,000股，所以上期基本每股收益已按照2013年度转增后股数进行追溯调整。

### 1. 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 1. 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S_0 + S_1 + Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认?权?证?份?权?转?换?债?????????权????})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 33、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
政府拨款	5,763,480.10
利息收入	9,825,186.95
收到的投标保证金	12,270,000.00

其他	4,994,823.78
合计	32,853,490.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输装卸费	5,167,926.92
销售服务费	215,022.44
业务经费	126,466.04
差旅费	280,785.55
业务招待费	393,235.88
支付的投标保证金	17,690,020.00
其他	5,045,646.89
合计	28,919,103.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 34、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	15,268,059.41	10,688,323.63
加：资产减值准备	2,658,539.27	5,588,661.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,828,459.81	4,655,626.46
无形资产摊销	333,717.24	245,390.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-398,780.89	-838,299.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,492,604.43	-63,118,146.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,804,801.12	-113,751,613.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,824,899.97	210,827,618.15
经营活动产生的现金流量净额	106,812,300.36	54,297,560.09
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	841,396,333.25	953,323,600.98
减：现金的期初余额	831,168,471.37	945,134,445.30
现金及现金等价物净增加额	10,227,861.88	8,189,155.68

#### (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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

#### (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	841,396,333.25	831,168,471.37

其中：库存现金	182,368.20	3,142.96
可随时用于支付的银行存款	827,541,575.05	817,117,028.41
可随时用于支付的其他货币资金	13,672,390.00	14,048,300.00
三、期末现金及现金等价物余额	841,396,333.25	831,168,471.37

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	控股股东	有限公司	辽宁阜新	金鑫	咨询服务	2,710 万元	47.41%	47.41%	金鑫	75276537-2

本企业的母公司情况的说明

### 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
蓬莱大金海洋重工有限公司	控股子公司	有限公司	山东蓬莱	金鑫	制造业	13,000 万元	100%	100%	69808038-X
北京金胤新能源投资有限公司	控股子公司	有限公司	北京	金鑫	项目投资；投资管理；资产管理；技术推广服务；批发机械设备	2000 万元	100%	100%	05733355-1

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无



## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

截止2013年6月30日，本公司分别在中国建设银行股份有限公司阜新城建支行、中国工商银行股份有限公司阜新新邱支行、中国银行股份有限公司开发区支行以信用保证方式开立了未到期的履约保函金额合计为 3711.08万元。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、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

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 8、年金计划主要内容及重大变化

无

### 9、其他

无

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	365,181,984.92	100%	30,986,284.90	8.49%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
组合小计	365,181,984.92	100%	30,986,284.90	8.49%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
合计	365,181,984.92	--	30,986,284.90	--	328,286,411.13	--	28,604,154.74	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	231,122,755.82	63.29%	11,556,137.79	195,479,876.30	59.54%	9,773,993.82
1 年以内小计	231,122,755.82	63.29%	11,556,137.79	195,479,876.30	59.54%	9,773,993.82
1 至 2 年	81,007,442.75	22.18%	8,100,744.28	82,691,266.14	25.19%	8,269,126.61
2 至 3 年	47,278,961.54	12.95%	9,455,792.31	46,153,093.70	14.06%	9,230,618.74
3 年以上	5,772,824.81	1.58%	1,873,610.52	3,962,174.99	1.21%	1,330,415.57
3 至 4 年	4,492,798.00	1.23%	1,347,839.40	2,682,148.18	0.82%	804,644.45
4 至 5 年	1,245,625.81	0.34%	498,250.32	1,245,625.81	0.38%	498,250.32
5 年以上	34,401.00	0.01%	27,520.80	34,401.00	0.01%	27,520.80

合计	365,181,984.92	--	30,986,284.90	328,286,411.13	--	28,604,154.74
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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**

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

**(3) 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 (%)
大唐瓜州新能源有限公司	本公司客户	58,126,740.00	1 年以内	15.92%
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	本公司客户	54,086,684.59	1 年以内	14.81%
锦州运达风力发电有限公司	本公司客户	24,630,150.00	1 年以内	6.74%
武汉凯迪电力工程有限公司	本公司客户	22,041,555.91	1 年以内	6.04%
华电铁岭风力发电有限公司	本公司客户	20,604,780.00	1 年以内	5.64%
合计	--	179,489,910.50	--	49.15%

**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

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	103,898,405.00	87.97%			83,898,405.00	88.21%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	12,579,781.88	10.65%	896,765.58	7.13%	8,716,879.32	9.16%	771,093.47	8.85%
组合小计	12,579,781.88	10.65%	896,765.58	7.13%	8,716,879.32	9.16%	771,093.47	8.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,628,878.53	1.38%			2,505,605.36	2.63%		
合计	118,107,065.41	--	896,765.58	--	95,120,889.68	--	771,093.47	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
蓬莱大金海洋重工有限公司	103,898,405.00			对子公司的应收款项，预计可以全额收回
合计	103,898,405.00		--	--

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	112,612,419.81	95.35%	563,615.49	7,180,947.42	82.39%	359,047.37
1 年以内小计	112,612,419.81	95.35%	563,615.49	7,180,947.42	82.39%	359,047.37
1 至 2 年	595,963.29	0.5%	56,096.33	493,350.55	5.66%	49,335.06
2 至 3 年	1,272,075.96	1.08%	10,146.11	500,633.70	5.74%	100,126.74
3 年以上	3,626,606.35	3.07%	266,907.65	541,947.65	6.21%	262,584.30
3 至 4 年	3,442,133.96	2.91%	193,118.69	341,947.65	3.92%	102,584.30
4 至 5 年	184,472.39	0.16%	73,788.96			

5 年以上				200,000.00	2.29%	160,000.00
合计	118,107,065.41	--	896,765.58	8,716,879.32	--	771,093.47

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
备用金等	1,628,878.53			预计可以全额收回
合计	1,628,878.53		--	--

(2) 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

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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
蓬莱大金海洋重工有限公司	103,898,405.00	子公司往来款
华润新能源投资有限公司	2,100,000.00	投标保证金
华能招标有限公司	1,600,000.00	投标保证金
合计	107,598,405.00	

(4) 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 (%)
蓬莱大金海洋重工有限公司	子公司	103,898,405.00	1-4 年	87.97%
华润新能源投资有限公司	无关联关系	2,100,000.00	1 年以内	1.78%
华能招标有限公司	无关联关系	1,600,000.00	1 年以内	1.35%
中国神华国际工程有限	无关联关系	1,510,000.00	1 年以内	1.28%

公司				
华电招标有限公司	无关联关系	800,000.00	1 年以内	0.68%
合计	--	109,908,405.00	--	93.06%

### 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
蓬莱大金海洋重工有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00	100%	100%				
北京金胤新能源投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	210,928,025.62	149,221,338.61
其他业务收入	195,487.18	4,419,349.32
合计	211,123,512.80	153,640,687.93
营业成本	186,571,266.49	136,304,708.59

#### (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

金属制品业	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59
合计	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59

**(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
火电钢结构	44,334,770.85	42,570,479.77	44,357,759.72	43,541,197.41
风电塔筒	166,593,254.77	144,000,786.72	104,863,578.89	92,763,511.18
合计	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	161,247,051.25	139,092,633.99	109,935,335.94	99,850,392.13
华北地区			16,156,631.72	13,610,493.57
西南地区			23,129,370.95	22,843,822.89
西北地区	49,680,974.37	47,478,632.50		
合计	210,928,025.62	186,571,266.49	149,221,338.61	136,304,708.59

**(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(%)
大唐瓜州新能源有限公司	49,680,974.37	23.53%
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	41,583,721.94	19.7%
三峡新能源开原风电有限公司	33,251,771.79	15.75%
锦州运达风力发电有限公司	23,883,765.29	11.31%
哈尔滨依兰华富风力发电有限公司	21,968,531.62	10.41%
合计	170,368,765.01	80.7%

营业收入的说明



## 5、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	13,517,924.70	10,910,633.44
加：资产减值准备	2,507,802.27	5,588,661.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,815,833.05	4,647,943.22
无形资产摊销	195,664.20	107,337.32
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-376,170.34	-838,299.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	32,492,604.43	-63,118,146.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,204,982.59	-114,208,462.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	28,858,166.78	209,435,945.01
经营活动产生的现金流量净额	83,216,807.68	52,525,612.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	786,310,352.04	903,063,295.81
减：现金的期初余额	745,541,017.70	868,541,406.70
现金及现金等价物净增加额	40,769,334.34	34,521,889.11

## 十四、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
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）	5,763,480.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,239.60	
减：所得税影响额	1,250,507.96	
合计	4,786,211.74	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	1.03%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.03	0.03

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 资产负债表

1. 应收票据期末余额为16,717,560.00元,期初为67,484,275.00元,降低75.23%,主要原因系以收到的应收票据背书转让来支付供应商货款的情形增加所致。
2. 其他应收款期末余额为13,179,471.83元,期初为7,587,388.21元,增长73.70%,主要原因系投标保证金增加所致。
3. 在建工程期末余额为176,851,625.71元,期初为106,143,620.98元,增长66.62%,主要原因系募投项目增加投入所致。
4. 应付账款期末余额为95,389,469.30元,期初为42,219,844.49元,增长125.94%,主要原因系本期采购增加应付款所致。
5. 预收款项期末余额为18,296,960.60元,期初为40,027,286.52元,降低54.29%,主要原因系取得客户预付款减少所致。
6. 应交税费期末余额为-6,558,275.84元,期初为-1,852,810.18元,降低253.96%,主要原因系子公司蓬莱大金海洋重工有限公司进项税增加所致。
7. 其他应付款期末余额为6,589,742.05元,期初为5,052,860.93元,增长30.42%,主要原因系子公司蓬莱大金海洋重工有限公司建设项目收取投标保证金增加所致。
8. 股本期末余额为360,000,000.00元,期初为180,000,000.00元,增长100%,主要原因系本期资本公积转增股本增加所致。

### 利润表

1. 报告期内营业收入为211,123,512.80元,同比增长37.41%,主要原因系本期销售产品数量较上年同期增加所致。
2. 报告期内营业成本为186,571,266.49元,同比增长36.88%,主要原因系销售产品增加导致成本相应增加所致。
3. 报告期内营业税金及附加为1,792,023.84元,同比增长159.39%,主要原因系本期缴纳增值税较上年同期增加所致。
4. 报告期内销售费用为6,603,580.57元,同比增长76.24%,主要原因系本期销售产品增加相应增加运输费用所致。
5. 报告期内资产减值损失为2,658,539.27元,同比降低52.43%,主要原因系本期收回工程款增加所致。
6. 报告期内营业外收入6,036,719.70元,同比增长885.27%,主要原因系本期收到政府补助增加所致。
7. 报告期内所得税为2,590,477.25元,同比增长175.83%,主要原因系本期利润总

额增加所致。

### 现金流量表

1. 经营活动产生的现金流量净额为106,812,300.36元，同比增长96.72%,主要原因系经营活动现金流入项目中：销售商品及提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额为-89,384,438.48元，同比下降162.06%,主要原因系本期募投项目加大投入所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额为-7,200,000.00元，同比增长40%,主要原因系本期分配股利较上年同期减少所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有董事长金鑫先生签名的公司2013年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件地点：公司董事会办公室。