

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 年年度报告

证券简称：大金重工

证券代码：002487

披露时间：2014 年 2 月 28 日

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	47
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录.....	138

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

重大风险提示

一、市场竞争风险

目前，我国电力重型装备钢结构的市场需求有转暖迹象，但市场竞争非常激烈，激烈的市场竞争可能限制公司的增长速度，并影响公司产品利润率水平。针对该风险，公司将继续加强生产管理，提升生产工艺，保证产品质量，提高市场竞争力。

二、经营管理风险

随着公司新建项目的开工、生产规模的扩大，公司现有的管理制度及组织架构、管理人员素质可能面临难以适应快速扩张需要的风险。针对此风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强内部控制和风险管理，提高管理层业务能力，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

三、募投项目风险

公司募投项目已于 2013 年底投产，未来将一边生产一边建设，直至项目全面达产。若因国家产业政策的变化，出现不利于电力行业发展的趋势，将会使电力重型装备钢结构行业面临市场萎缩的风险。针对上述风险，公司将根据市场情况，加大市场开发力度，力争早日实现项目最大效益。

四、人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对上述风险，为保持企业的持续发展能力，持续的创新能力和巩固与保持在行业中的优势地

位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

五、其他风险

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

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	阜新市新邱区新邱大街 155 号		
注册地址的邮政编码	123005		
办公地址	阜新市新邱区新邱大街 155 号		
办公地址的邮政编码	123005		
公司网址	www.dajin.cn		
电子信箱	stock@dajin.cn		

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、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	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	2001 年 07 月 25 日	阜新市新邱区新邱大街 153 号	2109002100417	210903730802320	73080232-0
报告期末注册	2013 年 06 月 25 日	阜新市新邱区新邱大街 155 号	210900400008996	210903730802320	73080232-0
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）	无变更				

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼茅台大厦 28 层
签字会计师姓名	许培梅、王红娜

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	韩长风、霍永涛	截至募集资金使用完毕

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）	352,841,076.33	385,920,067.44	-8.57%	433,808,337.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,464,158.97	30,463,091.27	19.7%	53,273,835.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,959,137.79	29,318,296.27	-11.46%	41,879,436.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	236,473,337.95	-3,003,137.49	7,974.21%	46,578,691.00
基本每股收益（元/股）	0.1	0.08	25%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.08	25%	0.15
加权平均净资产收益率（%）	2.43%	2.07%	0.36%	3.71%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,926,741,164.27	1,609,466,929.02	19.71%	1,522,643,156.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,509,818,757.28	1,480,734,432.68	1.96%	1,462,429,411.68

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）	10,153.48		88,176.42	
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）	11,847,480.10	1,352,700.00	13,357,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	841,780.81			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,433.70	-5,000.00	-40,000.00	
减：所得税影响额	2,297,826.91	202,905.00	2,010,776.46	
合计	10,505,021.18	1,144,795.00	11,394,399.96	--

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

2013年，公司围绕董事会制定的经营计划与工作目标，坚持以市场为导向，充分利用内外部资源，加强生产管理，提升生产工艺水平，保证产品质量，在公司管理层及全体员工的共同努力下，使得公司主营业务基本稳定。同时，公司募投项目也于报告期末正式投产，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司实现营业收入35,284万元，同比下降8.57%；实现营业利润3,101万元，同比下降10.77%；实现利润总额4,297万元，同比上升19.03%；实现归属于上市公司股东的净利润3,646万元，同比上升19.70%。公司报告期末总资产为192,674万元，归属于上市公司股东的所有者权益为150,982万元，归属于上市公司股东的每股净资产为4.19元。

2013年，公司主要采取了以下经营措施：

1、根据市场形势和材料价格的变化，重新核定产品的成本控制指标，建立和完善了从材料采购、使用及在制造过程中全面预算控制体系，有效的控制了产品的成本，确保公司效益目标的实现。

2、成立了指导公司经营活动的《评标委员会》和《报价预算审核委员会》，为经营系统承揽业务提供技术、材料采购价格、成本控制及法律法规等方面的支持，有效的避免了市场风险并提高了中标的效率。

3、加大企业新产品、新技术的开发力度，为企业可持续发展增添动力。2013年度企业承担了辽宁省科技厅工业攻关重点项目《大功率高强度预应力混凝土风电塔架》的研发，争取项目资金支持100万元，在项目的研发过程中，累计已取得二项国家发明专利和37项实用新型专利，保持了在行业中技术领先地位。

二、主营业务分析

1、概述

公司2013年实现营业收入35,284万元，同比下降8.57%，主要原因是市场销售单价有所下降，而公司生产量和销售量与上年同期比较略有增加。报告期实现营业利润3,101万元，同比下降10.77%；实现利润总额4,297万元，同比上升19.03%；实现归属于上市公司股东的净利润3,646万元，同比上升19.70%。公司克服市场竞争激烈的不利影响，加强生产管理，提升生产工艺，保证产品质量，使得公司在2013年度较上年的净利润有所增长。报告期内管理费用为2,508万元，同比增长12.55%；销售费用为1,588万元，同比下降13.32%；财务费用为-2,685万元，同比下降8.90%。经营活动产生的现金流量净额为23,647万元，同比增长7,974.21%；投资活动产生的现金流量净额为-47,063万元，同比增加375.56%；筹资活动产生的现金流量净额为-720万元，同比减少40%。

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

报告期内，公司全资子公司蓬莱大金海洋重工有限公司进入全面建设阶段，至2013年底，已经开始生产，预计2014年将给公司业绩带来积极影响。公司本部的搬迁技改工作也正在抓紧实施中，力争在2014年完成搬迁工作。

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

报告期，公司实现营业收入35,284万元，同比下降8.57%，主要原因是市场销售单价有所下降，而公司生产量和销售量与上年同期比较略有增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
金属制品业	销售量	55,014	53,198	3.41%
	生产量	54,805	52,954	3.5%
	库存量	7,492	7,701	-2.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	229,559,320.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	65.06%

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	第一名	99,477,857.45	28.19%
2	第二名	49,680,974.37	14.08%
3	第三名	33,251,771.79	9.42%
4	第四名	25,180,185.42	7.14%
5	第五名	21,968,531.62	6.23%
合计	——	229,559,320.65	65.06%

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 (%)	
金属制品业		308,017,760.36	100%	326,424,729.16	100%	-5.64%

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	

			(%)		(%)	
火电钢结构		97,607,828.14	31.69%	106,674,834.63	32.68%	-8.5%
风电塔筒		210,409,932.22	68.31%	219,749,894.53	67.32%	-4.25%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	257,970,478.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	58.26%

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	第一名	68,095,810.72	15.38%
2	第二名	60,943,509.41	13.76%
3	第三名	55,550,000.00	12.55%
4	第四名	48,050,627.76	10.85%
5	第五名	25,330,531.00	5.72%
合计	——	257,970,478.89	58.26%

4、费用

报告期内管理费用为2,508万元，同比增长12.55%；销售费用为1,588万元，同比下降13.32%；财务费用为-2,685万元，同比下降8.90%，所得税费用为651万元，同比增长15.39%

5、研发支出

报告期内，公司加大研发投入，共计投入四个研发项目：无基础环风电塔架、风电塔架安装万向提升装置、一种自装式风电塔架、无基础环风电塔架固定装置。相关研发项目或已研发完成，达到研发目的，或正在按研发计划正常进行中，为公司提升产品质量、开拓市场、保持并提升市场占有率打下了坚实的基础。同时公司承担了辽宁省科技厅工业攻关重点项目《大功率高强度预应力混凝土风电塔架》的研发工作。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	14,702,352.23	11,724,364.50	14,043,365.18
研发投入占营业收入比例（%）	4.17%	3%	3.24%

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	498,693,358.77	340,202,169.02	46.59%
经营活动现金流出小计	262,220,020.82	343,205,306.51	-23.6%
经营活动产生的现金流量净额	236,473,337.95	-3,003,137.49	7,974.21%
投资活动现金流入小计	194,426,022.74	20,000,000.00	872.13%
投资活动现金流出小计	665,054,707.17	118,962,836.44	459.04%
投资活动产生的现金流量净额	-470,628,684.43	-98,962,836.44	375.56%
筹资活动现金流出小计	7,200,000.00	12,000,000.00	-40%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,000.00	-12,000,000.00	-40%
现金及现金等价物净增加额	-241,355,346.48	-113,965,973.93	111.78%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，经营活动现金流入同比增加46.59%，原因是公司加大应收账款的催收力度，本期应收账款较上年同期有所下降；经营活动现金流量净额同比增加7,974.21%，除了现金流入增加幅度较大外，在流出方面，增加使用商业信用和以票据结算的比例使得流出减少所致。投资活动现金流入同比增加872.13%，主要原因是本期收到搬迁补偿资金1.24亿元所致；投资活动现金流出同比增加459.04%，主要原因是使用闲置募集资金和闲置自有资金购买银行理财产品金额较大，同时募投项目和搬迁项目支出现金较多所致；投资活动产生的现金流量净额同比增加375.56%，主要原因是本期购买银行理财产品和募投项目及搬迁项目支出金额较大所致；筹资活动现金流出和筹资活动产生的现金流量净额同比均下降40%，原因是本期分配的现金股利较上年下降所致；现金及现金等价物净增加额同比下降111.78%，主要原因是报告期末尚未到期的银行理财产品余额有3.18亿元所致。

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

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为23,647万元，实现归属于母公司所有者的净利润3,646万元，存在差异的主要原因是本期经营性应付项目增加12,704万元，经营性应收项目减少3,686万元，存货减少2,818万元，计提固定资产折旧、无形资产1,167万元所致。

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	352,591,528.47	308,017,760.36	12.64%	-6.61%	-5.64%	-0.9%
分产品						
火电钢结构	102,235,743.97	97,607,828.14	4.53%	-5.81%	-8.5%	2.81%

风电塔筒	250,355,784.50	210,409,932.22	15.96%	-6.93%	-4.25%	-2.35%
分地区						
东北地区	284,998,171.74	247,480,104.53	13.16%	-15.75%	-14.18%	-1.59%
华北地区	12,807,274.27	8,562,952.00	33.14%	-20.73%	-43.7%	27.28%
西北地区	49,680,974.37	47,478,632.50	4.43%			
华东地区	5,105,108.09	4,496,071.33	11.93%			
西南地区				-100%	-100%	

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	626,348,432.46	32.51%	839,234,871.37	52.14%	-19.63%	主要原因是购买了银行理财产品
应收账款	283,492,006.96	14.71%	299,682,256.39	18.62%	-3.91%	
存货	87,005,191.59	4.52%	115,182,500.13	7.16%	-2.64%	
固定资产	161,546,966.92	8.38%	70,007,057.40	4.35%	4.03%	
在建工程	187,860,817.20	9.75%	106,143,620.98	6.59%	3.16%	

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 (%)		

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	--------	--------	--------	--------	--------	-----

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产)	0.00	200,246.57			238,000,000.00	70,000,000.00	168,200,246.57
金融资产小计		200,246.57			238,000,000.00	70,000,000.00	168,200,246.57
上述合计	0.00	200,246.57			238,000,000.00	70,000,000.00	168,200,246.57
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

报告期内，公司募投项目已经开始生产，募投项目是按照国际上最先进的标准进行建设的，设备及工艺条件世界先进水平，募投项目的建成，将大大提升公司的实力。

公司本部由于市政规划需要搬迁，公司将利用此次搬迁，合理进行工艺布局和设备配置，优化生产流程，提高生产效率。

截止报告期末，公司已取得2项发明专利和37项实用新型专利，保持了公司的技术和工艺在行业中的领先地位，为开拓市场、扩大服务领域及增加新的市场份额和新的效益增长点奠定了基础。

2013年，公司聘请了法国BV公司重建了公司的质量管理体系，使公司的质量控制与售后服务能力大幅提高，可满足当前市场和经营活动的需要。

六、投资状况分析

1、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
中国建设 银行股份 有限公司 辽宁省分 行	无	否	银行理财	2,000	2013 年 08 月 26 日	2013 年 09 月 29 日	保本浮动 收益	2,000		7.82	7.82
中国建设	无	否	银行理财	5,000	2013 年	2013 年	保本浮动	5,000		25.84	25.84

银行股份有限公司 阜新城建支行					11月19日	12月30日	收益				
中国工商银行股份有限公司 阜新邱支行	无	否	银行理财	2,000	2013年12月11日	2014年01月27日	非保本浮动收益			12.89	
中国工商银行股份有限公司 阜新邱支行	无	否	银行理财	1,000	2013年12月11日	2014年01月27日	非保本浮动收益			6.44	
中国工商银行股份有限公司 阜新邱支行	无	否	银行理财	2,000	2013年12月18日	2014年12月17日	非保本浮动收益			11.12	
交通银行阜新分行	无	否	银行理财	15,000	2013年12月17日	2014年12月17日	保本保收益			795	
中国工商银行股份有限公司 阜新邱支行	无	否	银行理财	8,000	2013年12月25日	2014年02月07日	保本浮动收益			42.41	
中国工商银行股份有限公司 阜新邱支行	无	否	银行理财	3,800	2013年12月31日	2014年02月10日	保本浮动收益			21.86	
合计				38,800	--	--	--	7,000		923.38	33.66
委托理财资金来源				暂时闲置的募集资金和自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年04月25日							
				2013年11月30日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

2、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	12,310.86
已累计投入募集资金总额	86,063.45
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	
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 12 月 31 日，公司共计使用募集资金 86,063.45 万元，其中募投项目使用 28,329.67 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 28,141.91 万元，包括募集资金累计产生的利息 5,178.28 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	否	51,293.3	51,293.3	12,310.86	28,329.67	55.23%	2014 年 12 月 01 日	95.85	否	否
承诺投资项目小计	--	51,293.3	51,293.3	12,310.86	28,329.67	--	--	95.85	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	17,800	17,800		17,800	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	39,933.78	39,933.78		39,933.78	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,733.78	57,733.78		57,733.78	--	--	0	--	--
合计	--	109,027.08	109,027.08	12,310.86	86,063.45	--	--	95.85	--	--
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，因此影响了项目的总									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	体进度。募投项目已于 2013 年 12 月完成安装调试, 开始生产, 预计 2014 年底达到设计产能条件。
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 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补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、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	重型电力装备构件	13,000 万元	433,159,944.90	128,770,652.66	393,845.25	-2,610,610.64	958,511.38
北京金胤新能源投资有限公司	子公司	投资管理	项目投资	2,000 万元	102,884,757.35	19,662,334.35	0.00	-333,099.28	-333,099.28

主要子公司、参股公司情况说明

本公司的募投项目实施主体为全资子公司--蓬莱大金海洋重工有限公司，2013年底已经开始生产，2013年取得95.85万元的净利润，2013年的利润主要来自于政府补助和利息收入。2014年，募投项目将继续建设直至全面达产，该募投项目位于山东省蓬莱市，生产基地按照临港型企业设计，厂区前沿为企业自有的重型装备出海口，公司将利用明显的地理位置优势和大型钢结构产品海上运输的优势，为公司扩展山东半岛、长三角、珠三角地区并辐射全国市场、扩展海外市场，提供强有力的保障，项目的投产将对公司的经营业绩带来积极影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
蓬莱金胤置业有限公司	为蓬莱募投项目的建设做好配套	新设	亏损 105,270.43 元

七、公司未来发展的展望

（一）经营环境分析

风能，已成为仅次于煤电、水电外的第三大发电能源，经过几年的高速发展，中国国内的风电装机容量已超越美国成为世界第一。进入2013年以来，国内的风电市场进入理性发展阶段，行业经过充分的竞争，进入优胜劣汰的整合期，掌握核心技术、良好信誉品牌和优质产品和服务质量的企业在竞争中胜出，产品集中度进一步提高，有利于该产业的健康发展。

行业未来发展展望如下：

- 1、中国《风电发展“十二五”规划》规划明确制定了到2015年并网装机总容量要达到1亿千瓦，到2020年达到2亿千瓦，并在2015年建成海上风电500万千瓦，2020年海上风电达到3,000万千瓦，为风电装备制造行业迎来健康发展的时期。
- 2、国家相关政策大力支持风电产业的发展。2013年初，国家发改委将海上风电机组技术开发与设备制造和海上风电场建设与设备制造列入“鼓励类”名录，有利于海上风电开发与建设；2013年2月，国家能源局下发《关于做好2013年风电并网和消纳相关工作的通知》，要求提高风电在电力消费的比重，对于风电场建设有助推作用。

（二）行业竞争情况

公司的主要产品之一火电锅炉岛钢结构产品，经过多年的工艺进步和完善，已成为公司质量过硬、工艺先进、检测手段完善的拳头产品，成为上游主机厂家首选的出口配套产品供应商，工艺复杂的塔式炉和百万千瓦超超临界火电锅炉岛钢结构产品，代表目前该行业的最高技术及工艺水平，其装备、管理与技术在行业中处领先地位，具有较强的竞争优势。

随着国外风电市场转暖 and 国内市场的理性发展及并网条件的改善，经过行业的竞争、整合，具备核心竞争能力的企业在市场上优势显现，企业掌握行业30多项国家发明、实用新型专利技术，具有一定的竞争优势。

（三）公司发展战略

公司产品战略：以风力发电塔架及火电锅炉岛钢结构制造为主业，扩展核电、海洋工程装备制造领域，积极开发利用企业场地、装备资源优势，参与行业上下游产业链的整合，加强行业技术、工艺研发力度，增强核心竞争能力，打造“大金”品牌，争做该行业的全球供应商。

项目投资情况：公司为提高大金重工所在地工厂的设施及布局，改善生产及工艺条件，提升产品质量和档次，2014年进行《提质扩模》技术改造，改造完成后将有助于企业产能的提升和产品档次的提高，改善生产作业条件，有助于企业可持续发展。公司与新疆哈密市政府签订了投资协议，在新疆进行产业布局，有利于当地的市场开发和资源利用，符合国内能源发展策略，提高公司产品市场占有率。

市场开发策略：立足于国内陆上风电装备制造和火电锅炉岛钢结构产品的配套，开发海上风力发电基桩及塔架等风电装备制造，延伸海洋工程、核电工程装备制造领域，以科技创新、管理创新、技术创新为抓手，积极开发适合公司产品方向的新领域、新产品、新用户。

市场定位：立足国内风电、火电产品市场，风电产品积极开发国际市场，以陆地风电为基础，积极开发海上风力发电发电装

备市场；火电产品积极开发国内外客户的合作，提高该产品的市场占有率。

（四）2014年经营计划

1、经营目标

公司2014年经营目标为：销售风电塔架400套，火电锅炉岛钢结构50,000吨，现已签订风电合同250套，火电锅炉岛钢结构合同30,000吨。

2、实现目标保证措施

（1）确保募投项目按计划达产，该项目已于2013年四季度开始试生产，具备基本的生产能力，在2014年要进一步调整完善，并承担部分经营任务，该项目的投产，使公司具备了海上风电装备制造、海洋工程、核电工程装备制造的能力，形成了公司经济新的增长点。

（2）辽宁大金股份有限公司（阜新）基地的《提质扩模》项目建设，原则上采取边生产、边建设的办法，力争不影响公司的产能，确保公司2014年经营目标的实现。

（3）积极向用户推荐本公司研发的《大功率预应力混凝土风电塔架》产品，抢占低风速风电装备市场，利用公司知识产权优势，转化成生产力，创造企业经济效益。

（4）积极推进新疆哈密项目建设进度，开发当地的风电、火电产品市场。公司的项目得到了当地政府的大力支持，公司董事会批准了投资协议，正进行项目的前期工作，该项目的实施，对开拓新疆的市场具有重要意义。

（5）加强公司体系建设，2014年公司将继续在维护好已取得的成果，并将在募投公司实施认证工作，不断提升全公司的管理水平，为开拓国际市场奠定基础。

（6）加强公司信息化建设水平，提升公司防范风险能力。实施对公司财务、人力资源、客户、供应商等重点环节的集中管控与统筹管理，最大化利用公司资源，实现资源利用的最大化和效益最大化。

（7）继续实施人才战略，引进、培养管理、技术人才，做好人员结构调整，建立科技人才考核竞争机制，调动人才的创造积极性，不断提升公司自主创新能力，以人才战略促进公司的发展。

（8）加强企业内控管理，强化企业内部审计制度建设。本年度以实施企业内控管理完善年度为契机，通过培训、建章建制等措施，树立全体员工的内控管理意识，使企业内控管理工作初见成效。

（9）加大企业营销队伍建设，提高营销人员队伍素质。2014年公司将围绕公司业务人员队伍建设出台专项激励政策，使公司业务稳步增长。

（10）严格成本控制，强化企业内部核算管理，树立全员成本管理意识，将目标分解到班组个人，确保业务预算目标的达成。

（五）资金需求及使用计划

本年度公司经营活动以企业自有资金为主，强调在业务活动中使用银行承兑汇票或信用证，以增加企业资金的流动性和资金效益。企业将严格募投资金管理制度，按招股书披露的计划使用募投资金，接受相关机构、部门的监管，并严格审批程序。

（六）风险分析

2014年公司可能面对的风险：

1、主要原材料价格大幅波动的风险

公司产品主要原材料为钢板、法兰、油漆、焊材及配件，其中80%与钢材价格有关，钢材价格的波动对公司效益影响较大。由于从招投标过程到钢材采购过程存在一定的时间性差异，钢材的采购面临价格上涨风险，导致公司业绩波动。

2、客户工程项目推迟收货的风险

风电项目建设周期长，受自然环境影响较大，气候、安装条件、人文环境等均制约项目建设进度，造成客户不能按期收货，导致产成品场内堆积。由于风电产品造价较高，客户延期收货会造成公司资金被占用和短缺风险。

3、行业政策风险

风电行业按照国家的中长期能源发展规划是长期鼓励的绿色能源，但由于电力行业与国家宏观经济形势关联度较高，国家能源政策的变化对公司业绩影响较大。

4、应收账款余额较大的风险

公司产品销售采取招投标形式并在执行中留有质量保证金，工程周期12-24个月，随着公司业务增加，公司应收账款可能相应增加，存在发生坏账风险。

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

无

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

无

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

无

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

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。

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

2011年度权益分派方案：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（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股。分红前本公司总股本120,000,000股，分红后总股本增至180,000,000股。

2012年度权益分派方案：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）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股。分红前本公司总股本180,000,000股，分红后总股本增至360,000,000股。

2013年度权益分派方案：以公司现有总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.10元人民币现金（含税）；不进行资本公积转增股本。

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	3,600,000.00	36,464,158.97	9.87%
2012 年	7,200,000.00	30,463,091.27	23.64%
2011 年	12,000,000.00	53,273,835.98	22.53%

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）	0.10

分配预案的股本基数（股）	360,000,000
现金分红总额（元）（含税）	3,600,000.00
可分配利润（元）	182,954,511.62
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《2013 年度利润分配方案》，综合考虑公司持续经营发展及回报股东等因素，提出 2013 年度利润分配预案如下：公司本年度进行利润分配，以 2013 年 12 月 31 日的总股本 360,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），共计 360 万元。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本，也不送股。	

十四、社会责任情况

（一）、股东权益的保护

1、规范治理，用制度保障权益。公司一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，并根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了以公司《章程》为总则，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡、行之有效的决策与经营管理体系。

2、公平对待，杜绝选择性披露。公司严格执行中国证监会的规定，建立健全信息披露管理制度，持续自觉规范履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，不进行选择性信息披露，公平对待所有股东和投资者。

3、稳健发展，以分红回报股东。公司一贯重视对投资者的合理回报，上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，公司近几年均进行现金分红，力争给投资者带来较好的价值回报。

（二）、员工权益保护

公司从人才战略的高度出发，注重复合型管理人才和专业技术人才培养，加强人力资源管理，优化人力资源配置，建立后备人才梯队。公司招聘了多名品学兼优大学毕业生作为管理储备人才，为公司持续健康稳定发展提供坚实的人力资源储备。

（三）、环境保护

公司高度重视环境保护问题，通过了环境管理体系认证（ISO14001）公司严格按照国家相关法律法规要求，对生产过程中产生的废气、废水、废渣和噪声进行严格控制，做到了“低污染、低排放、高效率”的企业经营发展模式。报告期内，公司无环境污染事故及环境违法事件等环境问题，无环境投诉、信访案件。

（四）、社会与公益事业

- 1、公司诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高，公司一直是本地区的纳税大户。
- 2、通过自身发展，公司为本地区创造了更多就业机会，缓解了政府就业压力，提高了当地人民的生活水平。
- 3、2013年4月，被辽宁省工商行政管理局授予“守合同重信用”企业。

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 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关情况。
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。
2013 年 07 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 07 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 07 月 30 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 08 月 02 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 08 月 26 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 09 月 16 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 09 月 25 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 10 月 09 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 10 月 24 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 11 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 11 月 28 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 12 月 03 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。
2013 年 12 月 10 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。
2013 年 12 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。
2013 年 12 月 27 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。
2013 年 12 月 30 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、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、破产重整相关事项

无

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划。

五、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	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
	阜新隆达	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转	2010 年 10 月 15 日	三十六个月	报告期内均严格履行

		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。			
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				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

六、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	许培梅、王红娜
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司自2008年以来一直聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司的审计机构，其业务精湛，认真负责。但鉴于其已为公司服务超过五年，为确保审计工作的独立性和客观性，公司董事会审计委员会提议不再聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2013年度审计机构。

公司2013年8月27日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构，公司独立董事就本次变更会计师事务所事项发表了独立意见表示同意。

公司2013年9月18日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构。

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

七、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

无

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

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

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十、其他重大事项的说明

无

十一、公司子公司重要事项

无

十二、公司发行公司债券的情况

无

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	92,083,500	51.16%			92,083,500	-184,167,000	-92,083,500	0	0%
3、其他内资持股	92,083,500	51.16%			92,083,500	-184,167,000	-92,083,500	0	0%
其中：境内法人持股	92,083,500	51.16%			92,083,500	-184,167,000	-92,083,500	0	0%
二、无限售条件股份	87,916,500	48.84%			87,916,500	184,167,000	272,083,500	360,000,000	100%
1、人民币普通股	87,916,500	48.84%			87,916,500	184,167,000	272,083,500	360,000,000	100%
三、股份总数	180,000,000	100%			180,000,000	0	180,000,000	360,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年3月26日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司截至2012年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计18,000万股，转增后总股本为36,000万股。

2013年10月15日，公司股东持有的有限售条件的股份全部转为无限售条件的股份，至此，公司的股份全部为无限售条件的股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年2月25日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；2013年3月26日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

此次以公积金转增股本2013年4月16日直接记入股东证券账户。

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

由于资本公积转增股本，最近一年的基本每股收益和稀释每股收益下降50%，归属于普通股股东的每股净资产没有影响。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010 年 09 月 27 日	38.60 元	30,000,000	2010 年 10 月 15 日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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3,000万元，变更后的注册资本为人民币12,000万元。本次发行属于公司首次公开募股发行。

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

2013年3月26日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司截至2012年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计18,000万股，转增后总股本为36,000万股，此次以资本公积金转增股本对股东结构无影响，公司资产负债结构没有发生变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不适用	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,744		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			22,467	
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
阜新金胤新能源	境内非国有法人	47.41%	170,667,0	增加		170,667,0		

技术咨询有限公司			00	85,333,500		00		
贵普控股有限公司	境外法人	4.47%	16,083,000	减少 10,030,500		16,083,000		
阜新鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.34%	15,606,000	增加 7,803,000		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	增加 6,750,000		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	增加 2,848,726		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	增加 2,386,794		4,773,588		
张连玉	境内自然人	0.41%	1,488,808	增加 774,908		1,488,808		
康健	境内自然人	0.27%	980,000	增加 980,000		980,000		
侯国华	境内自然人	0.2%	715,342	增加 357,671		715,342		
高群慧	境内自然人	0.17%	614,500	增加 614,500		614,500		
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。张智勇是金鑫姐夫。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也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	
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	170,667,000					人民币普通股	170,667,000	
贵普控股有限公司	16,083,000					人民币普通股	16,083,000	
阜新鑫源投资咨询有限公司	15,606,000					人民币普通股	15,606,000	
阜新隆达科技发展有限公司	13,500,000					人民币普通股	13,500,000	
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	

张连玉	1,488,808	人民币普通股	1,488,808
康健	980,000	人民币普通股	980,000
侯国华	715,342	人民币普通股	715,342
高群慧	614,500	人民币普通股	614,500
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。		
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

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	金鑫	2003 年 08 月 11 日	75276537-2	2,710 万	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013 年末，阜新金胤新能源技术咨询有限公司资产总额为 10,110.48 万元，营业收入为 0 元。（以上数据未经审计）阜新金胤新能源技术咨询有限公司以持有本公司股权为目的。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

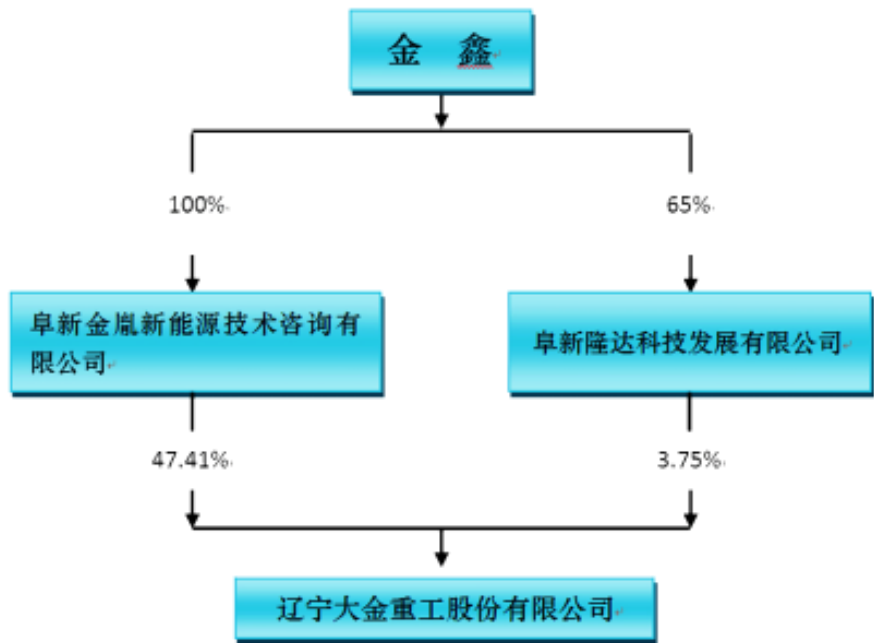
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金鑫	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	金鑫现任大金重工董事长、阜新金胤执行董事和总经理、阜新隆达执行董事和总经理、蓬莱大金董事长和总经理、北京金胤董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

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

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例（%）	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例（%）	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	-----------------	--------------	-----------------	------------------	--------------------

其他情况说明

无

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）
金鑫	董事长	现任	男	47	2013年01月18日	2016年01月18日	89,721,000	89,721,000	0	179,442,000
崔志忠	董事、总经理	现任	男	54	2013年01月18日	2016年01月18日	472,500	472,500	0	945,000
孙晓乐	董事、副总经理	现任	男	33	2013年01月18日	2016年01月18日	472,500	472,500	0	945,000
节洪臣	董事	现任	男	51	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0
祁和生	独立董事	现任	男	53	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0
魏弘	独立董事	现任	女	52	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0
石桐灵	独立董事	现任	男	38	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0
周小谦	独立董事	离任	男	73	2009年10月21日	2013年01月18日	0	0	0	0
王维民	监事会主席	离任	男	58	2009年10月21日	2013年01月18日	0	0	0	0
贾跃东	监事会主席	现任	男	46	2013年01月18日	2016年01月18日	337,500	337,500	0	675,000
周国栋	监事	现任	男	34	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0
付海斌	职工监事	现任	男	51	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0
马春梅	副总经理	现任	女	43	2013年01月18日	2016年01月18日	337,500	337,500	0	675,000
王兴华	财务总监	现任	男	56	2013年01月18日	2016年01月18日	202,500	202,500	0	405,000
唐风华	副总经理、董事会秘	现任	男	46	2013年01月18日	2016年01月18日	0	0	0	0

	书									
周庆泽	副总经理	现任	男	44	2013 年 01 月 18 日	2016 年 01 月 18 日	0	0	0	0
孟凡安	副总经理	离任	男	41	2013 年 01 月 18 日	2013 年 06 月 13 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	91,543,500	91,543,500	0	183,087,000

注：本公司董事、高级管理人员持有本公司股份系通过阜新金胤新能源技术咨询有限公司和阜新隆达科技发展有限公司间接持有。

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

1、现任董事主要工作经历

金鑫先生，董事长，1967年1月出生，大专学历。

金鑫先生1987~1992年在辽宁营口纺织厂工作，历任技术工人、团委干部等职；1993~2001年在阜新盼盼门销售服务有限公司工作，任总经理；2001~2003年在辽宁盼盼三维钢结构工程有限公司任执行董事、总经理；2003~2009年6月任辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司董事长、总经理；2009年6月30日至今任本公司董事长。金鑫先生现兼任阜新金胤新能源技术咨询有限公司执行董事和总经理；阜新隆达科技发展有限公司执行董事和总经理；蓬莱大金海洋重工有限公司董事长和总经理；北京金胤新能源投资有限公司董事长。

崔志忠先生，董事，1960年7月出生，本科学历，教授、研究院级高级机械工程师，一级注册建造师。

崔志忠先生1979~1983年就读于沈阳农业大学农机系，获工科学士学位，1987~1989年在阜新市灯具厂工作，历任副厂长、厂长；1989~1993年在阜新县针织厂工作，任厂长；1993~2000年在阜新塑料制品二厂工作，历任副厂长、厂长；2001~2009年6月29日任本公司副总经理；2009年6月30日至今任本公司总经理。2009年8月至今任公司董事。

孙晓乐先生，董事，1981年11月出生，大专学历，助理工程师。

孙晓乐先生2001年9月~2004年7月就读于沈阳建筑工程学院，土木工程专业；2004年7月~2006年3月在本公司任工程部职员；2006年11月至今任本公司副总经理。2011年9月至今任公司董事。孙晓乐先生现兼任北京金胤新能源投资有限公司董事及总经理。

节洪臣先生，董事，1963年9月出生，本科学历。

节洪臣先生1979~1983年就读于河北工业大学；1983~1988年在营口石油化工厂工作，任工程师；1988~1993年在营口福斯油品有限公司工作，任工程师；1993年至今任职于营口福斯油品有限公司，任管理总监；2009年10月至今任本公司董事；现兼任蓬莱大金海洋重工有限公司的董事。

祁和生先生，独立董事，1961年6月出生，本科学历，高级工程师。

祁和生先生1983年7月毕业于内蒙古工学院，畜牧业机械设计与制造专业；曾在机械工业部中国农牧业机械总公司风力机械处工作，任高级工程师，现任中国农机工业协会风能设备分会（风力机械分会）秘书长。2009年10月至今任本公司独立董事。

魏弘女士，独立董事，1962年11月出生，注册会计师，高级会计师。

魏弘女士1981~1992年在辽宁省蔬菜公司工作，历任出纳员、主管会计、财务科长；1993~1999年在辽宁会计师事务所工作，历任审计部主任、副主任会计师；2000~2007年在辽宁天健会计师事务所工作，任副主任会计师；2008年至今任职于华普天健会计师事务所辽宁分所，任副主任会计师。2009年10月至今

任本公司独立董事。

石桐灵先生，独立董事，1976年4月出生，法学博士。

2000年8月～2004年9月在中国石油化工集团北京燕山石化公司工作，任财务主管；2004年9月～2007年7月，就读于辽宁大学法学院国际法专业，获法学硕士学位；2007年7月～2011年9月在中国国投国际贸易有限公司工作，任财务主管；2011年9月至今，就读于厦门大学法学院，攻读国际经济学博士学位。2013年1月至今任公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历

贾跃东先生，监事会主席，1968年8月出生，本科学历，高级工程师、一级注册建造师。

贾跃东先生1988年8月～1992年7月就读于大连轻工学院，机械工程系机械设计及制造专业；1992年10月～2000年11月任职于阜新电力修造厂，任生产计划部副部长；2000年12月～2003年任职于辽宁盼盼三维钢结构工程公司，任总工程师；2003年～2009年12月任公司总工程师，2010年1月至2012年12月任本公司副总经理。2013年1月18日至今任公司监事会主席。贾跃东先生现兼任蓬莱金胤置业有限公司执行董事、总经理。

周国栋先生，监事，1980年6月出生，大专学历。

周国栋先生2002年10月进入辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司供应部任采购员；2006年3月调入市场部任业务经理；2009年3月至今任辽宁大金重工股份有限公司市场部部长。2011年5月至今任本公司监事。周国栋先生现兼任蓬莱大金海洋重工有限公司监事；北京金胤新能源投资有限公司监事。

付海斌先生，职工监事，1963年5月出生，初中毕业。

付海斌先生1980～1998年任职于阜新电源设备厂，任车间主任；1998～2001年任职于阜新盼盼门销售服务有限公司工作；2001年至今在本公司工作，任车间主任。2009年10月至今任本公司监事。付海斌先生现兼任蓬莱金胤置业有限公司监事。

3、高级管理人员主要工作经历

崔志忠先生，总经理，简历参见公司董事会成员。

马春梅女士，副总经理，1971年7月出生，大专学历。

马春梅女士1995年1月～2000年3月就职于阜新盼盼门销售服务有限公司，任销售主管；2000年5月～2003年5月就职于金饰达布艺公司，任总经理；2003年6月至2010年1月历任本公司办公室主任、监事；2010年1月至今任本公司副总经理。

孙晓乐先生，副总经理，简历参见公司董事会成员。

王兴华先生，财务总监，1958年8月出生，本科学历，会计师。

王兴华先生1979年3月～1981年3月就读于阜新煤矿技校；1981年3月～1983年7月任职于阜新矿务局五龙矿机电科；1983年7月～1986年7月，就读于阜新矿务局职工大学电大部，企管专业；1986年7月～1994年3月任职于阜新矿务局平安煤矿财务科成本会计，任助理会计师；1994年3月～1994年12月任职于阜新矿务局平安矿实业公司丹东金矿，任财务主管；1994年12月～1995年10月任职于阜新矿务局平安矿新项目办公室；1995年10月～2000年4月任职于阜新矿务局社会福利公司，任财务主管、副经理；2000年4月～2008年4月任职于阜新新美装饰材料有限公司，任财务主管、副总经理；2008年4月至今任公司财务总监。王兴华先生现兼任阜新鑫源投资咨询有限公司监事。

唐风华先生，副总经理兼董事会秘书，1968年3月出生，大学本科学历，高级会计师。

唐风华先生2005年1月～2011年7月在大信会计师事务所有限公司从事审计工作；2011年7月进入公司工作；2011年11月至今任公司副总经理、董事会秘书。唐风华先生现兼任北京金胤新能源投资有限公司董事。

周庆泽先生，副总经理，1970年3月出生，初中学历。

周庆泽先生2008年～2010年就职于本公司，任车间主任；2011年至2013年1月任公司生产综合部部长；2013年1月至今任公司副总经理。

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
金鑫	阜新金胤新能源技术咨询有限公司	执行董事	2003 年 08 月 11 日		否
金鑫	阜新金胤新能源技术咨询有限公司	总经理	2010 年 01 月 17 日		否
金鑫	阜新隆达科技发展有限公司	执行董事	2009 年 08 月 07 日		否
金鑫	阜新隆达科技发展有限公司	总经理	2010 年 01 月 17 日		否
贾跃东	阜新隆达科技发展有限公司	监事	2009 年 08 月 13 日		否
王兴华	阜新鑫源投资咨询有限公司	监事	2009 年 08 月 13 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
金鑫	蓬莱大金海洋重工有限公司	董事长	2010 年 01 月 21 日		否
金鑫	蓬莱大金海洋重工有限公司	总经理	2009 年 12 月 14 日		否
金鑫	北京金胤新能源投资有限公司	董事长	2012 年 11 月 19 日		否
孙晓乐	北京金胤新能源投资有限公司	董事、总经理	2012 年 11 月 19 日		否
节洪臣	蓬莱大金海洋重工有限公司	董事	2010 年 01 月 21 日		否
节洪臣	特浦朗克化工（营口）股份有限公司	管理总监	2010 年 06 月 01 日		是
祁和生	中国农业工业协会风能设备分会	秘书长	1995 年 08 月 01 日		是
祁和生	宁波东力传动设备股份有限公司	独立董事	2012 年 01 月 20 日		是

祁和生	中节能风力发电股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 01 日		是
祁和生	山东莱芜金雷风电科技股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 01 日		是
祁和生	全国风力机械标准化技术委员会	副秘书长	2003 年 07 月 01 日		否
祁和生	中国科学院风能利用重点实验室学术委员会	委员	2009 年 11 月 01 日		否
祁和生	中国电机工程学会风力与潮汐发电专业委员会	委员	2008 年 01 月 01 日		否
魏弘	华普天健会计师事务所辽宁分所	副主任会计师	2008 年 01 月 01 日		是
贾跃东	蓬莱金胤置业有限公司	执行董事、总经理	2013 年 01 月 22 日		否
周国栋	蓬莱大金海洋重工有限公司	监事	2011 年 11 月 21 日		否
周国栋	北京金胤新能源投资有限公司	监事	2012 年 11 月 19 日		否
付海斌	蓬莱金胤置业有限公司	监事	2013 年 01 月 22 日		否
唐风华	北京金胤新能源投资有限公司	董事	2012 年 11 月 19 日		否
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

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，并报经董事会批准，根据其在公司所担任的职务，按照现行的薪酬标准确定其薪酬。报告期内，公司根据董事、监事、高级管理人员薪酬议案按月支付薪酬。

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
金鑫	董事长	男	47	现任	307,680	0	307,680
崔志忠	董事、总经理	男	54	现任	307,680	0	307,680
孙晓乐	董事、副总经理	男	33	现任	306,240	0	306,240
节洪臣	董事	男	51	现任	0	0	0

祁和生	独立董事	男	53	现任	60,000	0	60,000
魏弘	独立董事	女	52	现任	60,000	0	60,000
石桐灵	独立董事	男	38	现任	60,000	0	60,000
周小谦	独立董事	男	73	离任	0	0	0
王维民	监事会主席	男	58	离任	0	0	0
贾跃东	监事会主席	男	46	现任	201,024	0	201,024
周国栋	监事	男	34	现任	106,373	0	106,373
付海斌	职工监事	男	51	现任	45,120	0	45,120
马春梅	副总经理	女	43	现任	198,732	0	198,732
周庆泽	副总经理	男	44	现任	125,520	0	125,520
王兴华	财务总监	男	56	现任	197,744	0	197,744
唐风华	副总经理、董 事会秘书	男	46	现任	303,252	0	303,252
孟凡安	副总经理	男	41	离任	125,000	0	125,000
合计	--	--	--	--	2,404,365	0	2,404,365

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
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	离任	2013 年 06 月 13 日	个人原因

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）

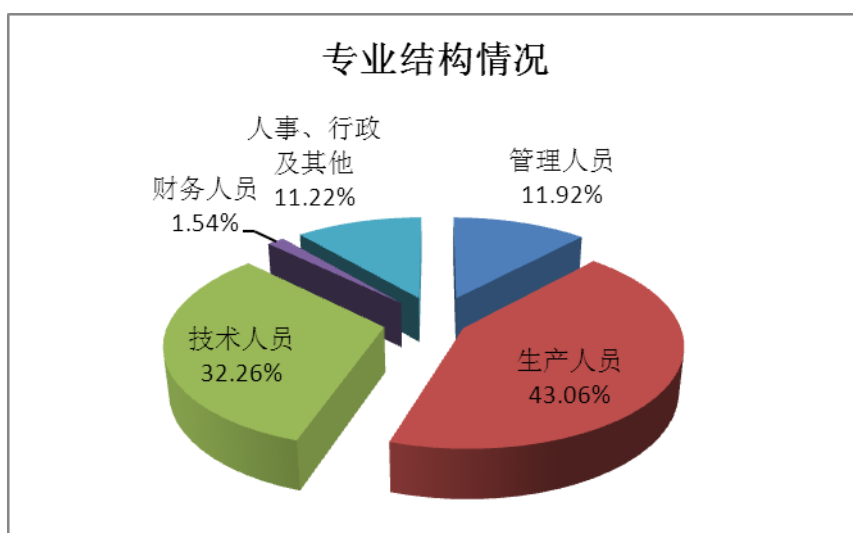
报告期内，核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，本公司员工总数713人。公司员工结构如下：

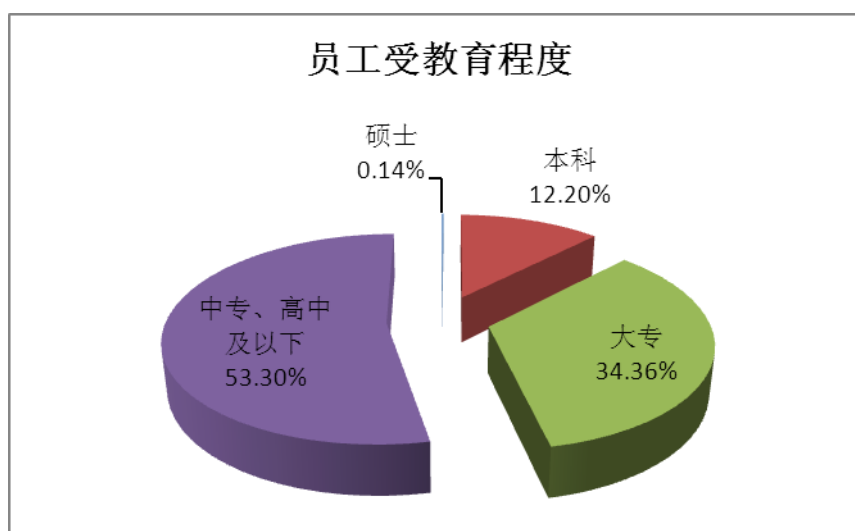
专业结构情况

专业类别	员工人数	占员工总数比例
管理人员	85	11.92%
生产人员	307	43.06%
技术人员	230	32.26%
财务人员	11	1.54%
人事、行政及其他	80	11.22%
合 计	713	100.00%



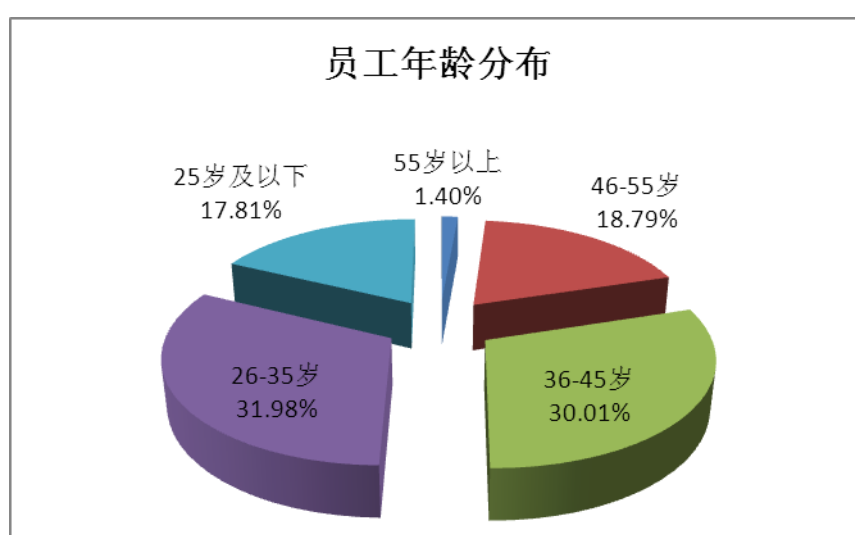
员工受教育程度

受教育程度	员工人数	占员工总数比例
硕士	1	0.14%
本科	87	12.20%
大专	245	34.36%
中专、高中及以下	380	53.30%
合 计	713	100.00%



员工年龄分布

年龄区间	员工人数	占员工总数比例
55岁以上	10	1.40%
46~55岁	134	18.79%
36~45岁	214	30.01%
26~35岁	228	31.98%
25岁及以下	127	17.82%
合 计	713	100.00%



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动作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况：

公司已建立制度	公开信息披露情况
董事会秘书工作细则	2009年10月28日，经公司第一届董事会第二次会议审议通过。
总经理工作细则	
独立董事议事规则	
累积投票制实施细则	
对外担保管理制度	
董事会发展战略委员会实施细则	2009年12月2日，经公司第一届董事会第四次会议审议通过。
董事会审计委员会实施细则	
董事会提名委员会实施细则	
董事会薪酬与考核委员会实施细则	
监事会议事规则（修订案）	2009年12月25日，经公司第一届监事会第三次会议审议通过。
股东大会议事规则（修订案）	2009年12月25日，经公司第一届董事会第五次会议审议通过。
董事会议事规则（修订案）	
关联交易决策管理制度	
信息披露事务管理制度	
募集资金管理制度	
重大信息内部报告制度	
董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度（2010年11月）	2010年11月26日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
外部信息使用和报送管理制度（2010年11月）	
内部审计制度（2010年11月）	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2011年2月）	2011年2月25日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度（2011年12月）	2011年12月26日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
投资者关系管理制度（2011年12月）	
公司章程（2012年10月）	2012年10月29日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

内幕信息知情人登记、报备和保密制度（2013年4月）	2013年4月25日，刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
对外投资管理制度（2013?4??	

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，按程序召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会目前人数7人，其中独立董事3人，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和发展战略委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司三名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。年内召开监事会会议6次，列席了全部的董事会会议，检查了公司的财务状况并对董事会编制的定期报告进行了审核。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

2013年4月25日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》，并于2013年4月26日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司严格按照制度执行，认真做好内幕信息知情人的登记备案工作。

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 03 月 26 日	1、《2012 年年度报	出席会议有表决权	2013 年 03 月 27 日	2013-010 关于召开

会		告及其摘要》；2、《2012 年度财务决算报告》；3、《2012 年度董事会工作报告》；4、《2012 年度监事会工作报告》；5、《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；6、《内部控制的自评报告》；7、《关于 2012 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》。	股为 99,886,500 股，同意 99,886,500 股，同意票占出席会议有表决权股份的 100%，反对 0 股，弃权 0 股，一致通过。		2012 年度股东大会决议公告。巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
---	--	--	--	--	--

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 18 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》； 2、《关于公司监事会换届选举的议案》。	每项议案出席会议有表决权股为 99,886,500 股，同意 99,886,500 股，同意票占出席会议有表决权股份的 100%，反对 0 股，弃权 0 股，一致通过。	2013 年 01 月 19 日	2013-001 关于召开 2013 年第一次临时股东大会决议公告。巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 18 日	《关于公司变更会计师事务所的议案》	出席会议有表决权股为 199,773,000 股，同意 199,773,000 股，同意票占出席会议有表决权股份的 100%，反对 0 股，弃权 0 股，一致通过。	2013 年 09 月 18 日	2013-030 关于召开 2013 年第二次临时股东大会决议公告。巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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

祁和生	10	1	9	0	0	否
魏弘	10	1	9	0	0	否
石桐灵	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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，独立董事未向公司提出相关建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司于2009年12月2日，公司第一届董事会第四次会议通过议案，设立董事会审计委员会、发展战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并通过《董事会审计委员会实施细则》、《董事会发展战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。

报告期内，董事会各专门委员会履职情况如下：

1、董事会发展战略委员会履职情况

发展战略委员会本年度共召开4次会议，对公司长期发展战略和重大投资决策进行了研究并提出了建议。

2、董事会审计委员会履职情况

审计委员会本年度共召开4次会议，审议了内部审计部门提交的工作报告、工作计划、定期报告等。对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导，在年报审计工作中对财务报表出具审核意见，到公司现场进行核查、检查公司财务等。

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

公司自设立以来,严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。(一) 业务独立情况公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系,具有独立面向市场自主经营的能力,独立开展业务,独立核算和决策,独立承担责任与风险,公司与控股股东签订了避免同业竞争协议,控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。(二) 资产完整情况公司与控股股东产权关系明晰,具有完整独立的法人财产,公司对所有的资产有完全的控制支配权,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。(三) 人员独立情况公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生,公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬,不存在在股东公司或其下属企业兼任除董事、监事以外的执行职务的情况。公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系,公司员工均与本公司签订了劳动聘用合同,工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。(四) 机构独立情况公司拥有独立完整的组织结构,建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构。公司的生产经营和办公机构与股东公司完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形,不存在股东公司及其它关联公司干预公司机构设置的情况。(五) 财务独立情况公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门,建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度,独立进行财务决策。公司自设立以来,在银行独立开立账户,依法独立进行纳税申报和履行纳税义务,独立对外签订合同,不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

七、同业竞争情况

报告期内不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制,根据行业薪酬水平,结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行考评。2013 年度高级管理人员的考核均为良好以上。2013 年度公司未实行股权激励等事项。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，通过公司治理专项活动，结合公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面整理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《累积投票制实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《董事会发展战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《关联交易决策管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用和报送管理制度》、《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《内部审计工作制度》、《董事、监事高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《投资者关系管理制度》、《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》各体系管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对内部控制进行了认真的自查和分析认为：建立健全内部控制并保证其有效性是公司管理层的责任，公司业已建立各项制度，其目的在于合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。根据审计部及其他有关部门从内部控制的几个要素出发对公司 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度进行的评估结果，公司认为，按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照《企业会计制度》、《会计法》、《经济法》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的《财务管理制度》、《内部审计制度》等公司内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件。财务报告内部控制不存在重大缺陷。

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，公司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	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关要求于 2011 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《年

报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好。报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

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 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 710026 号
注册会计师姓名	许培梅、王红娜

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2014]第710026号

辽宁大金重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽宁大金重工股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵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，公允反映了贵公司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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一四年二月二十七日

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	626,348,432.46	839,234,871.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	168,200,246.57	
应收票据	40,451,259.00	67,484,275.00
应收账款	283,492,006.96	299,682,256.39
预付款项	137,796,561.83	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	3,935,239.45	4,438,359.04
应收股利		
其他应收款	15,917,821.84	7,587,388.21
买入返售金融资产		
存货	87,005,191.59	115,182,500.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	
流动资产合计	1,513,146,759.70	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	161,546,966.92	70,007,057.40

在建工程	187,860,817.20	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	58,536,979.78	21,177,764.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,649,640.67	4,383,676.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	413,594,404.57	201,712,119.95
资产总计	1,926,741,164.27	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	37,491,816.87	18,955,700.00
应付账款	104,551,275.51	42,219,844.49
预收款项	45,325,055.90	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	4,333,717.73	4,329,614.58
应交税费	-9,123,759.47	-1,852,810.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	90,284,880.45	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	272,862,986.99	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	124,059,420.00	
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	144,059,420.00	20,000,000.00
负债合计	416,922,406.99	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	26,666,774.33	22,530,583.90
一般风险准备		
未分配利润	182,954,511.62	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	1,509,818,757.28	1,480,734,432.68
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,509,818,757.28	1,480,734,432.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,926,741,164.27	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	592,604,602.47	750,448,417.70

交易性金融资产	168,200,246.57	
应收票据	40,451,259.00	67,484,275.00
应收账款	283,425,053.27	299,682,256.39
预付款项	22,960,741.34	18,232,252.79
应收利息	3,935,239.45	4,438,359.04
应收股利		
其他应收款	202,230,959.88	94,349,796.21
存货	85,275,937.90	115,182,500.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	
流动资产合计	1,549,084,039.88	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	61,663,219.22	69,910,819.35
在建工程	34,218,063.36	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	8,244,888.30	7,877,644.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,649,640.67	4,406,287.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	259,775,811.55	232,209,830.83
资产总计	1,808,859,851.43	1,582,027,688.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	37,491,816.87	18,955,700.00
应付账款	78,856,224.33	31,133,539.68
预收款项	45,325,055.90	40,027,286.52
应付职工薪酬	3,899,009.84	4,242,789.58
应交税费	4,100,403.57	3,339,509.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,404,880.45	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	173,077,390.96	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	124,059,420.00	
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	124,059,420.00	
负债合计	297,136,810.96	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	26,666,774.33	22,530,583.90
一般风险准备		
未分配利润	184,858,794.81	160,407,946.29
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,511,723,040.47	1,483,136,001.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,808,859,851.43	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	352,841,076.33	385,920,067.44
其中：营业收入	352,841,076.33	385,920,067.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	322,668,981.57	351,162,374.59
其中：营业成本	308,017,760.36	329,202,944.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,171,668.59	1,901,242.39
销售费用	15,877,536.74	18,316,609.57
管理费用	25,076,646.51	22,281,378.92
财务费用	-26,849,839.47	-29,474,470.92
资产减值损失	-1,624,791.16	8,934,669.80
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	200,246.57	
投资收益（损失以“—”号填列）	641,534.24	
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）	31,013,875.57	34,757,692.85
加：营业外收入	12,180,873.18	1,352,700.00
减：营业外支出	219,805.90	5,000.00
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,974,942.85	36,105,392.85
减：所得税费用	6,510,783.88	5,642,301.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,464,158.97	30,463,091.27
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	36,464,158.97	30,463,091.27
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.08
（二）稀释每股收益	0.1	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	36,464,158.97	30,463,091.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,464,158.97	30,463,091.27
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	353,141,457.51	390,548,058.89
减：营业成本	308,514,021.51	333,493,666.08
营业税金及附加	2,171,668.59	1,901,242.39
销售费用	15,877,536.74	18,316,609.57
管理费用	20,869,348.29	19,817,754.94
财务费用	-25,782,131.14	-27,947,664.98
资产减值损失	-1,775,528.16	9,085,406.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	200,246.57	
投资收益（损失以“－”号填列）	641,534.24	
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）	34,108,322.49	35,881,044.09
加：营业外收入	8,580,873.18	1,352,700.00
减：营业外支出	212,805.90	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,476,389.77	37,233,744.09
减：所得税费用	6,509,516.45	5,619,691.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,966,873.32	31,614,053.06
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	35,966,873.32	31,614,053.06

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	347,600,746.73	294,836,378.63
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	151,092,612.04	45,365,790.39
经营活动现金流入小计	498,693,358.77	340,202,169.02
购买商品、接受劳务支付的现金	136,362,945.71	245,396,041.15
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	25,041,458.75	25,979,158.91
支付的各项税费	32,888,701.87	28,417,809.41
支付其他与经营活动有关的现金	67,926,914.49	43,412,297.04
经营活动现金流出小计	262,220,020.82	343,205,306.51
经营活动产生的现金流量净额	236,473,337.95	-3,003,137.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	336,602.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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	124,059,420.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	194,426,022.74	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,054,707.17	118,962,836.44
投资支付的现金	388,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	665,054,707.17	118,962,836.44
投资活动产生的现金流量净额	-470,628,684.43	-98,962,836.44
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	-241,355,346.48	-113,965,973.93
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	589,813,124.89	831,168,471.37

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	347,600,746.73	300,251,128.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,941,752.57	39,616,129.29
经营活动现金流入小计	414,542,499.30	339,867,257.92
购买商品、接受劳务支付的现金	133,020,163.67	245,396,041.15
支付给职工以及为职工支付的现金	24,351,217.25	25,005,762.37
支付的各项税费	31,521,009.43	27,886,085.68
支付其他与经营活动有关的现金	173,779,961.35	122,519,743.76

经营活动现金流出小计	362,672,351.70	420,807,632.96
经营活动产生的现金流量净额	51,870,147.60	-80,940,375.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	336,602.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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	124,059,420.00	
投资活动现金流入小计	194,426,022.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,567,893.14	10,060,013.96
投资支付的现金	388,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	428,567,893.14	30,060,013.96
投资活动产生的现金流量净额	-234,141,870.40	-30,060,013.96
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	-189,471,722.80	-123,000,389.00
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	556,069,294.90	745,541,017.70

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			4,136,190.43		24,948,134.17			29,084,324.60
（一）净利润							36,464,158.97			36,464,158.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							36,464,158.97			36,464,158.97
（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					4,136,190.43		-11,516,024.80			-7,379,834.37
1．提取盈余公积					4,136,190.43		-4,136,190.43			
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							-179,834.37			-179,834.37
(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			26,666,774.33		182,954,511.62			1,509,818,757.28

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	180,000,00 0.00	1,120,197, 471.33			22,530,583 .90		160,407,94 6.29	1,483,136, 001.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	180,000,00 0.00	1,120,197, 471.33			22,530,583 .90		160,407,94 6.29	1,483,136, 001.52
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	180,000,00 0.00	-180,000,0 00.00			4,136,190. 43		24,450,848 .52	28,587,038 .95
（一）净利润							35,966,873 .32	35,966,873 .32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,966,873 .32	35,966,873 .32
（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					4,136,190. 43		-11,516,02 4.80	-7,379,834. 37
1. 提取盈余公积					4,136,190. 43		-4,136,190. 43	
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							-179,834.3 7	-179,834.3 7
（五）所有者权益内部结转	180,000,00 0.00	-180,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,000,00 0.00	-180,000,0 00.00						
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	360,000.00	940,197.47			26,666,774.33		184,858,794.81	1,511,723,040.47

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	120,000.00	1,180,197.47			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、本年初余额	120,000.00	1,180,197.47			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								
（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，并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。并由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日出具了大信验字[2010]第1-0072号验资报告予以验证。

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。

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。

公司法定代表人：金鑫。

公司的母公司：阜新金胤新能源技术咨询有限公司。实际控制人：金鑫。

公司属电力重型装备钢结构制造业。目前主要从事风电塔架、火电锅炉钢结构生产和销售。

公司的基本组织结构为：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。董事会下设四个专门委员会：审计委员会、发展战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲

减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按如下原则进行会计处理：

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在丧失控制权时，按如下原则进行会计处理：

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

本公司购买的浮动收益类型的银行理财产品，以公允价值计量且其变动计入当期损益，在交易性金融资产核算。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该

金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（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

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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，超过其持有成本30%以上的，时间持续在6个月以上，并且预期这种下降趋势属于非暂时性、在整个持有期间得不到根本改变时，可以认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失

确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。经单独测试未发生减值的应收款项，归入相应组合计提坏账准备

(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
组合 1	账龄分析法	按账龄分析计提
组合 2	其他方法	集团内部往来，发生坏账的风险低，不计提坏账准备

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

组合名称	方法说明
低风险信用组合	集团内部往来，发生坏账的风险低，不计提坏账准备

(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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

（2）包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在

被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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
运输设备	6	4%	16.00
其他设备	5	4%	19.20

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

（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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用年限
系统软件	5	预计使用年限
杀毒软件	3	预计使用年限
专利权	10	预计使用年限
专利权	5	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经指出，但收益期限在一年以上（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收益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间收益，则将尚未摊销的该项目的贪欲价值全部转入当期损益。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。本公司销售商品收入确认的标准及时间：本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本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，合同会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

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府拨入的用于构建固定资产或其他长期资产的补助。本公司将收到的山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金确认为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府拨入的与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将收到的扶持资金、奖励款项、支持发展资金等确认为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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

25、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。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

（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

28、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

除公司本部外,各下属公司均适用25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

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2013年度本公司适用15%的所得税优惠税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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	蓬莱	制造业	13,000.00	钢结构制造、安装、风力发电塔架及基础制造，电站锅炉辅机制造（不含锅炉）；海洋石油钻井平台制造等	13,000.00		100%	100%	是			
北京金胤新能源投资有限公司	全资	北京	项目投资	2,000.00	项目投资等	2,000.00		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 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 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

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为新设立。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
蓬莱金凰置业有限公司	9,894,729.57	-105,270.43

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

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	
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：	--	--	1,448.21	--	--	3,142.96
人民币	--	--	1,448.21	--	--	3,142.96
银行存款：	--	--	589,811,676.68	--	--	817,117,028.41
人民币	--	--	589,811,676.68	--	--	817,117,028.41
其他货币资金：	--	--	36,535,307.57	--	--	22,114,700.00
人民币	--	--	36,535,307.57	--	--	22,114,700.00
合计	--	--	626,348,432.46	--	--	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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	168,200,246.57	
合计	168,200,246.57	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,603,209.00	64,036,000.00
商业承兑汇票	12,848,050.00	3,448,275.00
合计	40,451,259.00	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

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
客户 A	2013 年 10 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
客户 A	2013 年 10 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
客户 A	2013 年 10 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
客户 A	2013 年 10 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
客户 A	2013 年 10 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	755,003.00	
合计	--	--	4,755,003.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、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	11,852,094.11	12,660,145.20	3,630,307.95
理财产品收益		304,931.50		304,931.50
合计	4,438,359.04	12,157,025.61	12,660,145.20	3,935,239.45

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

5、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	309,909,168.43	100%	26,417,161.47	8.52%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
组合小计	309,909,168.43	100%	26,417,161.47	8.52%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
合计	309,909,168.43	--	26,417,161.47	--	328,286,411.13	--	28,604,154.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	208,944,018.18	67.43%	10,443,853.22	195,479,876.30	59.54%	9,773,993.82
1 至 2 年	58,147,153.84	18.76%	5,814,715.38	82,691,266.14	25.19%	8,269,126.61
2 至 3 年	33,337,194.60	10.76%	6,667,438.92	46,153,093.70	14.06%	9,230,618.74
3 年以上	9,480,801.81	3.05%	3,491,153.95	3,962,174.99	1.21%	1,330,415.57
3 至 4 年	8,131,775.00	2.62%	2,439,532.50	2,682,148.18	0.82%	804,644.45
4 至 5 年	69,000.00	0.02%	27,600.00	1,245,625.81	0.38%	498,250.32
5 年以上	1,280,026.81	0.41%	1,024,021.45	34,401.00	0.01%	27,520.80
合计	309,909,168.43	--	26,417,161.47	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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

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

应收账款核销说明

(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

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

(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 (%)
客户一	本公司客户	58,126,740.00	1 年以内	18.76%
客户二	本公司客户	51,584,194.30	1 年以内	16.64%
客户三	本公司客户	23,630,150.00	1 年以内	7.62%
客户四	本公司客户	23,399,665.20	0-2 年	7.55%
客户五	本公司客户	22,469,972.22	0-2 年	7.25%
合计	--	179,210,721.72	--	57.82%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

6、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	16,060,008.19	93.92%	1,182,558.58	7.36%	5,702,139.32	69.47%	620,356.47	10.88%
组合小计	16,060,008.19	93.92%	1,182,558.58	7.36%	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	1,040,372.23	6.08%			2,505,605.36	30.53%		
合计	17,100,380.42	--	1,182,558.58	--	8,207,744.68	--	620,356.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	13,466,934.77	83.85%	671,205.15	4,166,207.42	73.06%	208,310.37
1 至 2 年	1,257,141.52	7.83%	125,714.15	493,350.55	8.65%	49,335.06
2 至 3 年	493,350.55	3.07%	98,670.11	500,633.70	8.78%	100,126.74
3 年以上	842,581.35	5.25%	286,969.17	541,947.65	9.51%	262,584.30
3 至 4 年	500,633.70	3.12%	150,190.11	341,947.65	6%	102,584.30
4 至 5 年	341,947.65	2.13%	136,779.06			
5 年以上				200,000.00	3.51%	160,000.00
合计	16,060,008.19	--	1,182,558.58	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	793,716.93			预计可以全额收回
代垫工程电费	176,304.20			预计可以全额收回
应收职工个人保险金	70,351.10			预计可以全额收回
合计	1,040,372.23		--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
东方锅炉股份有限公司	退投标保证金	账龄	200,000.00	160,000.00
合计	--	--	200,000.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

（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

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

（5）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(%)
单位六	4,000,000.00	投标保证金	23.39%

单位七	3,000,000.00	投标保证金	17.54%
单位八	1,600,088.00	投标保证金	9.36%
单位九	1,558,281.00	投标保证金	9.11%
单位十	1,000,040.00	投标保证金	5.85%
合计	11,158,409.00	--	65.25%

说明

(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(%)
单位一	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	23.39%
单位二	非关联方	3,000,000.00	1--2 年	17.54%
单位三	非关联方	1,600,088.00	1 年以内	9.36%
单位四	非关联方	1,558,281.00	1 年以内	9.11%
单位五	非关联方	1,000,040.00	1 年以内	5.85%
合计	--	11,158,409.00	--	65.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

7、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	131,445,266.77	95.39%	35,095,593.63	47.33%
1 至 2 年	6,158,004.76	4.47%	19,665,962.60	26.52%
2 至 3 年	3,562.60	0%	19,237,486.04	25.95%
3 年以上	189,727.70	0.14%	146,116.66	0.2%
合计	137,796,561.83	--	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
单位一	无关联关系	90,900,000.00	1 年以内	合同履行中
单位二	无关联关系	42,244,620.00	0-4 年	合同履行中
单位三	无关联关系	9,947,076.14	1 年以内	合同履行中
单位四	无关联关系	7,050,000.00	1 年以内	合同履行中
单位五	无关联关系	3,808,817.36	1 年以内	合同履行中
合计	--	153,950,513.50	--	--

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

8、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	29,852,235.62		29,852,235.62	37,622,017.72		37,622,017.72
在产品	18,293,291.26		18,293,291.26	35,277,317.12		35,277,317.12
库存商品	38,859,664.71		38,859,664.71	42,283,165.29		42,283,165.29
合计	87,005,191.59		87,005,191.59	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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

其他流动资产说明

10、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	100,954,282.43		51,615.00	219,585,685.84
其中：房屋及建筑物	57,054,330.57	57,030,664.78			114,084,995.35
机器设备	46,222,465.91	40,112,545.61			86,335,011.52
运输工具	14,711,364.99	2,632,786.17		51,615.00	17,292,536.16
其他	694,856.94	1,178,285.87			1,873,142.81
--	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		9,395,103.31	32,345.40	58,038,718.92
其中：房屋及建筑物	11,054,928.77		2,772,095.52		13,827,024.29
机器设备	29,574,959.73		4,706,832.99		34,281,792.72
运输工具	7,428,248.62		1,855,103.48	32,345.40	9,251,006.70
其他	617,823.89		61,071.32		678,895.21
--	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	--			161,546,966.92
其中：房屋及建筑物	45,999,401.80	--			100,257,971.06
机器设备	16,647,506.18	--			52,053,218.80
运输工具	7,283,116.37	--			8,041,529.46
其他	77,033.05	--			1,194,247.60
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	70,007,057.40	--			161,546,966.92
其中：房屋及建筑物	45,999,401.80	--			100,257,971.06
机器设备	16,647,506.18	--			52,053,218.80
运输工具	7,283,116.37	--			8,041,529.46
其他	77,033.05	--			1,194,247.60

本期折旧额 9,395,103.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 97,679,272.42 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
房屋及建筑物	正在办理中	2015 年
运输设备	期末购入，正在办理中	2014 年

固定资产说明

11、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
500 箱变改建工程				15,080.00		15,080.00
调整结构、提质扩模项目	34,218,063.36		34,218,063.36			
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	153,642,753.84		153,642,753.84	106,128,540.98		106,128,540.98
合计	187,860,817.20		187,860,817.20	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
500 箱变改建工程		15,080.00		15,080.00								

调整结构、提质扩模项目	300,000,000.00		34,218,063.36			11.41%	11.41%				自有资金	34,218,063.36
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	145,178,405.28	97,664,192.42		55.99%	55.99%				募集资金	153,642,753.84
合计	748,880,000.00	106,143,620.98	179,396,468.64	97,679,272.42		--	--			--	--	187,860,817.20

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
调整结构、提质扩模项目	11.41%	
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	55.99%	

(5) 在建工程的说明

12、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	39,638,247.01		62,363,101.67
(1). 软件	79,985.92	21,500.00		101,485.92
(2). 土地使用权	20,791,436.32			20,791,436.32
(3). 专利权	1,853,432.42	764,947.01		2,618,379.43
(4). 海域使用权		38,851,800.00		38,851,800.00
二、累计摊销合计	1,547,089.77	2,279,032.12		3,826,121.89
(1). 软件	51,961.01	10,933.79		62,894.80

(2). 土地使用权	1,050,409.76	417,315.84		1,467,725.60
(3). 专利权	444,719.00	246,717.76		691,436.76
(4). 海域使用权		1,604,064.73		1,604,064.73
三、无形资产账面净值合计	21,177,764.89	37,359,214.89		58,536,979.78
(1). 软件	28,024.91	10,566.21		38,591.12
(2). 土地使用权	19,741,026.56	-417,315.84		19,323,710.72
(3). 专利权	1,408,713.42	518,229.25		1,926,942.67
(4). 海域使用权		37,247,735.27		37,247,735.27
(1). 软件				
(2). 土地使用权				
(3). 专利权				
(4). 海域使用权				
无形资产账面价值合计	21,177,764.89	37,359,214.89		58,536,979.78
(1). 软件	28,024.91	10,566.21		38,591.12
(2). 土地使用权	19,741,026.56	-417,315.84		19,323,710.72
(3). 专利权	1,408,713.42	518,229.25		1,926,942.67
(4). 海域使用权		37,247,735.27		37,247,735.27

本期摊销额 2,279,032.12 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	
无基础环风电塔架		5,115,003.72	4,328,556.71	786,447.01	
风电塔架安装万向提升装置		3,221,812.97	3,221,812.97		
一种自装式风电塔架		4,314,127.67	4,314,127.67		
无基础环风电塔架固定装置		2,051,407.87	2,051,407.87		
合计		14,702,352.23	13,915,905.22	786,447.01	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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 9.05%。

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

13、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	4,139,958.01	4,383,676.68
固定资产折旧（年限）	530,968.00	
无形资产（研发费用资本化）	978,714.66	
小计	5,649,640.67	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		
资产减值准备（坏账准备）	27,599,720.05	29,224,511.21
固定资产折旧（年限）	3,539,786.67	
无形资产（研发费用资本化）	6,524,764.40	
小计	37,664,271.12	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	5,649,640.67		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

14、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		1,624,791.16		27,599,720.05
合计	29,224,511.21		1,624,791.16		27,599,720.05

资产减值明细情况的说明

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,491,816.87	18,955,700.00
合计	37,491,816.87	18,955,700.00

下一会计期间将到期的金额 37,491,816.87 元。

应付票据的说明

16、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	99,624,219.28	41,404,370.15
1 至 2 年	4,927,056.23	640,518.35
2 至 3 年		29,752.10
3 年以上		145,203.89
合计	104,551,275.51	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
供应商一	4,200,000.00	1-2年	质保金	未到期

17、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	35,548,010.30	29,880,798.92
1 至 2 年		10,146,487.60
2 至 3 年	9,777,045.60	
3 年以上		
合计	45,325,055.90	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	未结转原因
客户六	9,709,749.60	2-3年	预收货款	尚未发货

18、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	22,567,871.21	22,733,212.02	2,176,670.39
二、职工福利费	1,942,316.80	1,117,746.56	937,912.19	2,122,151.17
三、社会保险费		3,031,977.63	3,031,977.63	
其中：医疗保险费		776,444.56	776,444.56	

基本养老保险费		1,801,990.00	1,801,990.00	
年金缴费				
失业保险费		194,051.02	194,051.02	
工伤保险费		174,022.38	174,022.38	
生育保险费		85,469.67	85,469.67	
四、住房公积金		386,576.00	386,576.00	
六、其他	45,286.58	469,323.69	479,714.10	34,896.17
合计	4,329,614.58	27,573,495.09	27,569,391.94	4,333,717.73

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 469,323.69 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

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,623,339.83	-3,036,414.19
企业所得税	-390,525.18	411,195.93
个人所得税	50,529.04	48,414.48
城市维护建设税	221,426.84	167,848.74
房产税	32,293.82	31,936.82
教育费附加	94,897.22	71,935.17
地方教育发展	63,264.81	47,956.78
土地使用税	427,693.81	401,752.79
其他		2,563.30
合计	-9,123,759.47	-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

20、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	85,612,536.82	4,380,417.30
1 至 2 年	4,000,000.00	357,383.80
2 至 3 年	357,383.80	761.00
3 年以上	314,959.83	314,298.83
合计	90,284,880.45	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

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容	备注
单位十一	2,500,000.00	1-2年	保证金	未到期

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容	备注
单位十二	80,900,000.00	1年以内	代收公共设施款	建设中
单位十一	2,500,000.00	1-2年	保证金	未到期

21、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
搬迁补偿款		124,059,420.00		124,059,420.00	
合计		124,059,420.00		124,059,420.00	--

专项应付款说明

按照阜新市人民政府的相关规定，本公司将搬迁至新邱区规划的工业园区，截止2013年12月31日，收到新邱区人民政府转拨的搬迁土地补偿款12,405.94万元。

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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

本公司依据烟台市财政局《关于下达2012年第一批山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金预算指标的通知》（烟财建指[2012]52号）文件），本公司2012年度收到专项资金2000万元，专项用于海洋工程重型装备制造项目。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
合计	20,000,000.00				20,000,000.00	--

23、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，转股后总股本增至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。

24、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

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，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18,000.00万元。

25、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	3,596,687.33		23,188,499.41
企业发展基金	2,938,771.82	539,503.10		3,478,274.92
合计	22,530,583.90	4,136,190.43		26,666,774.33

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

26、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	36,464,158.97	--
应付普通股股利	7,200,000.00	
提取储备基金	3,596,687.33	10%
提取企业发展基金	539,503.10	1.5%
提取职工奖福基金	179,834.37	0.5%
期末未分配利润	182,954,511.62	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

27、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	352,591,528.47	377,545,575.15
其他业务收入	249,547.86	8,374,492.29
营业成本	308,017,760.36	329,202,944.83

(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	352,591,528.47	308,017,760.36	377,545,575.15	326,424,729.16
合计	352,591,528.47	308,017,760.36	377,545,575.15	326,424,729.16

(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	102,235,743.97	97,607,828.14	108,542,939.97	106,674,834.63
风电塔筒	250,355,784.50	210,409,932.22	269,002,635.18	219,749,894.53
合计	352,591,528.47	308,017,760.36	377,545,575.15	326,424,729.16

(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	284,998,171.74	247,480,104.53	338,259,572.48	288,371,728.99
华北地区	12,807,274.27	8,562,952.00	16,156,631.72	15,209,177.28
西南地区			23,129,370.95	22,843,822.89
西北地区	49,680,974.37	47,478,632.50		
华东地区	5,105,108.09	4,496,071.33		
合计	352,591,528.47	308,017,760.36	377,545,575.15	326,424,729.16

(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(%)
客户二	99,477,857.45	28.19%
客户一	49,680,974.37	14.08%
客户八	33,251,771.79	9.42%
客户三	25,180,185.42	7.14%

客户七	21,968,531.62	6.23%
合计	229,559,320.65	65.06%

营业收入的说明

28、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	1,266,806.68	1,109,058.07	7%
教育费附加	542,917.15	475,310.59	3%
地方教育发展费	361,944.76	316,873.73	2%
合计	2,171,668.59	1,901,242.39	--

营业税金及附加的说明

29、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	13,370,147.52	13,965,823.96
职工薪酬	457,805.70	391,386.07
投标费用	280,588.04	987,380.00
办公费用	698,487.69	655,738.04
售后服务费	482,444.14	1,242,826.47
咨询费		200,000.00
业务招待费	235,691.06	298,540.11
折旧费	133,515.10	518,863.92
其他费用	218,857.49	56,051.00
合计	15,877,536.74	18,316,609.57

30、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	2,505,329.78	857,629.23
工资及福利费	5,712,504.73	6,581,981.25
折旧费	2,128,571.09	2,493,117.71
无形资产摊销	674,967.39	526,132.52

社会保险费	870,074.58	771,120.25
业务招待费	993,175.80	738,726.48
税金	4,609,643.12	4,515,801.00
车辆使用及修理费	1,320,225.02	1,132,974.16
办公费	1,457,185.48	1,708,422.47
差旅费	852,770.42	910,846.43
劳动保护费	555,302.00	577,040.93
聘请中介机构费用	1,809,251.37	1,005,028.40
物料消耗及低值品	94,324.81	110,969.16
劳务费	133,772.61	150,529.63
其他	1,359,548.31	201,059.30
合计	25,076,646.51	22,281,378.92

31、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-27,193,917.56	-29,780,363.91
其他	344,078.09	305,892.99
合计	-26,849,839.47	-29,474,470.92

32、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	200,246.57	
合计	200,246.57	

公允价值变动收益的说明

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	641,534.24	
合计	641,534.24	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

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

34、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	-1,624,791.16	8,934,669.80
合计	-1,624,791.16	8,934,669.80

35、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	10,153.48		10,153.48
政府补助	11,847,480.10	1,352,700.00	11,847,480.10
其他	323,239.60		323,239.60
合计	12,180,873.18	1,352,700.00	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
阜新市新邱区财政局拨款	2,017,600.00	612,700.00	与收益相关	是
阜新市就业服务局补贴款	50,000.00		与收益相关	是
中小企业局民营十强纳	10,000.00		与收益相关	是

税企业奖励				
阜新市财政局拨款	235,880.10		与收益相关	是
新邱区财政局政策扶持资金	4,210,000.00		与收益相关	是
长营子镇财政所政策性扶持资金	774,000.00		与收益相关	是
阜新市新邱区财政局科技专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
阜新市新邱区财政局支持企业奖励金		740,000.00	与收益相关	是
蓬莱市开发区管理委会拨款	650,000.00		与收益相关	是
蓬莱市开发区管理委会拨款	2,800,000.00		与收益相关	是
蓬莱人才发展中心拨款	100,000.00		与收益相关	是
合计	11,847,480.10	1,352,700.00	--	--

36、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
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	119,805.90	5,000.00	119,805.90
合计	219,805.90	5,000.00	

营业外支出说明

37、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	7,776,747.87	6,982,502.05
递延所得税调整	-1,265,963.99	-1,340,200.47
合计	6,510,783.88	5,642,301.58

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

计算过程：

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	36,464,158.97	30,463,091.27
本公司发行在外普通股的加权平均数	360,000,000.00	180,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.10	0.08（注）

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	180,000,000.00	120,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	180,000,000.00	60,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	360,000,000.00	180,000,000.00

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，转股后总股本增至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。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	36,464,158.97	30,463,091.27
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	360,000,000.00	180,000,000.00

稀释每股收益（元/股）	0.10	0.08（注）
-------------	------	---------

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	360,000,000.00	180,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	360,000,000.00	180,000,000.00

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，转股后总股本增至360,000,000股，所以上期稀释每股收益已按照2013年度转增后股数进行追溯调整。

39、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
利息收入	23,275,961.67
收到政府拨款	11,847,480.10
收到投标保证金	30,075,804.96
代收公共设施款	80,900,000.00
其他	4,993,365.31
合计	151,092,612.04

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
支付投标保证金	33,935,160.00
支付的各项销售费用	15,286,215.94
支付的各项管理费用	11,950,960.18
其他	6,754,578.37
合计	67,926,914.49

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
收到的搬迁补偿款	124,059,420.00
合计	124,059,420.00

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

40、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	36,464,158.97	30,463,091.27
加：资产减值准备	-1,624,791.16	8,934,669.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,395,103.31	9,891,473.88
无形资产摊销	2,279,032.12	526,132.52
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）	-10,153.48	

公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-200,246.57	
投资损失（收益以“—”号填列）	-641,534.24	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,265,963.99	-1,340,200.47
存货的减少（增加以“—”号填列）	28,177,308.54	10,371,275.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	36,855,646.63	-113,527,332.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	127,044,777.82	68,518,751.94
经营活动产生的现金流量净额	236,473,337.95	-3,003,137.49
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	589,813,124.89	831,168,471.37
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	-241,355,346.48	-113,965,973.93

（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	589,813,124.89	831,168,471.37
其中：库存现金	1,448.21	3,142.96
可随时用于支付的银行存款	589,811,676.68	817,117,028.41
可随时用于支付的其他货币资金		14,048,300.00
三、期末现金及现金等价物余额	589,813,124.89	831,168,471.37

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------

称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	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	2,000 万元	100%	100%	05733355-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	------	-------	-------	----------

					完毕
--	--	--	--	--	----

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

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

无需披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债事项。

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

截止2013年12月31日，本公司分别在中国建设银行股份有限公司阜新支行、中国银行股份有限公司阜新支行、中国工商银行股份有限公司阜新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6,725.49万元。

其他或有负债及其财务影响

无

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

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

拟分配的利润或股利	3,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,600,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十一、其他重要事项

1、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					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	200,246.57			168,200,246.57
金融资产小计		200,246.57			168,200,246.57
上述合计	0.00	200,246.57			168,200,246.57
金融负债	0.00				0.00

2、其他

本公司自2014年1月1日起，将进行会计估计变更，变更固定资产折旧年限。详细情况如下：

1、变更时间：

自2014年1月1日开始执行。

2、变更原因：

公司固定资产—机器设备的折旧年限一直以来采用8年的折旧年限，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，生产用机器设备的折旧年限应不少于10年，同时考虑公司固定资产的使用寿命和经济利益实现方式等因素，决定将固定资产—机器设备的折旧年限调整为12-20年，净残值率不变。

公司募投项目的建筑及构筑物与公司之前已有的建筑及构筑物建造方式及类型均有所不同，预计使用年限较长，因此，根据《企业会计准则第4号—固定资产》的相关规定，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核，为了增强会计估计的合理性，使得会计估计能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，公司决定将2014年1月1日后新增的固定资产—房屋建筑物的折旧年限设置为30年，公司账面上现有的固定资产—房屋建筑物的折旧年限依然采用20年不变。因此，将公司的固定资产—房屋建筑物的折旧年限变更为20-30年，净残值率不变。

公司募投项目建设固定资产中的港务设施及其辅助设施，属于新的固定资产类别，由于预期使用年限较长，根据《企业会计准则第4号—固定资产》的相关规定，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核，为了增强会计估计的合理性，使得会计估计能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，公司决定将2014年1月1日后新增的固定资产—港务设施及其辅助设施的折旧年限设置为50年，净残值率为4%。

3、变更内容：

变更前后的固定资产折旧年限如下：

固定资产类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限	净残值率（不变）
房屋建筑物	20	20-30	4%
港务设施及其辅助设施	——	50	4%
机器设备	8	12-20	4%
运输设备	6	6	4%
其他设备	5	5	4%

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	309,842,214.74	100%	26,417,161.47	8.53%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
组合小计	309,842,214.74	100%	26,417,161.47	8.53%	328,286,411.13	100%	28,604,154.74	8.71%
合计	309,842,214.74	--	26,417,161.47	--	328,286,411.13	--	28,604,154.74	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	208,877,064.49	67.42%	10,443,853.22	195,479,876.30	59.54%	9,773,993.82
1 至 2 年	58,147,153.84	18.77%	5,814,715.38	82,691,266.14	25.19%	8,269,126.61
2 至 3 年	33,337,194.60	10.76%	6,667,438.92	46,153,093.70	14.06%	9,230,618.74
3 至 4 年	8,131,775.00	2.62%	2,439,532.50	2,682,148.18	0.82%	804,644.45
4 至 5 年	69,000.00	0.02%	27,600.00	1,245,625.81	0.38%	498,250.32
5 年以上	1,280,026.81	0.41%	1,024,021.45	34,401.00	0.01%	27,520.80
合计	309,842,214.74	--	26,417,161.47	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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

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

应收账款核销说明

（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

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

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户一	非关联方	58,126,740.00	1 年以内	18.76%
客户二	非关联方	51,584,194.30	1 年以内	16.64%
客户三	非关联方	23,630,150.00	1 年以内	7.62%
客户四	非关联方	23,399,665.20	0-2 年	7.55%
客户五	非关联方	22,469,972.22	0-2 年	7.25%
合计	--	179,210,721.72	--	57.82%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法	16,017,176.47	7.87%	1,182,558.58	7.38%	8,716,879.32	9.16%	771,093.47	8.85%
组合 2：低风险信用组合	187,396,341.99	92.13 %			86,404,010.36	90.84 %		
组合小计	203,413,518.46	100%	1,182,558.58	0.58%	95,120,889.68	100%	771,093.47	0.81%
合计	203,413,518.46	--	1,182,558.58	--	95,120,889.68	--	771,093.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	13,424,103.05	83.81%	671,205.15	7,180,947.42	82.39%	359,047.37
1 至 2 年	1,257,141.52	7.85%	125,714.15	493,350.55	5.66%	49,335.06
2 至 3 年	493,350.55	3.08%	98,670.11	500,633.70	5.74%	100,126.74
3 至 4 年	500,633.70	3.13%	150,190.11	341,947.65	3.92%	102,584.30
4 至 5 年	341,947.65	2.13%	136,779.06			
5 年以上				200,000.00	2.29%	160,000.00
合计	16,017,176.47	--	1,182,558.58	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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
蓬莱大金海洋重工有限公司	子公司	184,249,850.96	0-5 年	90.58%
单位六	非关联方	4,000,000.00	0-2 年	1.97%
单位七	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	1.47%
北京金胤新能源投资有	子公司	2,282,423.00	1 年以内	1.12%

限公司				
单位八	非关联方	1,600,088.00	1 年以内	0.79%
合计	--	195,132,361.96	--	95.93%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
蓬莱大金重工有限公司	子公司	184,249,850.96	90.58%
北京金胤新能源投资有限公司	子公司	2,282,423.00	1.12%
合计	--	186,532,273.96	91.7%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	352,591,528.47	382,173,566.60
其他业务收入	549,929.04	8,374,492.29
合计	353,141,457.51	390,548,058.89
营业成本	308,514,021.51	333,493,666.08

(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	352,591,528.47	308,213,640.33	382,173,566.60	330,715,450.41
合计	352,591,528.47	308,213,640.33	382,173,566.60	330,715,450.41

(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	250,355,784.50	210,605,812.19	113,170,931.42	110,965,555.88
风电塔筒	102,235,743.97	97,607,828.14	269,002,635.18	219,749,894.53
合计	352,591,528.47	308,213,640.33	382,173,566.60	330,715,450.41

(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	284,998,171.74	247,675,984.50	338,259,572.48	288,371,728.99
华北地区	12,807,274.27	8,562,952.00	20,784,623.17	19,499,898.53
西南地区			23,129,370.95	22,843,822.89
西北地区	49,680,974.37	47,478,632.50		
华东地区	5,105,108.09	4,496,071.33		

合计	352,591,528.47	308,213,640.33	382,173,566.60	330,715,450.41
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
客户二	99,477,857.45	28.17%
客户一	49,680,974.37	14.07%
客户八	33,251,771.79	9.42%
客户三	25,180,185.42	7.13%
客户七	21,968,531.62	6.21%
合计	229,559,320.65	65%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	641,534.24	
合计	641,534.24	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,966,873.32	31,614,053.06
加：资产减值准备	-1,775,528.16	9,085,406.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,327,558.18	9,872,991.14
无形资产摊销	397,702.96	250,026.44
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）	-10,153.48	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-200,246.57	
投资损失（收益以“—”号填列）	-641,534.24	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,243,353.44	-1,362,811.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	29,906,562.23	10,371,275.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-94,069,955.80	-179,558,800.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	74,212,222.60	38,787,483.71
经营活动产生的现金流量净额	51,870,147.60	-80,940,375.04
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	556,069,294.90	745,541,017.70
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	-189,471,722.80	-123,000,389.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,153.48	
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）	11,847,480.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	841,780.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,433.70	
减：所得税影响额	2,297,826.91	
合计	10,505,021.18	--

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	2.43%	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	1.78%	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

资产负债表：

报表项目	期末余额	年初余额	变动幅度%	注释
应收票据	40,451,259.00	67,484,275.00	-40.06	注1
预付款项	137,796,561.83	74,145,158.93	85.85	注2
其他应收款	15,917,821.84	7,587,388.21	109.79	注3
固定资产	161,546,966.92	70,007,057.40	130.76	注4
在建工程	187,860,817.20	106,143,620.98	76.99	注5
应付票据	37,491,816.87	18,955,700.00	97.79	注6
应付账款	104,551,275.51	42,219,844.49	147.64	注7
应交税费	-9,123,759.47	-1,852,810.18	-392.43	注8
其他应付款	90,284,880.45	5,052,860.93	1,686.81	注9
股本	360,000,000.00	180,000,000.00	100.00	注10

注1.应收票据期末余额为40,451,259.00元,期初为67,484,275.00元,降低40.06%,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。

注2.预付款项期末余额为137,796,561.83元,期初为74,145,158.93元,增长85.85%,主要原因系蓬莱金胤置业有限公司预付蓬莱市城市建设投资集团有限公司土地出让金所致。

注3.其他应收款期末余额为15,917,821.84元,期初为7,587,388.21元,增长109.79%,主要原因系本期投标保证金增加所致。

注4.固定资产期末余额为161,546,966.92元,期初为70,007,057.40元,增长130.76%,主要原因系年加工6万吨重型装备钢结构制造项目中部分厂房和设备转固所致。

注5.在建工程期末余额为187,860,817.20元,期初为106,143,620.98元,增长76.99%,主要原因系本期投资调整结构、提质扩模项目所致。

注6.应付票据期末余额为37,491,816.87元,期初为18,955,700.00元,增长97.79%,主要原因系用银行承兑汇票结算货款增加所致。

注7.应付账款期末余额为104,551,275.51元,期初为42,219,844.49元,增长147.64%,主要原因系应付货款增加所致。

注8.应交税费期末余额为-9,123,759.47元,期初为-1,852,810.18元,降低392.43%,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。

注9.其他应付款期末余额为90,284,880.45元,期初为5,052,860.93元,增长1,686.81%,主要原因系本期收到代建的基础设施款所致。

注10.股本期末余额为360,000,000.00,期初为180,000,000.00,增长100%,主要原因系本期资本公积转增股本所致。

利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%	注释
资产减值损失	-1,624,791.16	8,934,669.80	-118.19	注1
营业外收入	12,180,873.18	1,352,700.00	800.49	注2
营业外支出	219,805.90	5,000.00	4296.12	注3

注1.报告期内资产减值损失为-1,624,791.16元,同比减少118.19%,主要原因系本期加大回款力度,收回前期应收账款增加所致。

注2.报告期内营业外收入为12,180,873.18元,同比增长800.49%,主要原因系本期收到的政府补助增加所致。

注3.报告期内营业外支出为219,805.90元,同比增长4,296.12%,主要原因系本期营业外支出增加所致。

现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%	注释
经营活动产生的现金流量净额	236,473,337.95	-3,003,137.49	7,974.21	注1
投资活动产生的现金流量净额	-470,628,684.43	-98,962,836.44	-375.56	注2
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,000.00	-12,000,000.00	40	注3

注1.经营活动产生的现金流量净额为236,473,337.95元,同比增长7,974.21%,主要原因系公司加大应收账款的催收力度,本期应收账款较上年同期有所下降,同时增加使用商业信用和以票据结算的比例使得流出减少所致。

注2.投资活动产生的现金流量净额为-470,628,684.43元,同比下降375.56%,主要原因系本期购买银行理财产品及募投项目及搬迁项目支出金额较大所致。

注3.筹资活动产生的现金流量净额为-7,200,000.00元,同比增长40.00%,主要原因系本期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上期减少所致。

第十一节 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、载有董事长金鑫先生签名的公司2013年年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件地点：公司董事会办公室。

辽宁大金重工股份有限公司

董事长：金 鑫

二〇一四年二月二十七日