

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)



2014 年半年度报告

证券简称：大金重工

证券代码：002487

披露时间：2014 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
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	21
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告	29
第十节 备查文件目录	114

释义

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	112,976,920.58	211,123,512.80	-46.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,499,142.86	15,268,059.41	53.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,112,161.54	10,481,847.67	-51.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,899,485.80	106,812,300.36	-122.38%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.04	75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.04	75.00%
加权平均净资产收益率	1.55%	1.03%	0.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,952,801,896.33	1,926,741,164.27	1.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,529,717,900.14	1,509,818,757.28	1.32%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	12,810,000.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	8,846,143.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,740.86	
减: 所得税影响额	3,248,421.56	
合计	18,386,981.32	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

面对复杂多变的国内外市场形势，公司管理层根据年度工作目标，积极应对，根据国内经济下行压力增大的实际情况，积极寻找开发新的客户，并首次将风电产品出口到国外，实现公司产品出口零的突破。根据公司发展需要，提质扩能项目进展顺利，为公司可持续发展奠定了基础。报告期内，公司实现销售收入11,297.69万元，同比下降46.49%；实现归属于上市公司股东的净利润2,349.91万元，同比增长53.91%。

截止报告期，公司募投项目已进入试生产阶段，提质扩能项目完成了全部厂房的基础施工，办公楼已封顶，钢结构厂房开始吊装，可按预期完成项目建设。企业信用体系建设取得了成绩，被国家工商总局评定为国家级守信用、重合同企业，为企业在市场开拓中增加了砝码。

二、主营业务分析

概述

2014年上半年公司主营业务收入112,976,920.58元，同比下降46.49%；实现营业利润15,449,049.20元，同比增长30.68%；实现利润总额28,238,353.34元，同比增长58.12%；实现归属于上市公司股东的净利润23,499,142.86元，同比上升53.91%。报告期内，财务费用为-4,224,370.67元，同比增长58.36%；经营活动产生的现金流净额为-23,899,485.80元，同比下降122.38%；投资活动产生的现金流净额为-209,508,858.34元，同比增加34.39%；筹资活动产生的现金流净额为-3,600,000.00元，同比下降50%，现金及现金等价物净增加额为-237,008,344.14元，同比下降2,417.28%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	112,976,920.58	211,123,512.80	-46.49%	所签订单客户延迟交货时间，致使同比营业收入下降较多。
营业成本	94,220,304.12	186,571,266.49	-49.50%	营业收入下降致使营业成本同向下降。
销售费用	4,095,637.68	6,603,580.57	-37.98%	营业收入的下降相应的销售费用中的运输费用下降。
管理费用	13,617,903.33	11,820,569.18	15.21%	
财务费用	-4,224,370.67	-10,144,283.51	58.36%	上年同期的财务费用为银行定期存款的利息收入，本期减少了定期存款的比例，增加的理财产品的收益计入了投资收益。
所得税费用	4,739,210.48	2,590,477.25	82.95%	本期利润总额的增加导

				致所得税费用的增长。
研发投入	616,950.00	467,045.00	32.10%	本期加大了研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-23,899,485.80	106,812,300.36	-122.38%	因准备下半年生产备料，采购的原材料较多，致使购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-209,508,858.34	-89,384,438.48	134.39%	本期理财产品的投入的增加较多。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,600,000.00	-7,200,000.00	50.00%	本期利润分配支付的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-237,008,344.14	10,227,861.88	-2,417.28%	主要原因是经营活动产生的现金流量净额下降较多，同时，投资活动产生的现金净流出较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年1-6月，公司完成火电钢结构生产6,609吨，销售4,500吨；完成风电塔筒生产83套，销售87套。募投项目已经开始生产，上半年已经完成设备的调整磨合，预计下半年步入正轨，年底可以完全达产。

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	111,034,776.88	92,372,970.53	16.81%	-47.36%	-50.49%	5.26%
分产品						
火电钢结构	22,508,978.30	21,350,423.38	5.15%	-49.23%	-49.85%	1.17%
风电塔筒	88,525,798.58	71,022,547.15	19.77%	-46.86%	-50.68%	6.21%
分地区						
东北地区	60,586,790.53	58,124,427.09	4.06%	-62.43%	-58.21%	-9.68%
华东地区	24,912,585.08	16,919,553.50	32.08%			

华北地区	22,919,025.34	15,239,164.36	33.51%			
华中地区	2,616,375.93	2,089,825.58	20.13%			

四、核心竞争力分析

报告期内，公司募投项目已经开始生产，经过上半年的调整磨合，预计下半年将步入正轨，年底全面达产，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，募投项目的全面达产，将大大提升公司的竞争实力。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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司阜特新邱支行	无	否	银行理财	2,000	2014 年 01 月 02 日	2014 年 02 月 10 日	非保本浮动收益型	2,000		12.71	12.71
中国建设	无	否	银行理财	5,000	2014 年	2014 年	保本浮动	5,000		22.53	22.53

银行股份有限公司阜新城建支行					01 月 08 日	02 月 12 日	收益型				
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	2014 年 01 月 16 日	2014 年 02 月 19 日	非保本浮动收益型	2,000		9.59	9.59
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	2014 年 01 月 16 日	2014 年 03 月 12 日	非保本浮动收益型	2,000		17.49	17.49
中国银行股份有限公司阜新开发区支行	无	否	银行理财	6,000	2014 年 01 月 23 日	2014 年 03 月 31 日	非保本浮动收益型	6,000		63.88	63.88
中国工商银行股份有限公司阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 01 月 23 日	2014 年 02 月 26 日	非保本浮动收益型	5,000		35.96	35.96
中国工商银行股份有限公司阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 01 月 28 日	2014 年 03 月 04 日	非保本浮动收益型	5,000		30.58	30.58
中国银行股份有限公司阜新开发区支行	无	否	银行理财	4,000	2014 年 01 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	非保本浮动收益型			118.36	
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	2014 年 02 月 12 日	2014 年 03 月 24 日	保本浮动收益型	8,000		36.84	36.84
中国建设银行股份有限公司	无	否	银行理财	5,000	2014 年 02 月 14 日	2014 年 03 月 27 日	保本浮动收益型	5,000		28.08	28.08

阜新城建支行											
中国建设银行股份有限公司阜新城建支行	无	否	银行理财	2,000	2014 年 02 月 21 日	2014 年 03 月 27 日	保本浮动收益型	2,000		8.94	8.94
中国建设银行股份有限公司阜新城建支行	无	否	银行理财	3,000	2014 年 02 月 25 日	2014 年 04 月 08 日	保本浮动收益型	3,000		15.88	15.88
中国工商银行股份有限公司阜新邱支行	无	否	银行理财	2,600	2014 年 03 月 05 日	2014 年 04 月 14 日	保本浮动收益型	2,600		11.97	11.97
中国工商银行股份有限公司阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 03 月 05 日	2014 年 04 月 08 日	非保本浮动收益型	5,000		24.93	24.93
中国工商银行股份有限公司阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 03 月 12 日	2014 年 04 月 15 日	非保本浮动收益型	5,000		24.93	24.93
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	2014 年 04 月 01 日	2014 年 05 月 12 日	保本浮动收益类	8,000		34.98	34.98
中国建设银行股份有限公司阜新城建支行	无	否	银行理财	8,000	2014 年 04 月 01 日	2014 年 06 月 27 日	保本浮动收益类	8,000		87.72	87.72
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	2014 年 04 月 02 日	2014 年 05 月 26 日	非保本浮动收益型	2,000		15.37	15.37

中国建设银行股份有限公司阜新城建支行	无	否	银行理财	4,000	2014 年 04 月 11 日	2014 年 07 月 30 日	非保本浮动收益型			55.45	
中国银行股份有限公司阜新开发区支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 04 月 15 日	2014 年 05 月 23 日	非保本浮动收益型	5,000		24.99	24.99
中国工商银行股份有限公司阜阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 04 月 15 日	2014 年 05 月 19 日	非保本浮动收益型	5,000		23.01	23.01
中国工商银行股份有限公司阜阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 04 月 17 日	2014 年 06 月 24 日	非保本浮动收益型	5,000		41.1	41.1
中国工商银行股份有限公司阜阜新邱支行	无	否	银行理财	2,600	2014 年 04 月 22 日	2014 年 06 月 02 日	保本浮动收益型	2,600		11.97	11.97
中国工商银行股份有限公司阜阜新邱支行	无	否	银行理财	8,000	2014 年 05 月 21 日	2014 年 08 月 19 日	保本浮动收益型			75.79	
中国工商银行股份有限公司阜阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 05 月 28 日	2014 年 07 月 01 日	非保本浮动收益型			24.93	
中国银行股份有限公司阜阜新邱支行	无	否	银行理财	5,000	2014 年 06 月 05 日	2014 年 08 月 04 日	非保本浮动收益型			37.81	
中国工商银行股份有限公司	无	否	银行理财	2,600	2014 年 06 月 11 日	2014 年 07 月 21 日	保本浮动收益类			10.51	

有限公司 阜新邱 支行					日	日					
中国建设 银行股份 有限公司	无	否	银行理财	500	2014 年 06 月 30 日	2014 年 08 月 11 日	保本浮动 收益型			2.39	
合计				122,300	--	--	--	93,200		908.69	583.45
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）				2014 年 01 月 15 日							
				2014 年 04 月 28 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	115,800
报告期投入募集资金总额	4,842.43
已累计投入募集资金总额	90,905.88
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	0.00%
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2014年6月30日,公司共计使用募集资金90,905.88万元,其中募投项目使用33,172.10万元,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23,792.73万元,包括募集资金累计产生的利息5,671.53万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	4,842.43	33,172.1	64.67%	2014年12月01日	-434.84	否	否
承诺投资项目小计	--	51,293.3	51,293.3	4,842.43	33,172.1	--	--	-434.84	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	17,800	17,800		17,800	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	39,933.78	39,933.78		39,933.78	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,733.78	57,733.78		57,733.78	--	--		--	--
合计	--	109,027.08	109,027.08	4,842.43	90,905.88	--	--	-434.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 26 日	巨潮资讯网披露的《关于 2014 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》公告

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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	130,000,000	470,071,351.48	124,422,218.76	4,269,573.99	-4,337,693.04	-4,348,433.90
北京金胤新能源投资有限公司	子公司	投资管理	项目投资	20,000,000	21,680,573.82	19,398,150.82	0.00	-369,453.96	-369,453.96

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,380.71	至	4,225.89
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,817.26		
业绩变动的原因说明	基于目前订单情况及行业市场的展望，以及随着募投项目产能的逐步释放，和确认的政府补助金额，预期 1-9 月的净利润呈现稳中有增的基本态势。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司2013年年度权益分派方案为：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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 09 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况及搬迁相关事项。
2014 年 01 月 15 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、搬迁相关事项及年度利润分配事宜。
2014 年 01 月 21 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。
2014 年 02 月 15 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、搬迁相关事项及年度利润分配事宜。
2014 年 02 月 19 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况及搬迁相关事项。
2014 年 03 月 06 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金建设情况。
2014 年 03 月 06 日	公司	电话沟通	个人	投资者	蓬莱大金生产经营情况。
2014 年 03 月 13 日	公司	电话沟通	个人	投资者	蓬莱大金生产经营情况，新疆哈密项目情况。
2014 年 03 月 21 日	公司	实地调研	机构	安信证券、国信证券、国泰君安证券、天弘基金、交银施罗德基金、博时基金	公司基本情况、新疆哈密项目情况等。
2014 年 04 月 10 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金建设、生产情况。
2014 年 04 月 23 日	公司	电话沟通	个人	投资者	蓬莱大金生产经营情况，新疆哈密项目情况。
2014 年 04 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金建设、生产情况。
2014 年 04 月 29 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金建设、生产情况。
2014 年 05 月 08 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金生产经营情况，新疆

					哈密项目情况。
2014 年 05 月 29 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金生产经营情况，新疆哈密项目情况。
2014 年 06 月 03 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金生产经营情况，新疆哈密项目情况。
2014 年 06 月 10 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金建设、生产情况。
2014 年 06 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、蓬莱大金建设、生产情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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
二、无限售条件股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
1、人民币普通股	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,760		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

阜新金胤新能源技术咨询有限公司	境内非国有法人	47.41%	170,667,000			170,667,000		
阜新鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.34%	15,606,000			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			13,500,000		
贵普控股有限公司	境外法人	2.66%	9,569,191	减少 6,513,809		9,569,191		
营口鑫达投资有限公司	境内非国有法人	1.58%	5,697,452			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			4,773,588		
李桂花	境内自然人	0.23%	810,100	增加 240,100		810,100		
侯国华	境内自然人	0.20%	723,236	增加 7,894		723,236		
严北昕	境内自然人	0.16%	570,000			570,000		
杨凤艳	境内自然人	0.15%	544,200			544,200		
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		
阜新鑫源投资咨询有限公司	15,606,000					人民币普通股		
阜新隆达科技发展有限公司	13,500,000					人民币普通股		
贵普控股有限公司	9,569,191					人民币普通股		
营口鑫达投资有限公司	5,697,452					人民币普通股		
营口金鑫投资有限公司	4,773,588					人民币普通股		
李桂花	810,100					人民币普通股		
侯国华	723,236					人民币普通股		

严北昕	570,000	人民币普通股	
杨凤艳	544,200	人民币普通股	
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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,945,398.72	626,348,432.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	288,191,669.73	168,200,246.57
应收票据	8,785,452.00	40,451,259.00
应收账款	268,800,172.91	283,492,006.96
预付款项	158,806,506.93	137,796,561.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,189,296.21	3,935,239.45
应收股利		
其他应收款	26,750,925.31	15,917,821.84
买入返售金融资产		
存货	172,555,001.65	87,005,191.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	155,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计	1,458,024,423.46	1,513,146,759.70

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	156,548,470.76	161,546,966.92
在建工程	274,568,614.04	187,860,817.20
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	57,807,548.10	58,536,979.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,852,839.97	5,649,640.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	494,777,472.87	413,594,404.57
资产总计	1,952,801,896.33	1,926,741,164.27
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	19,173,541.73	37,491,816.87
应付账款	117,574,946.54	104,551,275.51
预收款项	38,577,648.94	45,325,055.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,686,921.70	4,333,717.73
应交税费	-15,156,310.75	-9,123,759.47

应付利息		
应付股利		
其他应付款	89,417,828.03	90,284,880.45
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	254,274,576.19	272,862,986.99
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	124,059,420.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	44,750,000.00	20,000,000.00
非流动负债合计	168,809,420.00	144,059,420.00
负债合计	423,083,996.19	416,922,406.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	940,197,471.33	940,197,471.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,666,774.33	26,666,774.33
一般风险准备		
未分配利润	202,853,654.48	182,954,511.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,529,717,900.14	1,509,818,757.28
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,529,717,900.14	1,509,818,757.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,952,801,896.33	1,926,741,164.27

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	357,383,024.38	592,604,602.47
交易性金融资产	288,191,669.73	168,200,246.57
应收票据	8,785,452.00	40,451,259.00
应收账款	268,527,470.06	283,425,053.27
预付款项	44,795,377.95	22,960,741.34
应收利息	5,189,296.21	3,935,239.45
应收股利		
其他应收款	258,917,202.24	202,230,959.88
存货	164,863,092.87	85,275,937.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计	1,546,652,585.44	1,549,084,039.88
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	58,640,481.71	61,663,219.22
在建工程	81,147,277.82	34,218,063.36
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	8,056,809.68	8,244,888.30
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,852,839.97	5,649,640.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	303,697,409.18	259,775,811.55
资产总计	1,850,349,994.62	1,808,859,851.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	19,173,541.73	37,491,816.87
应付账款	102,674,021.24	78,856,224.33
预收款项	38,577,648.94	45,325,055.90
应付职工薪酬	4,035,777.50	3,899,009.84
应交税费	-534,177.50	4,100,403.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,280,534.18	3,404,880.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	165,207,346.09	173,077,390.96
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	124,059,420.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,750,000.00	
非流动负债合计	148,809,420.00	124,059,420.00
负债合计	314,016,766.09	297,136,810.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	940,197,471.33	940,197,471.33
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	26,666,774.33	26,666,774.33
一般风险准备		
未分配利润	209,468,982.87	184,858,794.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,536,333,228.53	1,511,723,040.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,850,349,994.62	1,808,859,851.43

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	112,976,920.58	211,123,512.80
其中：营业收入	112,976,920.58	211,123,512.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,316,298.88	199,301,695.84
其中：营业成本	94,220,304.12	186,571,266.49
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	381,532.57	1,792,023.84
销售费用	4,095,637.68	6,603,580.57
管理费用	13,617,903.33	11,820,569.18
财务费用	-4,224,370.67	-10,144,283.51
资产减值损失	2,225,291.85	2,658,539.27
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,991,423.16	

投资收益（损失以“－”号填列）	10,797,049.34	
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）	15,449,094.20	11,821,816.96
加：营业外收入	12,810,000.00	6,036,719.70
减：营业外支出	20,740.86	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,238,353.34	17,858,536.66
减：所得税费用	4,739,210.48	2,590,477.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,499,142.86	15,268,059.41
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	23,499,142.86	15,268,059.41
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.04
（二）稀释每股收益	0.07	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	23,499,142.86	15,268,059.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,499,142.86	15,268,059.41
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	113,509,458.92	211,123,512.80
减：营业成本	94,961,627.81	186,571,266.49

营业税金及附加	381,532.57	1,792,023.84
销售费用	3,535,570.75	6,603,580.57
管理费用	8,984,546.54	10,257,843.51
财务费用	-4,018,916.10	-9,483,171.66
资产减值损失	2,225,291.85	2,507,802.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,991,423.16	
投资收益（损失以“－”号填列）	10,718,169.88	
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）	20,149,398.54	12,874,167.78
加：营业外收入	12,810,000.00	2,586,719.70
减：营业外支出	10,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,949,398.54	15,460,887.48
减：所得税费用	4,739,210.48	1,942,962.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,210,188.06	13,517,924.70
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	28,210,188.06	13,517,924.70

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

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	162,829,619.73	183,498,485.49
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	96,698,326.10	32,853,490.83
经营活动现金流入小计	259,527,945.83	216,351,976.32
购买商品、接受劳务支付的现金	195,220,333.96	43,553,771.56
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	14,967,336.08	11,708,886.93
支付的各项税费	13,862,775.26	25,357,913.75
支付其他与经营活动有关的现金	59,376,986.33	28,919,103.72
经营活动现金流出小计	283,427,431.63	109,539,675.96
经营活动产生的现金流量净额	-23,899,485.80	106,812,300.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,118,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,854,720.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,124,854,720.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,363,578.92	89,384,438.48

投资支付的现金	1,241,000,000.00	
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	1,334,363,578.92	89,384,438.48
投资活动产生的现金流量净额	-209,508,858.34	-89,384,438.48
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	3,600,000.00	7,200,000.00
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	3,600,000.00	7,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,600,000.00	-7,200,000.00
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	-237,008,344.14	10,227,861.88
加：期初现金及现金等价物余额	589,813,124.89	831,168,471.37
六、期末现金及现金等价物余额	352,804,780.75	841,396,333.25

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	162,829,619.73	186,513,225.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	94,552,046.78	26,728,055.51
经营活动现金流入小计	257,381,666.51	213,241,281.00
购买商品、接受劳务支付的现金	189,109,955.40	43,177,360.66
支付给职工以及为职工支付的现金	9,623,351.29	11,028,877.78
支付的各项税费	13,210,005.62	24,989,551.43
支付其他与经营活动有关的现金	102,508,282.14	50,828,683.45
经营活动现金流出小计	314,451,594.45	130,024,473.32
经营活动产生的现金流量净额	-57,069,927.94	83,216,807.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,775,841.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,106,775,841.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,932,801.67	35,247,473.34
投资支付的现金	1,218,000,000.00	
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	1,265,932,801.67	35,247,473.34
投资活动产生的现金流量净额	-159,156,960.55	-35,247,473.34
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	3,600,000.00	7,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,600,000.00	7,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,600,000.00	-7,200,000.00
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	-219,826,888.49	40,769,334.34
加：期初现金及现金等价物余额	556,069,294.90	745,541,017.70
六、期末现金及现金等价物余额	336,242,406.41	786,310,352.04

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
	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	360,000,000.00	940,197,471.33			26,666,774.33		182,954,511.62		1,509,818,757.28
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	360,000,000.00	940,197,471.33			26,666,774.33		182,954,511.62		1,509,818,757.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,899,142.86		19,899,142.86
（一）净利润							23,499,142.86		23,499,142.86
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							23,499,142.86		23,499,142.86
（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							-3,600,000.00			-3,600,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,600,000.00			-3,600,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	360,000,000.00	940,197,471.33			26,666,774.33		202,853,654.48			1,529,717,900.14

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	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		158,006,377.45			1,480,734,432.68
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	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	940,197,			26,666,		182,954,		1,509,818,

	,000.00	471.33			774.33		511.62			757.28
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	--	--------

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	360,000,000.00	940,197,471.33			26,666,774.33		184,858,794.81	1,511,723,040.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	360,000,000.00	940,197,471.33			26,666,774.33		184,858,794.81	1,511,723,040.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							24,610,188.06	24,610,188.06
（一）净利润							28,210,188.06	28,210,188.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,210,188.06	28,210,188.06
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-3,600,000.00	-3,600,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-3,600,000.00	-3,600,000.00
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	360,000,000.00	940,197,471.33			26,666,774.33		209,468,982.87	1,536,333,228.53

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	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		160,407,946.29	1,483,136,001.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	180,000,000.00	1,120,197,471.33			22,530,583.90		160,407,946.29	1,483,136,001.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	180,000,000.00	-180,000,000.00			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		-11,516,020.00	-7,379,834.57

					43		4.80	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		184,858,794.81	1,511,723,040.47

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的批复》（证监许可[2010]1238号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,000万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币30,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币120,000,000.00元。大信会计师事务所有限公司于2010年10月7日出具了大信验字[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，电站锅炉辅机制造，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

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

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。

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。

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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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被投资单位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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

(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	20-30	4.00%	4.80-3.20
机器设备	12-20	4.00%	8-4.8
电子设备		4.00%	
运输设备	6	4.00%	16.00
其他设备	5	4.00%	19.20
港务设施及其辅助设施	50	4.00%	1.92

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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或购买固定资产、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: 政府拨入的与资产非相关的政府补助。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

2013年11月29日，公司2013-035号公告，本公司将从2014年1月1日起，进行会计估计估计变更，变更固定资产的折旧年限。

（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

2013年11月29日，公司2013-035号公告，本公司将从2014年1月1日起，进行会计估计估计变更，变更固定资产的折旧年限。变更前后的固定资产折旧年限如下表：

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%

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产折旧年限发生变更，增强会计估计的合理性	第二届第八次董事会审议通过	固定资产	1,135,896.35

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。因此本公司适用15%的所得税优惠税率;本公司子公司未享受所得税优惠。

3、其他说明**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	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例	比例	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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
蓬莱大金海洋重工有限公司	全资	蓬莱	制造业	130,000,000	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。海洋石油钻井平台制造等	130,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
北京金胤新能源投资有限公司	全资	北京	项目投资	20,000,000	项目投资等	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 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

本报告期合并范围没有发生变更。

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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的其他说明

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：	--	--	23,379.28	--	--	1,448.21
人民币	--	--	23,379.28	--	--	1,448.21
小计			23,379.28			1,448.21
银行存款：	--	--	373,922,019.44	--	--	589,811,676.68
人民币	--	--	373,922,019.44	--	--	589,811,676.68
小计			373,922,019.44			589,811,676.68
其他货币资金：	--	--		--	--	36,535,307.57
人民币	--	--		--	--	36,535,307.57
小计						36,535,307.57
合计	--	--	373,945,398.72	--	--	626,348,432.46

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	288,191,669.73	168,200,246.57
合计	288,191,669.73	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
商业承兑汇票	8,785,452.00	12,848,050.00
合计	8,785,452.00	40,451,259.00

(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	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 27 日	2,519,550.00	
客户 B	2014 年 01 月 27 日	2014 年 07 月 27 日	435,120.00	
客户 C	2014 年 04 月 09 日	2014 年 10 月 09 日	300,000.00	
合计	--	--	3,254,670.00	--

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	3,630,307.95	392,768.62	3,081,040.62	942,035.95
理财产品收益	304,931.50	3,942,328.76		4,247,260.26
合计	3,935,239.45	4,335,097.38	3,081,040.62	5,189,296.21

(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								
组合 1：账龄分析法	296,825,79 9.12	100.00%	28,025,626. 21	9.44%	309,909,1 68.43	100.00%	26,417,161.4 7	8.52%
组合小计	296,825,79 9.12	100.00%	28,025,626. 21	9.44%	309,909,1 68.43	100.00%	26,417,161.4 7	8.52%
合计	296,825,79	--	28,025,626.	--	309,909,1	--	26,417,161.4	--

	9.12		21		68.43		7	
--	------	--	----	--	-------	--	---	--

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（含 1 年）	145,954,738.82	49.17%	7,284,101.80	208,944,018.18	67.43%	10,443,853.22
1 年以内小计	145,954,738.82	49.17%	7,284,101.80	208,944,018.18	67.43%	10,443,853.22
1 至 2 年	108,592,177.96	36.58%	10,859,217.80	58,147,153.84	18.76%	5,814,715.38
2 至 3 年	34,511,017.03	11.64%	6,902,203.41	33,337,194.60	10.76%	6,667,438.92
3 至 4 年	6,390,536.50	2.15%	1,917,160.95	8,131,775.00	2.62%	2,439,532.50
4 至 5 年	97,302.00	0.03%	38,920.80	69,000.00	0.02%	27,600.00
5 年以上	1,280,026.81	0.43%	1,024,021.45	1,280,026.81	0.41%	1,024,021.45
合计	296,825,799.12	--	28,025,626.21	309,909,168.43	--	26,417,161.47

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	1-2 年	19.58%
客户二	本公司客户	51,261,063.90	1 年以内	17.27%
客户三	本公司客户	22,330,150.00	0-2 年	7.52%
客户四	本公司客户	22,034,852.22	0-2 年	7.42%
客户五	本公司客户	14,346,323.08	1 年以内	4.83%
合计	--	168,099,129.20	--	56.62%

(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								
组合 1: 账龄分析法	24,003,642.92	84.07%	1,799,385.69	7.50%	16,060,008.19	93.92%	1,182,558.58	7.36%
组合小计	24,003,642.92	84.07%	1,799,385.69	7.50%	16,060,008.19	93.92%	1,182,558.58	7.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,546,668.08	15.93%			1,040,372.23	6.08%		
合计	28,550,311.00	--	1,799,385.69	--	17,100,380.42	--	1,182,558.58	--

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	19,603,127.97	81.67%	980,156.40	13,466,934.77	83.85%	671,205.15
1 至 2 年	3,059,759.76	12.75%	305,975.97	1,257,141.52	7.83%	125,714.15

2 至 3 年	460,823.29	1.92%	92,164.66	493,350.55	3.07%	98,670.11
3 至 4 年	50,730.55	0.21%	15,219.17	500,633.70	3.12%	150,190.11
4 至 5 年	643,728.96	2.68%	257,491.58	341,947.65	2.13%	136,779.06
5 年以上	185,472.39	0.77%	148,377.91			
合计	24,003,642.92	--	1,799,385.69	16,060,008.19	--	1,182,558.58

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
职工备用金等	4,546,668.08			预计可全额收回
合计	4,546,668.08		--	--

(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

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
------	----	----------	-------------

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	5,100,000.00	0-2 年	17.86%
单位二	非关联方	3,312,821.00	1 年以内	11.60%
单位 三	非关联方	2,412,000.00	1 年以内	8.45%
单位四	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	5.61%
单位五	非关联方	1,598,430.00	1 年以内	5.60%
合计	--	14,023,251.00	--	49.12%

(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	147,479,372.71	92.87%	131,445,266.77	95.39%
1 至 2 年	10,983,843.91	6.92%	6,158,004.76	4.47%
2 至 3 年	151,000.01	0.10%	3,562.60	0.00%
3 年以上	192,290.30	0.12%	189,727.70	0.14%
合计	158,806,506.93	--	137,796,561.83	--

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	18,317,219.65	1 年以内	合同履行中
单位三	无关联关系	10,733,159.14	0-2 年	合同履行中
单位四	无关联关系	9,188,826.58	1 年以内	合同履行中
单位五	无关联关系	7,050,000.00	1 年以内	合同履行中
合计	--	136,189,205.37	--	--

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	106,415,553.30		106,415,553.30	29,852,235.62		29,852,235.62
在产品	21,450,556.02		21,450,556.02	18,293,291.26		18,293,291.26
库存商品	44,688,892.33		44,688,892.33	38,859,664.71		38,859,664.71
合计	172,555,001.65		172,555,001.65	87,005,191.59		87,005,191.59

(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	155,000,000.00	150,000,000.00
合计	155,000,000.00	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：	219,585,685.84	184,913.03			219,770,598.87
其中：房屋及建筑物	114,084,995.35				114,084,995.35
机器设备	86,335,011.52	27,331.98			86,362,343.50
运输工具	17,292,536.16	40,580.63			17,333,116.79
其他	1,873,142.81	117,000.42			1,990,143.23
--	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：	58,038,718.92		5,183,409.19		63,222,128.11
其中：房屋及建筑物	13,827,024.29		2,298,538.40		16,125,562.69
机器设备	34,281,792.72		1,726,172.97		36,007,965.69
运输工具	9,251,006.70		1,119,022.51		10,370,029.21
其他	678,895.21		39,675.31		718,570.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	161,546,966.92	--			156,548,470.76
其中：房屋及建筑物	100,257,971.06	--			97,959,432.66
机器设备	52,053,218.80	--			50,354,377.81
运输工具	8,041,529.46	--			6,963,087.58
其他	1,194,247.60	--			1,271,572.71
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	161,546,966.92	--			156,548,470.76
其中：房屋及建筑物	100,257,971.06	--			97,959,432.66
机器设备	52,053,218.80	--			50,354,377.81
运输工具	8,041,529.46	--			6,963,087.58
其他	1,194,247.60	--			1,271,572.71

本期折旧额 5,183,409.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	2015 年
运输设备	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
调整结构、提质扩模项目	81,147,277.82		81,147,277.82	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	193,421,336.22		193,421,336.22	153,642,753.84		153,642,753.84
合计	274,568,614.04		274,568,614.04	187,860,817.20		187,860,817.20

(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	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------	-----

									金额			
调整结构、提质扩模项目	300,000,000.00	34,218,063.36	46,929,214.46			27.05%	27.05%				自有资金	81,147,277.82
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	448,880,000.00	153,642,753.84	39,778,582.38			64.85%	64.85%				募集资金	193,421,336.22
合计	748,880,000.00	187,860,817.20	86,707,796.84			--	--			--	--	274,568,614.04

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	27.05%	
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	64.85%	

(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	62,363,101.67			62,363,101.67
(1).软件	101,485.92			101,485.92
(2).土地使用权	20,791,436.32			20,791,436.32
(3).专利权	2,618,379.43			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	3,826,121.89	729,431.68		4,555,553.57

(1).软件	62,894.80	7,037.76		69,932.56
(2).土地使用权	1,467,725.60	208,657.92		1,676,383.52
(3).专利权	691,436.76	112,586.02		804,022.78
(4).海域使用权	1,604,064.73	401,149.98		2,005,214.71
三、无形资产账面净值合计	58,536,979.78	-729,431.68		57,807,548.10
(1).软件	38,591.12	-7,037.76		31,553.36
(2).土地使用权	19,323,710.72	-208,657.92		19,115,052.80
(3).专利权	1,926,942.67	-112,586.02		1,814,356.65
(4).海域使用权	37,247,735.27	-401,149.98		36,846,585.29
(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	58,536,979.78	-729,431.68		57,807,548.10
(1).软件	38,591.12	-7,037.76		31,553.36
(2).土地使用权	19,323,710.72	-208,657.92		19,115,052.80
(3).专利权	1,926,942.67	-112,586.02		1,814,356.65
(4).海域使用权	37,247,735.27	-401,149.98		36,846,585.29

本期摊销额 729,431.68 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	
海洋钻井平台井架结构		205,649.99	205,649.99		
管塔式风电塔架环保型自动清砂装置		205,649.99	205,649.99		
管塔式风电塔架内环缝焊接装置		205,650.02	205,650.02		
合计		616,950.00	616,950.00		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

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 3.14%。

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	4,473,751.79	4,139,958.01
固定资产折旧（年限）	490,022.28	530,968.00
无形资产（研发费用资本化）	889,065.90	978,714.66
小计	5,852,839.97	5,649,640.67
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）	29,825,011.90	27,599,720.05
固定资产折旧（年限）	3,266,815.20	3,539,786.67
无形资产（研发费用资本化）	5,927,106.00	6,524,764.40
小计	39,018,933.10	37,664,271.12

(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	5,852,839.97		5,649,640.67	
---------	--------------	--	--------------	--

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	27,599,720.05	2,225,291.85			29,825,011.90
合计	27,599,720.05	2,225,291.85			29,825,011.90

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	19,173,541.73	37,491,816.87
合计	19,173,541.73	37,491,816.87

下一会计期间将到期的金额 19,173,541.73 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	56,888,505.75	99,624,219.28
1 至 2 年	56,397,699.06	4,927,056.23
2 至 3 年	4,288,741.73	
3 年以上		
合计	117,574,946.54	104,551,275.51

(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	未结转原因	备注
供应商一	55,550,000.00	未到期	合同履行中
供应商二	4,200,000.00	未到期	合同履行中

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	38,510,352.94	35,548,010.30
1 至 2 年		
2 至 3 年	67,296.00	9,777,045.60
3 年以上		
合计	38,577,648.94	45,325,055.90

(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

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	2,176,670.39	11,975,626.96	11,626,229.65	2,526,067.70
二、职工福利费	2,122,151.17	591,319.38	591,319.38	2,122,151.17
三、社会保险费		1,990,697.05	1,990,697.05	
其中：医疗保险费		515,421.96	515,421.96	
基本养		1,275,221.00	1,275,221.00	

老保险费				
年金缴费				
失业保险费		68,147.80	68,147.80	
工伤保险费		83,005.61	83,005.61	
生育保险费		48,900.68	48,900.68	
四、住房公积金		244,600.00	244,600.00	
六、其他	34,896.17	200,833.15	197,026.49	38,702.83
合计	4,333,717.73	15,003,076.54	14,649,872.57	4,686,921.70

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 200,833.15 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	-16,502,617.41	-9,623,339.83
企业所得税	591,492.03	-390,525.18
个人所得税	50,581.43	50,529.04
城市维护建设税		221,426.84
房产税	166,868.77	32,293.82
教育费附加		94,897.22
地方教育发展		63,264.81
土地使用税	537,364.43	427,693.81
其他		
合计	-15,156,310.75	-9,123,759.47

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	85,225,484.40	85,612,536.82
1 至 2 年	1,904,100.00	4,000,000.00
2 至 3 年	1,616,500.00	357,383.80
3 年以上	671,743.63	314,959.83
合计	89,417,828.03	90,284,880.45

(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	未偿还原因	备注
单位一	2,500,000.00	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	性质或内容	备注
单位一	80,900,000.00	代收公共设施款	建设中
单位二	2,534,892.00	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

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2014年6月30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
递延收益：		
山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经	20,000,000.00	20,000,000.00

济区建设专项资金		
企业发展财政补助	24,750,000.00	
合计	44,750,000.00	20,000,000.00

其他非流动负债说明

说明：（1）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。

（2）本公司根据阜新市新邱区政府2014年2月11日专题会议纪要精神，收到政府补助3300万元。

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
递延收益		33,000,000.00	8,250,000.00		24,750,000.00	与收益相关
合 计	20,000,000.00	33,000,000.00	8,250,000.00		44,750,000.00	

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	360,000,000.00						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

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）	940,197,471.33			940,197,471.33
合计	940,197,471.33			940,197,471.33

资本公积说明

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	23,188,499.41			23,188,499.41
企业发展基金	3,478,274.92			3,478,274.92
合计	26,666,774.33			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	182,954,511.62	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	182,954,511.62	--
调整后年初未分配利润	182,954,511.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,499,142.86	--
应付普通股股利	3,600,000.00	
期末未分配利润	202,853,654.48	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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	111,034,776.88	210,928,025.62
其他业务收入	1,942,143.70	195,487.18
营业成本	94,220,304.12	186,571,266.49

（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	111,034,776.88	92,372,970.53	210,928,025.62	186,571,266.49
合计	111,034,776.88	92,372,970.53	210,928,025.62	186,571,266.49

(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	22,508,978.30	21,350,423.38	44,334,770.85	42,570,479.77
风电塔筒	88,525,798.58	71,022,547.15	166,593,254.77	144,000,786.72
合计	111,034,776.88	92,372,970.53	210,928,025.62	186,571,266.49

(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	60,586,790.53	58,124,427.09	161,247,051.25	139,092,633.99
华东地区	24,912,585.08	16,919,553.50		
华北地区	22,919,025.34	15,239,164.36		
西北地区			49,680,974.37	47,478,632.50
华中地区	2,616,375.93	2,089,825.58		
合计	111,034,776.88	92,372,970.53	210,928,025.62	186,571,266.49

(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
客户一	22,508,978.30	19.92%
客户二	22,448,232.36	19.87%
客户三	20,956,896.19	18.55%
客户四	19,467,355.89	17.23%
客户五	15,517,513.36	13.74%
合计	100,898,976.10	89.31%

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	222,560.67	1,045,347.24	7%
教育费附加	95,383.14	448,005.96	3%
地方教育发展费	63,588.76	298,670.64	2%
合计	381,532.57	1,792,023.84	--

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	1,876,789.28	5,039,514.38
职工薪酬	220,202.66	131,833.00
投标费用	640,361.00	126,466.04
办公费用	11,087.34	145,216.00
售后服务费	175,855.20	215,022.44
咨询费		
业务招待费	115,894.80	170,564.88
折旧费	259,179.85	259,431.96
其他费用	796,267.55	515,531.87
合计	4,095,637.68	6,603,580.57

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	717,475.81	467,045.00
工资及福利费	3,619,954.52	3,315,432.76
折旧费	1,241,460.00	1,086,556.96
无形资产摊销	328,281.70	333,717.24
社会保险费	521,024.44	391,618.91
业务招待费	276,624.29	361,215.60
税金	3,011,596.81	2,276,625.28
车辆使用及修理费	369,273.58	350,021.29

办公费	256,740.25	194,604.54
差旅费	376,326.80	379,438.28
劳动保护费	21,674.95	530,665.43
聘请中介机构费用	283,018.87	1,061,097.76
物料消耗及低值品	17,252.09	58,805.09
劳务费		
其他	2,577,199.22	1,013,725.04
合计	13,617,903.33	11,820,569.18

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	4,465,509.60	10,230,694.02
手续费支出	239,158.93	85,550.51
其他	1,980.00	860.00
合计	-4,224,370.67	-10,144,283.51

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	1,991,423.16	
合计	1,991,423.16	

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	10,797,049.34	
合计	10,797,049.34	

(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	2,225,291.85	2,658,539.27
合计	2,225,291.85	2,658,539.27

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
政府补助	12,810,000.00	5,763,480.10	
其他		273,239.60	
合计	12,810,000.00	6,036,719.70	

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	4,560,000.00		与收益相关	是
阜新市新邱区财政局拨款	8,250,000.00		与收益相关	是
阜新市新邱区财政局拨款		2,017,600.00	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

阜新市中小企业局奖励款		10,000.00	与收益相关	是
阜新市财政局拨款		235,880.10	与收益相关	是
蓬莱市开发区财政拨款		650,000.00	与收益相关	是
蓬莱市开发区财政拨款		2,800,000.00	与收益相关	是
合计	12,810,000.00	5,763,480.10	--	--

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
其他	20,740.86		20,740.86
合计	20,740.86		20,740.86

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	4,942,409.78	2,989,258.14
递延所得税调整	-203,199.30	-398,780.89
合计	4,739,210.48	2,590,477.25

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÷S

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

其中：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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	23,499,142.86	15,268,059.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	360,000,000.00	360,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.07	0.04

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	360,000,000.00	180,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		180,000,000.00
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	360,000,000.00

(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）	23,499,142.86	15,268,059.41
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	360,000,000.00	360,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.04

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	360,000,000.00
[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	360,000,000.00

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	7,153,781.60

收到政府拨款	37,560,000.00
收到投标保证金	17,661,766.00
收回的票据保证金	31,935,755.57
其他	2,387,022.93
合计	96,698,326.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输装卸费	1,876,789.28
销售服务费	175,855.20
业务经费	425,720.00
差旅费	576,568.98
业务招待费	349,547.40
支付的投标保证金	26,613,951.00
支付的票据保证金	16,541,065.94
其他	12,817,488.53
合计	59,376,986.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	23,499,142.86	15,268,059.41
加：资产减值准备	2,225,291.85	2,658,539.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,188,805.51	4,828,459.81
无形资产摊销	328,281.70	333,717.24
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-1,991,423.16	
投资损失（收益以“一”号填列）	-10,797,049.34	
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-203,199.30	-398,780.89
存货的减少（增加以“一”号填列）	-85,549,810.06	32,492,604.43
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	12,883,543.67	22,804,801.12
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	30,516,930.47	28,824,899.97
经营活动产生的现金流量净额	-23,899,485.80	106,812,300.36
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	352,804,780.75	841,396,333.25
减：现金的期初余额	589,813,124.89	831,168,471.37
现金及现金等价物净增加额	-237,008,344.14	10,227,861.88

(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	352,804,780.75	589,813,124.89
其中：库存现金	23,379.28	1,448.21
可随时用于支付的银行存款	352,781,401.47	589,811,676.68
三、期末现金及现金等价物余额	352,804,780.75	589,813,124.89

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
蓬莱大金海洋重工有限公司	控股子公司	有限公司	山东蓬莱	金鑫	制造业	13,000 万元	100.00%	100.00%	69808038-X
北京金胤新能源投资有限公司	控股子公司	有限公司	北京	金鑫	项目投资；投资管理；资产管理；技术推广服务；批发机械设备	2000 万元	100.00%	100.00%	05733355-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	-------

位名称			人			比例	投资单位表 决权比例		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

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2014年6月30日，本公司分别在中国建设银行股份有限公司阜新支行、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3,124.54万元。

其他或有负债及其财务影响

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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	168,200,246.57	1,991,423.16			288,191,669.73

产)					
金融资产小计	168,200,246.57	1,991,423.16			288,191,669.73
上述合计	168,200,246.57	1,991,423.16			288,191,669.73
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十一、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	296,553,096.27	100.00%	28,025,626.21	9.44%	309,842,214.74	100.00%	26,417,161.47	8.53%
组合小计	296,553,096.27	100.00%	28,025,626.21	9.44%	309,842,214.74	100.00%	26,417,161.47	8.53%
合计	296,553,096.27	--	28,025,626.21	--	309,842,214.74	--	26,417,161.47	--

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，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（含 1 年）	145,682,035.97	49.13%	7,284,101.80	208,877,064.49	67.42%	10,443,853.22
1 年以内小计	145,682,035.97	49.13%	7,284,101.80	208,877,064.49	67.42%	10,443,853.22
1 至 2 年	108,592,177.96	36.62%	10,859,217.80	58,147,153.84	18.77%	5,814,715.38
2 至 3 年	34,511,117.03	11.64%	6,902,203.41	33,337,194.60	10.76%	6,667,438.92
3 至 4 年	6,390,536.50	2.15%	1,917,160.95	8,131,775.00	2.62%	2,439,532.50
4 至 5 年	97,302.00	0.03%	38,920.80	69,000.00	0.02%	27,600.00
5 年以上	1,280,026.81	0.43%	1,024,021.45	1,280,026.81	0.41%	1,024,021.45
合计	296,553,096.27	--	28,025,626.21	309,842,214.74	--	26,417,161.47

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	本公司客户	58,126,740.00	1-2 年	19.60%
客户二	本公司客户	51,261,063.90	1 年以内	17.29%
客户三	本公司客户	22,330,150.00	0-2 年	7.53%
客户四	本公司客户	22,034,852.22	0-2 年	7.43%
客户五	本公司客户	14,346,323.08	1 年以内	4.84%
合计	--	168,099,129.20	--	56.69%

(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	24,003,642.92	9.21%	1,799,385.69	7.50%	16,017,176.47	7.87%	1,182,558.58	7.38%
组合 2：低风险信用组合	236,712,945.01	90.79%			187,396,341.99	92.13%		
组合小计	260,716,587.93	100.00%	1,799,385.69	0.69%	203,413,518.46	100.00%	1,182,558.58	0.58%
合计	260,716,587.93	--	1,799,385.69	--	203,413,518.46	--	1,182,558.58	--

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	19,603,127.97	81.67%	980,156.40	13,424,103.05	83.81%	671,205.15
1 至 2 年	3,059,759.76	12.75%	305,975.97	1,257,141.52	7.85%	125,714.15
2 至 3 年	460,823.29	1.92%	92,164.66	493,350.55	3.08%	98,670.11
3 至 4 年	50,730.55	0.21%	15,219.17	500,633.70	3.13%	150,190.11
4 至 5 年	643,728.96	2.68%	257,491.58	341,947.65	2.13%	136,779.06
5 年以上	185,472.39	0.77%	148,377.91			
合计	24,003,642.92	--	1,799,385.69	16,017,176.47	--	1,182,558.58

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
单位一	子公司	233,569,585.07	0-5 年	89.59%
单位二	客户	5,100,000.00	0-2 年	1.96%
单位三	客户	3,312,821.00	1 年以内	1.26%
单位四	客户	2,412,000.00	1 年以内	0.92%
单位五	子公司	2,282,423.00	1 年以内	0.88%
合计	--	246,676,829.07	--	94.61%

(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
蓬莱大金海洋重工有限公司	子公司	233,569,585.07	89.59%
北京金胤新能源投资有限公司	子公司	2,282,423.00	0.88%
合计	--	235,852,008.07	90.47%

(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
子公司：											
蓬莱大金海洋重工有限公司	成本法		130,000,000.00		130,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京金胤新能源投资有限公司	成本法		20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
成本法小计											
合计	--		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	111,421,007.47	210,928,025.62
其他业务收入	2,088,451.45	195,487.18
合计	113,509,458.92	211,123,512.80
营业成本	94,961,627.81	186,571,266.49

(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	111,421,007.47	92,967,986.47	210,928,025.62	186,571,266.49
合计	111,421,007.47	92,967,986.47	210,928,025.62	186,571,266.49

(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	22,895,208.89	21,736,653.97	44,334,770.85	42,570,479.77
风电塔筒	88,525,798.58	71,231,332.50	166,593,254.77	144,000,786.72
合计	111,421,007.47	92,967,986.47	210,928,025.62	186,571,266.49

(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	60,973,021.12	54,063,638.45	161,247,051.25	139,092,633.99
华东地区	24,912,585.08	21,453,309.49		
华北地区	22,919,025.34	15,239,164.36		
西北地区			49,680,974.37	47,478,632.50
华中地区	2,616,375.93	2,211,874.17		
合计	111,421,007.47	92,967,986.47	210,928,025.62	186,571,266.49

(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
客户一	22,508,978.30	19.83%
客户二	22,448,232.36	19.78%

客户三	20,956,896.19	18.46%
客户四	19,467,355.89	17.15%
客户五	15,517,513.36	13.67%
合计	100,898,976.10	88.89%

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,718,169.88	
合计	10,718,169.88	

(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	28,210,188.06	13,517,924.70
加：资产减值准备	2,225,291.85	2,507,802.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,044,851.35	4,815,833.05
无形资产摊销	188,078.62	195,664.20
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,991,423.16	

投资损失（收益以“—”号填列）	-10,718,169.88	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-203,199.30	-376,170.34
存货的减少（增加以“—”号填列）	-79,587,154.97	32,492,604.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	9,631,654.36	1,204,982.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,870,044.87	28,858,166.78
经营活动产生的现金流量净额	-57,069,927.94	83,216,807.68
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	336,242,406.41	786,310,352.04
减：现金的期初余额	556,069,294.90	745,541,017.70
现金及现金等价物净增加额	-219,826,888.49	40,769,334.34

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	12,810,000.00	
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	8,846,143.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,740.86	
减：所得税影响额	3,248,421.56	
合计	18,386,981.32	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,499,142.86	15,268,059.41	1,529,717,900.14	1,509,818,757.28
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,499,142.86	15,268,059.41	1,529,717,900.14	1,509,818,757.28
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.01	0.01

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表

- 1.货币资金期末余额为373,945,398.72元，期初为626,348,432.46元，降低40.30%，主要原因系本期增加购买银行理财产品减少货币资金所致。
- 2.交易性金融资产期末余额为288,191,669.73元，期初168,200,246.57元，增长71.34%，主要原因系本期银行理财产品增加所致。
- 3.应收票据期末余额为8,785,452.00元，期初为40,451,259.00元，降低78.28%，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。
- 4.应收利息期末余额为5,189,296.21元，期初为3,935,239.45元，增长31.87%，主要原因系本期理财产品增加导致计提利息增加所致。

- 5.其他应收款期末余额为26,750,925.31元,期初为15,917,821.84元,增长68.06%,主要原因系投标保证金增加所致。
- 6.存货期末余额为172,555,001.65元,期初为87,005,191.59元,增长98.33%,主要原因系本期采购材料增加所致。
- 7.在建工程期末余额为274,568,614.04元,期初为187,860,817.20元,增长46.16%,主要原因系本期募投项目 and 投资调整结构、提质扩模项目增加投入所致。
- 8.应付票据期末余额为19,173,541.73元,期初为37,491,816.87元,降低48.86%,主要原因系用银行承兑汇票结算货款减少所致。
- 9.应交税费期末余额为-15,156,310.75元,期初为-9,123,759.47元,降低66.12%,主要原因系留抵的进项增值税较多所致。
- 10.其他非流动负债期末余额为44,750,000.00元,期初为20,000,000.00元,增长123.75%,主要原因系本期收到的财政补助增加递延收益所致。

利润表

- 1.报告期内营业收入为112,976,920.58元,同比降低46.49%,主要原因系所签订单客户延迟交货时间,致使同比营业收入下降较多。
- 2.报告期内营业成本为94,220,304.12元,同比降低49.50%,主要原因系销售产品减少导致成本降低所致。
- 3.报告期内营业税金及附加为381,532.57元,同比降低78.71%,主要原因系本期缴纳增值税较上年同期减少所致。
- 4.报告期内销售费用为4,095,637.68元,同比降低37.98%,主要原因系本期销售产品减少降低运输费用所致。
- 5.报告期内财务费用为-4,224,370.67元,同比增长58.36%,主要原因系上年同期的财务费用为银行定期存款的利息收入,本期减少了定期存款的比例,增加的理财产品的收益计入了投资收益。
- 6.报告期内营业外收入为12,810,000.00元,同比增长112.20%,主要原因系本期收到的政府补助增加所致。
- 7.报告期内所得税为4,739,210.48元,同比增长82.95%,主要原因系本期利润总额增加所致。

现金流量表

- 1.经营活动产生的现金流量净额为-23,899,485.80元,同比降低122.38%,主要原因系因准备下半年生产备料,采购的原材料较多,致使购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额为-209,508,858.34元,同比下降134.39%,主要原因系购买理财产品所支付的现金增加所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额为-3,600,000.00元,同比增长50%,主要原因系本期分配股利较上年同期减少所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有董事长金鑫先生签名的公司2014年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件地点：公司董事会办公室。