

青岛市恒顺众昇集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-109

2015 年 07 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人贾全臣、主管会计工作负责人刘涛及会计机构负责人(会计主管人员)刘涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 306,610,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 5 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司半年度财务报告已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节 财务报告	34
第八节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、恒顺众昇	指	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛市恒顺众昇集团股份有限公司章程》
山东和信会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
《创业板上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2015 年上半年
元	指	人民币元
监事会	指	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司监事会

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	恒顺众昇	股票代码	300208
公司的中文名称	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒顺众昇		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Hengshun Zhongsheng Group Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	贾全臣		
注册地址	青岛城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）		
注册地址的邮政编码	266108		
办公地址	青岛城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）		
办公地址的邮政编码	266108		
公司国际互联网网址	http://www.qdhengshun.com		
电子信箱	hengshun@188.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫柏欣	赵子明
联系地址	青岛城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）	青岛城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）
电话	0532-68004136	0532-68004136
传真	0532-87712839	0532-87712839
电子信箱	hengshunzqb@188.com	hengshunzqb@188.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	630,837,307.39	199,968,402.81	215.47%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	204,058,663.93	15,290,237.28	1,234.57%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	193,501,289.68	14,394,850.81	1,244.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	236,719,265.28	31,649,960.42	647.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7721	0.1111	594.96%
基本每股收益（元/股）	0.7162	0.0537	1,233.71%
稀释每股收益（元/股）	0.6789	0.0534	1,171.35%
加权平均净资产收益率	23.27%	2.16%	21.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	22.07%	2.04%	20.03%
	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）	1,933,349,872.93	1,437,004,902.33	34.54%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,032,016,975.60	805,445,045.25	28.13%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.3659	2.6673	26.19%

五、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,179.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,898,505.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	398,522.00	
减：所得税影响额	1,738,473.78	
合计	10,557,374.25	--

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。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

七、重大风险提示

1、海外环境的风险

目前，海外业务已成为公司收入的重要来源。印尼国家属于发展中国家，近年来，政治民主环境逐步改善，但政策环境仍相对较为复杂，市场开放有限，对外投资存在限制，公司仍可能面临印尼国家政策的变化带来的不利影响。随着公司海外业务的不断开拓，因海外业务所在国政治经济格局变化引发的风险可能性在上升，公司与海外业主方、合作方可能发生的商业争端风险也在不断增加。

公司于2015年3月27日与青州市人民政府，印尼中苏拉威西省政府、印尼PT. Batue Tjepper Resouces公司，四方签署了《青州市政府与印尼中苏拉威西省政府签订关于对恒顺众昇集团及印尼PT. Batue Tjepper Resouces公司在印尼开展投资项目的支持协议》，符合国家“一带一路”及“走出去”的发展战略，为公司在印尼开展工业园及其延伸项目提供了政策保障。

2、核心技术人员流失和核心技术扩散的风险

公司自成立以来培养了一批具有丰富的行业应用经验、深刻掌握行业技术的核心技术人员，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。公司主要核心技术人员均持有本公司的股权，有利于保持核心技术人员队伍的稳定性。同时，为不断吸引新的技术人才加盟，增强公司的技术实力，公司制定了有竞争力的薪酬体系和职业发展规划，并对核心技术人员和管理人员进行股权激励，同时与主要技术人员签订了保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行了明确约定，尽可能降低或消除主要技术人员流失及由此带来的技术扩散风险。但如果出现核心技术人员流失的情形，将可能导致公司的核心技术扩散，从而削弱公司的竞争优势，并可能影响公司的经营发展。

3、投资项目实施的风险：

公司在印尼投资及拟收购的项目，虽然在前期已请相关专业机构进行了充分论证，并经过了董事会及股东会的审议研究，但由于在项目实施及营运过程中可能会由于市场的变化、政策的调整、投资地人文环境的不适应、市场拓展不力、人力资源的不足等问题，使投资项目时间进度不能按照计划进行或项目收益无法达到预期。

由于公司扩张投资对资金的需求急速扩大，如果资金不能及时保障，将对项目的建设运营产生不利影响。同时因项目投资所需的资金多以国内负债方式取得，投资项目大多有较长的建设期，短期内公司会产生较大的财务费用压力，对公司的盈利能力造成不利影响。因此项目的实施存在一定的风险。

针对以上风险，在项目时间进度方面，公司会对各项项目的进展情况及时跟踪，及时处理项目实施过程中出现的问题，尽可能使项目时间按计划进度进行。面对预期收益不能达到预期的风险，公司通常会在投资过程中通过降低或摊薄初始投资成本的方式，尽可能提高项目的收益率，将多余资金用于其它投资项目，以弥补项目绝对收益的不足。公司将积极开展融资，以项目信托融资、公司债融资、政策性银行项目贷款等各种债务方式筹集资金，保障项目资金供应；同时进一步开拓思路，通过

寻求有资金实力的合作伙伴、争取资本市场直接融资等方式，解决项目资金需求、降低财务成本。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司积极拓展电力基础设施建设及能源投资开发、特种有色金属矿产运营及产业链整合、工业园区投资开发与运营等业务板块，销售规模进一步扩大，盈利能力大幅提升。2015年上半年，公司实现营业收入63,083.73万元，比上年同期增长215.47%，实现营业利润 22,698.83万元，比上年同期增长910.68%，实现归属于母公司股东的净利润20,405.87万元，比上年同期增长1,234.57%。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司完成重点工作如下：

1、恒顺国际化的发展战略研究与实施

公司上半年，成功的实现了战略方向的调整。转变为致力于绿色节能电网整体解决方案设计与建设，电力基础设施建设及能源投资开发运营商，特种有色金属矿产运营及产业链整合，工业园区投资开发与运营，特许经营权投资开发与运营以及金融投资控股的综合性跨国民营企业集团。公司积极响应国家“一带一路”及“走出去”的发展战略，继续稳步扩展海外市场，以印尼工业园项目为起点，逐步探索向南非、津巴布韦、孟加拉国等资源丰富的国家进行电力基础设施建设及能源投资开发，特种有色金属矿产运营及产业链整合，工业园区投资开发与运营，公司进一步深化国际化发展战略，全面开展海外工业园模式。

2、建立全新的商业模式及集团化管理体系

印尼工业园筹划并建设以来，至今已探索出了一套完整的工业园投资、开发、招商和运营的发展模式。即以电力建设为核心，以并购当地矿产资源为切入点，在当地投资建立工业园，从事工业园区基础设施建设，打造三通一平的工业园平台，招商相关企业入园，并提供工商、税务、物流、生活等后勤保障；对矿产资源进行深加工，提高产品附加值，形成了工业园上下游互惠互赢的工业生态。

公司的工业园区发展模式是一种新型的产业发展模式，实现了把我国产能、技术、资本、管理等整体打包输送至海外，以国外市场需求拉动国内市场，以全产业链走出去的方式推进国际产能合作，是对国家“一带一路”战略的最好实践。

公司上半年，对组织架构进行了进一步的调整，优化了公司各部门的职能，使公司的管理模式能够更好地推动公司商业模式的发展。

3、完成了生产组织方式的转型

公司上半年完成了从传统的全过程制造生产组织模式转向了平台化轻资产现代制造业模式，具体生产组织划分为三个部分，即“决策中心+经营指挥中心+业务执行中心”的生产组织形式，所谓“决策中心”就是前期和相关领域及业界顶尖水平的机构合作，负责调研工作，为公司提供专业性的决策意见。所谓“经营指挥中心”就是在相关专家的意见基础上，公司董事会、总裁会及各事业部做好工作的决策。所谓“业务执行中心”就是按照“经营指挥中心”的部署，进行生产和加工，以公司监造和管控，外部协作加工为主的模式，大量的非核心产品的加工生产，主要委托给业内的专业企业。通过生产组织方式的转型，不但提高了产品的质量，并且节约了大量的人力成本，使公司的人才结构不断优化。

4、资本运作方面

公司于2015年2月推出了2015年非公开发行股份预案，计划非公开发行不超过8600万股人民币普通股股票，募集资金总额不超过100,000万元，用于投资印尼苏拉威西工业园项目自备电厂一期（2×65MW）工程。本次非公开发行募集资金将为工业园电厂项目的实施和快速推进提供有力的资金保障，从而推动公司持续健康发展。该定增方案已经公司2015年3月6日召开的临时股东大会审议通过。

5、实施激励政策

公司上半年继续完善公司的激励政策，吸收和留住核心人才。公司于2015年1月推出了《员工持股计划草案》，并已顺利实施。2015年6月完成了股权激励计划股票期权第三个行权期的行权工作，增强了员工对公司发展的信心，能够有效降低

核心技术人员的流失。

6、深入研究国际化的恒顺企业文化与国际接轨

报告期内，公司进一步深化感恩的企业文化，感恩社会、感恩客户、感恩父母、感恩员工、感恩股东，始终秉承“知恩报恩善始善终，有情有为善而行”的理念，以实际行动回报相关利益方。

公司始终关注人与自然、人与人、人与未来的和谐发展，在节能环保、扶贫赈灾、助学圆梦等方面主动承担应有的责任。同时也将公司的文化与社会责任输送到海外的投资地区，以共赢的思路与战略，与国外的文化互融互通。公司将在印尼、津巴布韦、南非等国捐建希望小学及教堂等，促进当地教育及人文的发展。

7、公司品牌建设及公司经营的透明化

公司建立了官方微信平台，打造了全新的网站及VI,将公司动态展现给投资者，使投资者能够对公司更加及时全面的了解。公司制作了全新的公司品牌宣传册，倡导梦想改变未来。

8、引进专业人才，开展技术研发

报告期内，公司引进了矿产冶炼、电厂建设工程及资本运作的专业人才团队，加强产品的技术研发及改进，取得了《一种镍铁冶炼工艺尾气发电系统》、《一种镍铁冶炼工艺余气发电装置》、《一种镍铁冶炼设备尾气发电装置》、《一种带有废热回收利用系统的冶炼设备》、《一种带有废气处理装置的冶炼设备》、《一种镍冶炼设备》、《一种新型冶炼燃烧炉》、《一种小型熔炼炉炉外脱气用冶炼设备》八项实用新型专利。

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	630,837,307.39	199,968,402.81	215.47%	本报告期收入大幅增加所致
营业成本	323,547,344.02	143,319,632.04	125.75%	本报告期营业收入增加导致成本相应增加所致
销售费用	23,177,584.10	3,367,889.09	588.19%	本报告期出口货物运费、港杂费等增加所致
管理费用	32,489,700.39	13,353,626.56	143.30%	本报告期发行限制性股票摊销的股权激励成本增加所致
财务费用	14,184,484.67	13,729,682.13	3.31%	
所得税费用	37,126,549.77	4,279,758.14	767.49%	本报告期利润总额大幅增加所致
经营活动产生的现金流量净额	236,719,265.28	31,649,960.42	647.93%	本报告期收入大幅增加使得销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-14,671,252.35	-85,643,800.97	82.87%	对外投资支付的现金少于去年同期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,231,928.04	-5,134,788.69	-21.37%	
现金及现金等价物净增加额	216,030,790.55	-59,671,722.55	462.03%	本报告期收入大幅增加使得现金及现金等价物

				净增加额增加所致
货币资金	455,039,504.53	111,831,398.71	306.90%	本期收回货款较多所致
应收票据	40,000.00	2,323,000.00	-98.28%	本报告期支付材料采购款较多所致
应收账款	373,107,833.31	258,220,586.48	44.49%	本报告期营业收入大幅增加所致
预付账款	27,578,264.74	6,650,148.39	314.70%	本报告期预付材料款增加所致
其他应收款	47,153,613.17	18,378,560.69	156.57%	本报告期股权激励行权代缴员工个税和应收出口退税款所致
其他流动资产	31,992,175.26	3,366,593.56	850.28%	本报告期出口业务增加, 进项税增加, 导致留抵税额增加所致
长期待摊费用	160,450.11	123,175.78	30.26%	本报告期租赁摊销增加所致
其他流动负债	2,976,111.81	1,099,232.45	170.74%	本报告期将一年内摊销的递延收益重分类到本科目所致
递延收益	8,680,326.08	3,755,710.84	131.12%	本报告期收到拆迁补偿贴息款所致
递延所得税负债	2,216,488.69	4,410,475.82	-49.74%	本报告期分期收款金额增加所致
应付票据	188,440,191.91	931,064.71	20,139.22%	以票据支付材料采购款大幅增加所致
应付账款	201,015,924.88	108,930,715.49	84.54%	本报告期原材料采购增加所致
应付职工薪酬	1,789,977.54	3,887,696.29	-53.96%	期初计提的 2014 年年终奖金较多所致
应交税费	37,779,888.56	25,269,458.63	49.51%	本报告期利润增加导致计提的所得税增加所致
应付利息	8,853,438.89	17,898,675.14	-50.54%	本报告期支付债券利息 1,800 万元所致
其他应付款	5,750,745.81	17,915,382.23	-67.90%	本报告期应付股东借款由债权转换成股权所致
少数股东权益	6,589,546.98	2,301,124.01	186.36%	本报告期汇率变动影响所致
其他综合收益	-55,228,818.67	-28,897,363.38	-91.12%	本报告期汇率变动影响所致

未分配利润	427,728,385.23	223,669,721.30	91.23%	本报告期利润增加所致
专项储备	1,828,438.68	1,014,922.62	80.16%	去年实现收入较多，导致本报告期计提的专项储备较多所致
营业税金及附加	2,660,950.07	651,693.16	308.31%	本报告期实现增值税免抵税额增加所致
资产减值损失	7,788,895.78	3,086,800.85	152.33%	本报告期应收账款未到结算期导致计提的坏账增加所致
营业外收入	12,297,027.40	959,353.34	1,181.80%	本报告期收到政府拆迁补偿贴息款所致
营业外支出	1,179.37	3,293.89	-64.20%	本报告期报废的固定资产少于去年同期所致
净利润	202,157,646.62	19,135,380.29	956.46%	本报告期营业收入增加所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期共实现营业收入63,083.73万元，比上年同期增加215.47%，主要原因是报告期内公司继续发挥自身设备集成的优势，使得机械成套装备业务大幅增长，实现营业收入59,384.25万元，占营业总收入的94.14%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2014年9月份，公司与PT.Artabumi Sentra Industri签订了《特种冶炼设备成套合同》，合同额为17,260万元。该项目合同已于2014年12月份完成第一批次的最终交付验收，剩余批次于2015年3月完成最终交付验收，截至报告期末，该合同已执行完毕。
- 2、2014年10月份，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《RKEF特种冶炼设备成套合同》，合同额为7,985万美元。该项目合同已于2014年12月份完成第一批次的最终交付验收，剩余批次预计将于2015年分批次完成最终交付验收。
- 3、2014年11月份，公司与PT.Artabumi Sentra Industri签订了《高炉项目二期工程特种冶炼设备及余热电站设备成套采购合同》，合同额为6,580万美元。该项目合同已于2014年12月份完成第一批次的最终交付验收，2015年3月份完成第二批次的最终交付验收，2015年6月份完成第三批次的最终交付验收，剩余批次预计将于2015年分批次完成最终交付验收。
- 4、2015年4月份，公司与PT. Pacific Metalurgi Indo Smelter签订了《高炉项目一期特种冶炼设备及余热电站设备成套合同》，合同额为3,728万美元。该项目合同已于2015年6月份完成第一批次的最终交付验收，剩余批次预计将于2015年分批次完成最终交付验收。
- 5、2015年6月份，公司与PT. Pacific Metalurgi Indo Smelter签订了《高炉项目二期特种冶炼设备及余热电站设备成套合同》，合同额为6,346万美元。该项目合同预计将于2015年分批次完成最终交付验收。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司及子公司主要从事机械成套装备；电力节能、环保；电能质量优化解决方案的电力装备设计、制造及技术服务等，主要产品：

- ①机械成套装备：特种冶炼设备成套及余热余压电站设备成套等。
- ②电能质量优化：主要包括高压并联无功补偿装置、高压动态无功补偿装置（SVC）等。
- ③余热余压利用：余热节能发电服务、余压节能发电服务。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
机械成套装备	593,842,479.78	291,906,525.09	50.84%			
电能质量优化	14,235,948.75	13,732,354.35	3.54%	-78.89%	-67.46%	-33.90%
余热余压利用	15,822,600.00	9,801,150.00	38.06%	-10.86%	0.00%	-6.72%
分行业						
机械成套装备	593,842,479.78	291,906,525.09	50.84%			
输配电及控制设备	30,058,548.75	23,533,504.35	21.71%	-64.72%	-54.74%	-17.26%
分地区						
国内	30,058,548.75	23,533,504.35	21.71%	-64.72%	-54.74%	-17.26%
国外	593,842,479.78	291,906,525.09	50.84%	468.03%	239.61%	33.06%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

公司从去年四季度起新增了机械成套装备业务，投产运营后业务稳健增长，本报告期继续贡献利润，共实现营业收入59,384.25万元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

国内市场竞争加剧，经济大环境不景气，国内销售额有所下降，同时随着公司重心的战略转移，公司出口业务持续增加，机

械成套装备业务是去年新增主营业务种类，本报告期销售占比大幅上升。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内机械成套装备业务大幅增长，毛利率为50.84%，持续为企业贡献大额利润。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司不存在采购依赖单个供应商的情况，前五大供应商的变动不会对公司的经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司不存在销售依赖单个客户的情况，前五大客户的变动不会对公司的经营产生重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

在国内经济发展放缓的环境下，公司积极响应国家“一带一路”及“走出去”的发展战略，作为国内创业板上市公司走出去的先锋企业，为国内其他企业走出去提供了丰富的参考经验。

公司报告期内实现了发展的战略转型、业务转型及生产组织方式的转型，缩小了传统的产品制造销售的市场份额，致力于绿色节能电网整体解决方案设计与建设，在电力基础设施建设及能源投资开发，特种有色金属矿产运营及产业链整合，工业园区投资开发与运营方面，公司在印尼已取得煤矿、锰矿、镍矿等多项矿产资源，并开始修建码头及道路等公共设施，公司在印尼的工业园项目，已正式启动，通过开展建设和招商，拉动自主产品的出口，机械成套装备收入取得大幅增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司积极执行2015年度经营计划，制定了公司的战略发展规划，建立了全新的商业模式和集团化管理模式，实现了生产组织方式的转型，积极开拓海外市场，加强技术研发及品牌建设，完成了对员工的激励政策，提升了公司的综合实力。

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

具体见“第二节：七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	40,277.19
报告期投入募集资金总额	0.02
已累计投入募集资金总额	41,252.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	12,037.19
累计变更用途的募集资金总额比例	29.89%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛市恒顺电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]500号）核准，青岛市恒顺电气股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行不超过1,750万股，公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）1,750万股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币25.00元，募集资金总额为人民币43,750万元，扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关的费用人民币3,472.81万元，实际募集资金净额为人民币40,277.19万元。上述募集资金实际到位时间为2011年4月21日，已经山东汇德会计师事务所有限公司审验，并出具了（2011）汇所验字第1-007号验资报告。根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金20,540万元，本次超募资金为19,737.19万元。2015年度上半年投入募集资金总额0.02万元。截至2015年06月30日，本公司募集资金累计投入41,252.09万元。截至2015年06月30日，尚未使用的金额为125.95万元（利息收入）。

(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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
承	变更	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是

募资金投向	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
高压无功补偿装置产品升级及产业化项目	否	11,360	6,940.24	0	6,720.58	96.83%	2012年06月30日	9.81	1,202.52	注1	否
研发中心建设项目	否	6,680	5,573.78	0.02	5,064.5	90.86%	2012年12月31日			不适用	否
营销网络和服务基础平台建设项目	否	2,500	1,121.82	0	1,121.96	100.01%	2012年12月31日			不适用	否
《高压无功补偿装置产品升级及产业化项目》募集资金结余永久补充流动资金			4,704.51		4,704.51	100.00%					
《研发中心建设项目》募集资金结余永久补充流动资金			1,698.17		1,698.17	100.00%					
《营销网络和服务基础平台建设项目》募集资金结余永久补充流动资金			1,451.38		1,451.38	100.00%					
不可分割的效益								29,728.24	44,658.22	注2	
承诺投资项目小计	--	20,540	21,489.9	0.02	20,761.1	--	--	29,738.05	45,860.74	--	--
超募资金投向											
腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目	否	4,200	4,200		4,200	100.00%	2011年12月31日	488.02	5,603.26	是	否
印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期	否	0	12,710.03		12,790.99	100.64%				否	否
南加里曼丹印尼ASAM-ASAM发电厂扩建3×65MW工程项目	是	12,037.19	0								是
归还银行贷款（如	--	3,500	3,500		3,500	100%	--	--	--	--	--

有)											
超募资金投向小计	--	19,737.19	20,410.03	0	20,490.99	--	--	488.02	5,603.26	--	--
合计	--	40,277.19	41,899.93	0.02	41,252.09	--	--	30,226.07	51,464	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“高压无功补偿装置产品升级及产业化项目”，“研发中心建设项目”皆已经完成，因公司本着节约、合理有效的原则使用募集资金，使募集资金使用出现结余，加之尚有部分设备采购尾款未支付，导致期末资金投入进度未到达 100%。“营销网络和服务基础平台建设项目”受行业需求增速的影响，以及公司发展战略及业务模式的调整，公司管理层采取谨慎态度，力求募集资金效益最大化，放缓了部分地区营销中心的建设，重新考虑国际化业务的营销网络的搭建及人员配置。“印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期项目”的预计建设期为两年，第三年达到设计生产能力，2015 年是该项目建设期的第二年。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2012 年 7 月 26 日，公司第一届董事会第二十三次会议表决审议通过了《关于使用超募资金投资南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目的议案》，公司拟以全部剩余超募资金 12,037.19 万元投资印尼南加里曼丹 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目。因项目发起股东间四方协议变更，一直未能得到印尼国家电力公司批复而迟迟不能签署项目合同，公司对该项目的投资工期滞后，因此本着控制风险、审慎投资的原则，为更好地维护公司和投资者的利益，决定变更该超募资金投资项目。公司投资印尼苏拉威西岛镍铁工业园项目取得重大进展，工业园选址已确定，项目已正式启动。为了合理使用募集资金，提高公司资金使用效率，公司已将上述超募资金余额 12,710.03 万元全部投入印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期的建设。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次超募资金金额 19,737.19 万元,2011 年度已用超募资金 11,700.00 万元，其中偿还到期流动资金借款 3,500.00 万元，暂时补充流动资金 4,000.00 万元，用于腾达西北节能管理项目 4,200.00 万元。截至 2012 年 5 月 22 日，公司已将根据 2011 年 11 月 21 日公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过的《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》暂时补充的流动资金 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2012 年 7 月 26 日，公司第一届董事会第二十三次会议表决审议通过了《关于使用超募资金投资南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目的议案》，公司拟以全部剩余超募资金 12,037.19 万元投资印尼南加里曼丹 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目。因项目发起股东间四方协议变更，一直未能得到印尼国家电力公司批复而迟迟不能签署项目合同，因此募集资金仍然闲置未动用。2013 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第三十一次会议和公司第一届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，实际已使用募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2013 年 10 月 18 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2013 年 10 月 25 日，公司第一届董事会第三十八次会议和公司第一届监事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000 万元暂时补充与公司日常生产经营相关的流动资金，实际已使用募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2014 年 2 月 13 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2014 年 2 月 18 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金进行投资并变更部分已规划超募资金使用计划的公告的议案》。公司将全部剩余超募资金 12,710.03 万元，用于变更后的项目印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期。截至 2015 年 06 月 30 日，公司已对该项目投入 12,790.99 万元。</p>										
募集资金投资项目	不适用										

实施地点变更情况	
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，部分项目已由公司以自筹资金先行投入，共支付 6,709.94 万元。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,709.94 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年公司 IPO 募集资金净额 40,277.19 万元，其中超募资金 19,737.19 万元，2011 年度已用超募资金 11,700.00 万元，其中偿还到期流动资金借款 3,500.00 万元，暂时补充流动资金 4,000.00 万元，用于腾达西北节能管理项目 4,200.00 万元。截至 2012 年 5 月 21 日，公司已将根据 2011 年 11 月 21 日公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过的《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》暂时补充的流动资金 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2013 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第三十一次会议和公司第一届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，实际已使用募集资金 5,000.00 万元用于暂时补充流动资金。截至 2013 年 10 月 18 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2013 年 10 月 25 日，公司第一届董事会第三十八次会议和公司第一届监事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000 万元暂时补充与公司日常生产经营相关的流动资金，实际已使用募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，截至 2014 年 2 月 13 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、“高压无功补偿装置产品升级及产业化项目”募集资金结余 4,704.51 万元，公司已完成了募集资金承诺项目所需主要设备的采购，累计投入 6,760.32 万元，结余资金 4,704.51 万元，具备了项目预定的高压无功补偿装置产品升级及产业化的能力。公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，使募集资金使用出现节余，主要原因有：（1）受国家电力设备投资增速放缓的影响，国内对高压无功补偿的需求增速回落，在公司产能不能达到充分利用的情况下，根据实际情况将部分加工类流程采取外协形式，以低投入获取最大收益为目标调整了部分设备采购计划，如原计划中的龙门刨床、大剪板机、热压机等大型机械加工设备不再进行采购，因此节约了部分设备采购资金。（2）公司充分结合自身技术优势和经验，结合现有设备配置，在资源充分利用的前提下，对募集资金所投项目的各个环节进行了优化，节约了部分项目资金。例如项目中计划的气相干燥罐，市场采购价约为 500 万元，经公司技术人员的优化，将其拆分外购与自建，节约采购资金约 140 万元。（3）国内机械制造行业的低迷使近两年机械设备价格降低，节约了部分采购资金。例如项目计划中的双梁桥式起重机，计划时的采购价约 190 万元，实际采购时价格约为 120 万元。同时公司在采购过程中通过招标方式，本着厉行节约的原则，加强项目费用控制、节约了部分项目资金。2、“研发中心建设项目”募集资金结余 1,698.17 万元，公司已完成了募集资金承诺项目所需研发中心的主要设备的采购，试验测试中心和互感器产业化的建设以及主要研发项目的研发，累计投入 5,069.64 万元（其中研发设备、材料采购的尾款为 504.14 万元），结余资金为 1,698.17 万元，具备了正常使用的条件。公司在进行募集资金投资项目建设时，充分结合现有的设备配置与自身的技术优势和经验，对募投项目的研发和生产环节进行优化，使得研发测试和生产设备的固定资产投入较计划投入大幅减少；机械制造业低迷导

	致部分设备采购成本降低；公司加大研发力度降低研发成本，同时根据市场的实际需求调整了部分新品的研发方向并节约了研发资金。3、“营销网络 and 客户服务基础平台建设项目”募集资金结余 1,451.38 万元，公司已完成了募集资金承诺项目所需营销网络 and 客户服务基础平台的基本建设，累计投入 1,121.81 万元（其中项目尾款为 3.2 万元），具备了正常使用的条件。“营销网络 and 客户服务基础平台建设项目”受行业需求增速的影响，以及公司发展战略及业务模式的调整，公司管理层采取谨慎态度，力求募集资金效益最大化，放缓了部分地区营销中心的建设，重新考虑国际化业务的营销网络的搭建及人员配置。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	注 1：高压无功补偿装置产品升级及产业化项目：项目试投产日期为 2012 年 6 月 30 日，2013 年下半年正式投产，并于 2014 年初完成项目验收。受国家电力设备投资增速放缓的影响，国内对高压无功补偿的需求增速持续回落，故本项目未实现预计产能利用率，未达到预计实现的效益。累计实现的效益 1202.52 万元属于可完全分割的效益。注 2：不可分割的效益：公司部分订单效益由募投三个项目相互关联产生，无法分割。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期	南加里曼丹印尼 ASAM-AS AM 发电厂扩建 3 x 65MW 工程项目	12,710.03	12,790.99	12,790.99	100.64%			否	否
合计	--	12,710.03	12,790.99	12,790.99	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“印尼 ASAM 电厂项目”于 2012 年 5 月份取得印尼国家电力公司的中标通知书，但因该项目发起股东间四方协议变更一直未能得到印尼国家电力公司批复的原因，而导致迟迟不能签署项目合同，项目的启动时间具有不确定性。公司对该项目的投资工期滞后，因此本着控制风险、审慎投资的原则，为更好地维护公司和投资者的利益，决定变更该超募资金投资项目。在公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议上，一致通过将全部剩余超募资金 12,710.03 万元，用于变更后的项目印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期。公司独立董事、董事会、监事会认为此次投资有利于公司进一步拓展业务和发展，不存在损害上市公司利益，不会对上市公司独立性构成影响，不会侵害中小股东利益，符合中国证监会和深交所的有关规定。公司保荐机构兴业证券股份有限公司认为，公司此次超募资金的使用安排是合法的、可行的，属于公司的正常经营行为，符合公司及全体股东的利益，兴业证券对公司此次募集资金使</p>								

	用计划无异议。具体披露情况详见公司 2014-008 号公告《青岛市恒顺电气股份有限公司关于使用超募资金进行投资并变更部分已规划超募资金使用计划的公告》。截至 2015 年 06 月 30 日，公司已对该项目投入 12,790.99 万元（包含利息收入）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

2、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。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（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。

4、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

公司报告期不存在委托理财。

（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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2015年1-9月份公司积极推进进出口业务的发展和销售，机械成套装备业务业绩稳定，销售收入持续增长，利润增加。同时2015年新签订的大额合同将持续为企业贡献利润。预计2015年1-9月份，累计归属于上市公司股东的净利润相比去年同期将上升555~577%，约为29,800~30,800万元。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	5
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	306,610,000
现金分红总额（元）（含税）	15,330,500.00
可分配利润（元）	355,240,259.50
现金分红占利润分配总额的比例	9.09%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司第二届董事会第二十三次会议及二届监事会第二十一次会议审议通过了《2015 年半年度利润分配预案》，公司 2015 年半年度利润分配预案为：以 306,610,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 5 股（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。上述预案符合公司章程的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司独立董事对此发表了独立意见。	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
Jim Kahar Tanuadma dja Tan	CV.Alam Jaya (恒顺印尼帝汶锰矿公司)	150 万美元	尚未完成收购	为公司印尼镍铁工业园提供低价高质锰矿的原材料			否	非关联方	2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网 2014-075
Irwan Baramuli	PT Integra Prima Coal (恒顺印尼东加煤矿公司)	1,600 万美元	尚未完成收购				否	非关联方	2012 年 11 月 23 日	巨潮资讯网 2012-057

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

公司根据未来发展规划，形成资源、电力、冶炼、物流、码头、工业园等一体化的业务，并且贯通上下游，完整产业链，分别进行了对 CV. Alam Jaya（以下简称“Alam 公司”），PT Integra Prima Coal（以下简称“IPC 公司”）两家公司的收购。两家公司的进展情况如下：

- 1、本公司尚未完成对Alam公司的收购，未拥有对其的实质控制权，所以2015年6月30日仍作为其他非流动资产列示。
- 2、本公司尚未完成对IPC公司的收购，未拥有对其的实质控制权，所以2015年6月30日仍作为其他非流动资产列示。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

股权激励的实施情况：

1、2015年5月31日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予期权第三个行权期符合行权条件的议案》，根据公司《股权激励计划（正式稿）》和《股权激励计划考核管理办法》的考核结果，董事会认为：股权激励计划授予期权第三个行权期行权条件已成熟，同意向22位激励对象在第三个行权期（2015年6月5日至2016年6月4日）行权，可行权数量为464万份。

2、2015年5月31日，第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予期权第三个行权期符合行权条件的议案》，经过对激励对象名单的行权资格进行认真核查，监事会认为公司22位激励对象的行权资格合法、有效，满足股权激励计划授予期权第三个行权期的行权条件，同意向22名激励对象在第三个行权期以定向发行公司股票的方式进行行权，可行权数量为464万份。

股权激励计划实施的影响：

股权激励计划授予期权第三个行权期，可行权期权数量为464万份，行权起始日期为2015年6月8日，公司总股本由30,197万股增至30,661万股。本次行权的464万份股票期权在等待期内已累计摊销成本776.07万元。公司2014年度基本每股收益为0.3742元，以全部行权后的股本计算公司2014年度基本每股收益为0.3682元，下降0.006元。

四、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、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

2015年6月份，公司与PT. Pacific Metalurgi Indo Smelter公司签订了《高炉项目二期特种冶炼设备及余热电站设备成套合同》，合同金额为6,346万美元，占公司上一会计年度经审计主营业务收入的 60.63%。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	贾全臣	与一致行动人贾玉兰、贾晓钰、戴一鸣在未来 12 个月内合计增持公司股份不超过 2%，且不减持公司股份	2015 年 04 月 30 日	12 个月	正常履行
	贾玉兰	与一致行动人贾全臣、贾晓钰、戴一鸣在未来 12 个月内合计增持公司股份不超过 2%，且不减持公司股份	2015 年 04 月 30 日	12 个月	正常履行
	贾晓钰	与一致行动人贾全臣、贾玉兰、戴一鸣在未来 12 个月内合计增持公司股份不超过 2%，且不减持公司股份	2015 年 04 月 30 日	12 个月	正常履行
	戴一鸣	与一致行动人贾全臣、贾玉兰、贾晓钰在未来 12 个月内合计增持公司股份不超过 2%，且不减持公司股份	2015 年 04 月 30 日	12 个月	正常履行
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

√ 适用 □ 不适用

公司实际控制人贾全臣先生于2015年2月17日增持公司股份3,207,738股，于2015年2月25日增持公司股份242,700股。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	20
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	左伟 李长欢

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、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。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	116,803,801	38.68%				-48,418,067	-48,418,067	68,385,734	22.30%
3、其他内资持股	116,803,801	38.68%				-48,418,067	-48,418,067	68,385,734	22.30%
其中：境内法人持股	94,400,000	31.26%				-94,400,000	-94,400,000	0	0.00%
境内自然人持股	22,403,801	7.42%				45,981,933	45,981,933	68,385,734	22.30%
二、无限售条件股份	185,166,199	61.32%				53,058,067	53,058,067	238,224,266	77.70%
1、人民币普通股	185,166,199	61.32%				53,058,067	53,058,067	238,224,266	77.70%
三、股份总数	301,970,000	100.00%				4,640,000	4,640,000	306,610,000	100.00%

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

青岛市恒顺众昇集团股份有限公司股权激励计划股票授予期权第三个行权期，经第二届董事会第二十二次会议审议通过，符合行权条件，可行权数量为464万份，行权起始日期为2015年6月8日，公司总股本增加464万股。

股份变动的原因

适用 不适用

股权激励计划授予期权第三个行权期，可行权期权数量为464万份，行权起始日期为2015年6月8日，公司总股本增加464万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2015年5月31日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予期权第三个行权期符合行权条件的议案》，根据公司《股权激励计划（正式稿）》和《股权激励计划考核管理办法》的考核结果，董事会认为：股权激励计划授予期权第三个行权期行权条件已成熟，同意向22位激励对象在第三个行权期（2015年6月5日至2016年6月4日）行权，可行权数量为464万份。

2、2015年5月31日，第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予期权第三个行权期符合行权条件的

议案》，经过对激励对象名单的行权资格进行认真核查，监事会认为公司22位激励对象的行权资格合法、有效，满足股权激励计划授予期权第三个行权期的行权条件，同意向22名激励对象在第三个行权期以定向发行公司股票的方式进行行权，可行权数量为464万份。

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

第三个行权期可行权股票期权464万份全部行权后，公司股本总额将由30,197.00万股增至30,661.00万股，股东权益增加2,220.24万元。本次行权的464万份股票期权在等待期内已累计摊销成本776.07万元。公司2014年度基本每股收益为0.3742元，以全部行权后的股本计算公司2014年度基本每股收益为0.3682元，下降0.006元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张培荣	180,750	0	380,250	561,000	监事离任后，股份锁定六个月	2015年11月28日
贾晓钰	105,600	0	22,500,000	22,605,600	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
袁瑞峰	0	0	8,250	8,250	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
贾全臣	4,287,376	0	22,575,000	26,862,376	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
付大志	1,278,850	250,000	320,000	1,691,800	高管离任后，股份锁定六个月及股权激励限售股	2015年10月30日
刘涛	1,190,500	190,500	120,000	1,120,000	股权激励限售股及高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
陈肖强	2,655,000	10,500	0	3,036,708	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
莫柏欣	1,099,450	99,450	0	1,000,000	股权激励限售股	

合计	10,797,526	550,450	45,903,500	56,885,734	--	--
----	------------	---------	------------	------------	----	----

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								31,659
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贾全臣	境内自然人	13.16%	40,360,249	33550038	26,862,376	13,497,873	质押	35,800,000
贾晓钰	境内自然人	9.93%	30,140,800	30000000	22,605,600	7,535,200	质押	29,990,000
戴一鸣	境内自然人	9.78%	30,000,000	30000000	0	30,000,000	质押	27,480,000
全国社保基金一一四组合	其他	1.68%	5,144,357	2841157	0	5,144,357		
应明	境内自然人	1.57%	4,800,074	0	4,800,074	0		
新余清源环保投资管理有限公司	境内非国有法人	1.40%	4,300,000	-90100000	0	4,300,000		
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.36%	4,163,825	4163825	0	4,163,825		
成善杰	境内自然人	1.27%	3,906,500	-515701	0	3,906,500		
陈肖强	境内自然人	1.04%	3,198,944	0	3,036,708	162,236		
王雪	境内自然人	1.02%	3,122,367	-1158791	0	3,122,367		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，贾全臣与贾晓钰为父子关系，贾全臣与戴一鸣为舅甥关系，贾全臣、贾晓钰、戴一鸣三人为一致行动人，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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
戴一鸣	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
贾全臣	13,497,873	人民币普通股	13,497,873
贾晓钰	7,535,200	人民币普通股	7,535,200
全国社保基金一一四组合	5,144,357	人民币普通股	5,144,357
应明	4,800,074	人民币普通股	4,800,074
新余清源环保投资管理有限公司	4,300,000	人民币普通股	4,300,000
国信证券股份有限公司	4,163,825	人民币普通股	4,163,825
成善杰	3,906,500	人民币普通股	3,906,500
王雪	3,122,367	人民币普通股	3,122,367
贾玉兰	2,299,950	人民币普通股	2,299,950
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	前 10 名无限售股东中，贾全臣与贾玉兰是兄妹关系，贾全臣与贾晓钰为父子关系，贾玉兰与戴一鸣是母子关系，贾全臣、贾晓钰、戴一鸣、贾玉兰四人为一致行动人，公司未知其他前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东贾全臣除通过普通证券账户持有 38,918,536 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,441,713 股，实际合计持有 40,360,249 股；公司股东应明除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,800,074 股，实际合计持有 4,800,074 股;公司股东成善杰除通过普通证券账户持有 6,500 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,900,000 股，实际合计持有 3,906,500 股;公司股东王雪除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,122,367 股，实际合计持有 3,122,367 股;公司股东贾玉兰除通过普通证券账户持有 300,000 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,999,950 股，实际合计持有 2,299,950 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
贾全臣	董事长	现任	6,810,211	33,550,038	0	40,360,249	0	0	0	0
贾玉兰	副董事长	现任	0	2,299,950	0	2,299,950	0	0	0	0
姚刚	董事、总裁	现任	0	2,083,280	0	2,083,280	0	0	0	0
陈肖强	监事会主席	现任	3,198,944	0	0	3,198,944	0	0	0	0
贾晓钰	董事、副总裁	现任	140,800	30,000,000	0	30,140,800	0	0	0	0
刘涛	财务总监	现任	1,414,000	0	0	1,414,000	0	0	0	0
莫柏欣	董事会秘书、副总裁	现任	1,132,600	0	0	1,132,600	0	0	0	0
袁瑞峰	监事	现任	11,000	0	0	11,000	0	0	0	0
合计	--	--	12,707,555	67,933,268	0	80,640,823	0	0	0	0

备注：报告期内，公司监事会主席陈肖强先生，通过国信证券间接增持公司股份 1,343,225 股。公司董事、副总裁严冬梅女士，通过国信证券间接增持公司股份 174.96 万股。公司董事、副总裁贾晓钰先生，通过国信证券间接增持公司股份 10.5 万股。公司董事会秘书、副总裁莫柏欣女士通过国信证券间接增持公司股份 10.5 万股。公司财务总监刘涛先生通过国信证券间接增持公司股份 10.5 万股。

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
刘涛	财务总监	现任	160,000	0	160,000	0	0

张培荣	监事	离任	320,000	0	320,000	0	0
付大志	副总裁	离任	320,000	0	320,000	0	0
合计	--	--	800,000	0	800,000	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚刚	总裁	聘任	2015年04月30日	
姚刚	董事	被选举	2015年05月27日	
贾晓钰	董事	被选举	2015年02月16日	
严冬梅	董事	被选举	2015年05月27日	
徐茂顺	独立董事	被选举	2015年02月16日	
肖红英	独立董事	被选举	2015年05月27日	
强力	独立董事	被选举	2015年05月27日	
陈肖强	监事会主席	被选举	2015年05月27日	
傅思齐	监事	被选举	2015年05月27日	
袁瑞峰	监事	被选举	2015年02月16日	
严冬梅	副总裁	聘任	2015年02月06日	
叶迎春	独立董事	离职	2015年01月18日	年龄达到任职的最高任龄
陈旭光	董事	离职	2015年01月18日	个人原因辞职
曲少波	监事	离职	2015年02月16日	个人原因辞职
付大志	副总裁	离职	2015年04月29日	个人原因辞职

张振波	副总裁	离职	2015 年 04 月 29 日	个人原因辞职
应明	监事会主席	离职	2015 年 05 月 27 日	个人原因辞职
张培荣	监事	离职	2015 年 05 月 27 日	个人原因辞职
陈肖强	总裁	离职	2015 年 04 月 29 日	个人原因辞职
陈肖强	董事	离职	2015 年 04 月 29 日	个人原因辞职
姚刚	独立董事	离职	2015 年 04 月 29 日	个人原因辞职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 07 月 30 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2015）第 000610 号
注册会计师姓名	左伟 李长欢

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：青岛市恒顺众昇集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	455,039,504.53	111,831,398.71
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,000.00	2,323,000.00
应收账款	373,107,833.31	258,220,586.48
预付款项	27,578,264.74	6,650,148.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,153,613.17	18,378,560.69
买入返售金融资产		
存货	54,548,014.78	64,297,633.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	192,118.00	152,118.00
其他流动资产	31,992,175.26	3,366,593.56
流动资产合计	989,651,523.79	465,220,038.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	40,538,698.18	43,880,664.62
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	231,124,037.96	255,425,336.39
在建工程	143,260,840.45	137,584,480.07
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	356,543,633.52	356,708,990.52
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	160,450.11	123,175.78
递延所得税资产	8,374,308.94	7,235,451.90
其他非流动资产	139,115,579.98	146,245,964.07
非流动资产合计	943,698,349.14	971,784,863.35
资产总计	1,933,349,872.93	1,437,004,902.33
流动负债：		
短期借款	78,000,000.00	73,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	188,440,191.91	931,064.71
应付账款	201,015,924.88	108,930,715.49
预收款项	862,760.94	838,409.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,789,977.54	3,887,696.29
应交税费	37,779,888.56	25,269,458.63
应付利息	8,853,438.89	17,898,675.14
应付股利		
其他应付款	5,750,745.81	17,915,382.23
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	72,161,352.93
其他流动负债	2,976,111.81	1,099,232.45
流动负债合计	585,469,040.34	321,931,987.24
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	29,000,000.00
应付债券	198,767,495.24	198,550,559.17
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,680,326.08	3,755,710.84
递延所得税负债	2,216,488.69	4,410,475.82
其他非流动负债	71,610,000.00	71,610,000.00

非流动负债合计	309,274,310.01	307,326,745.83
负债合计	894,743,350.35	629,258,733.07
所有者权益：		
股本	306,610,000.00	301,970,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	345,772,844.42	302,381,638.77
减：库存股	17,050,000.00	17,050,000.00
其他综合收益	-55,228,818.67	-28,897,363.38
专项储备	1,828,438.68	1,014,922.62
盈余公积	22,356,125.94	22,356,125.94
一般风险准备		
未分配利润	427,728,385.23	223,669,721.30
归属于母公司所有者权益合计	1,032,016,975.60	805,445,045.25
少数股东权益	6,589,546.98	2,301,124.01
所有者权益合计	1,038,606,522.58	807,746,169.26
负债和所有者权益总计	1,933,349,872.93	1,437,004,902.33

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	429,943,931.21	66,755,098.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,000.00	2,323,000.00
应收账款	342,038,867.43	190,399,849.92
预付款项	12,566,936.74	1,660,154.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,317,673.45	13,538,288.02

存货	54,506,044.85	64,233,545.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	192,118.00	152,118.00
其他流动资产	28,927,057.49	91,666.67
流动资产合计	907,532,629.17	339,153,721.32
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	40,538,698.18	43,880,664.62
长期股权投资	880,648,729.38	880,027,699.38
投资性房地产		
固定资产	148,166,579.44	153,655,230.12
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,249,216.28	7,414,573.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	160,450.11	123,175.78
递延所得税资产	7,863,610.78	6,587,469.55
其他非流动资产	2,041,558.50	
非流动资产合计	1,086,668,842.67	1,091,688,812.73
资产总计	1,994,201,471.84	1,430,842,534.05
流动负债：		
短期借款	78,000,000.00	73,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	188,440,191.91	931,064.71
应付账款	197,859,407.81	84,768,853.63
预收款项	862,760.94	838,409.37
应付职工薪酬	1,759,031.54	3,714,534.43

应交税费	37,227,229.50	15,372,559.28
应付利息	8,853,438.89	17,890,845.28
应付股利		
其他应付款	110,204,870.59	103,913,400.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	62,000,000.00
其他流动负债	2,976,111.81	1,099,232.45
流动负债合计	686,183,042.99	363,528,899.15
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	29,000,000.00
应付债券	198,767,495.24	198,550,559.17
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,680,326.08	3,755,710.84
递延所得税负债	2,216,488.69	4,410,475.82
其他非流动负债	71,610,000.00	71,610,000.00
非流动负债合计	309,274,310.01	307,326,745.83
负债合计	995,457,353.00	670,855,644.98
所有者权益：		
股本	306,610,000.00	301,970,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	329,759,294.72	298,493,507.11
减：库存股	17,050,000.00	17,050,000.00
其他综合收益		
专项储备	1,828,438.68	1,014,922.62
盈余公积	22,356,125.94	22,356,125.94
未分配利润	355,240,259.50	153,202,333.40
所有者权益合计	998,744,118.84	759,986,889.07

负债和所有者权益总计	1,994,201,471.84	1,430,842,534.05
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	630,837,307.39	199,968,402.81
其中：营业收入	630,837,307.39	199,968,402.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,848,959.03	177,509,323.83
其中：营业成本	323,547,344.02	143,319,632.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,660,950.07	651,693.16
销售费用	23,177,584.10	3,367,889.09
管理费用	32,489,700.39	13,353,626.56
财务费用	14,184,484.67	13,729,682.13
资产减值损失	7,788,895.78	3,086,800.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	226,988,348.36	22,459,078.98
加：营业外收入	12,297,027.40	959,353.34
其中：非流动资产处置利得		18,587.12

减：营业外支出	1,179.37	3,293.89
其中：非流动资产处置损失	1,179.37	3,293.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	239,284,196.39	23,415,138.43
减：所得税费用	37,126,549.77	4,279,758.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,157,646.62	19,135,380.29
归属于母公司所有者的净利润	204,058,663.93	15,290,237.28
少数股东损益	-1,901,017.31	3,845,143.01
六、其他综合收益的税后净额	-28,847,878.53	2,425,837.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-26,331,455.29	1,229,158.77
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-26,331,455.29	1,229,158.77
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-26,331,455.29	1,229,158.77
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,516,423.24	1,196,678.46
七、综合收益总额	173,309,768.09	21,561,217.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,727,208.64	16,519,396.05
归属于少数股东的综合收益总额	-4,417,440.55	5,041,821.47

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7162	0.0537
（二）稀释每股收益	0.6789	0.0534

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	608,333,374.01	68,423,446.63
减：营业成本	306,021,506.57	42,790,286.04
营业税金及附加	2,660,950.07	651,693.16
销售费用	23,158,618.30	3,148,142.37
管理费用	28,867,433.29	7,854,897.76
财务费用	12,403,228.44	10,950,791.11
资产减值损失	9,376,325.79	1,570,239.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,845,311.55	1,457,396.38
加：营业外收入	12,297,027.40	959,353.34
其中：非流动资产处置利得		18,587.12
减：营业外支出	1,179.37	358.89
其中：非流动资产处置损失	1,179.37	358.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	238,141,159.58	2,416,390.83
减：所得税费用	36,103,233.48	1,039,236.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,037,926.10	1,377,154.73
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	202,037,926.10	1,377,154.73
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	518,625,085.36	179,959,371.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,280,267.80	
收到其他与经营活动有关的现金	37,486,593.77	23,620,073.19
经营活动现金流入小计	557,391,946.93	203,579,444.79
购买商品、接受劳务支付的现金	216,979,915.42	111,695,157.33
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	13,448,019.24	11,367,425.88
支付的各项税费	31,769,443.99	5,914,537.74
支付其他与经营活动有关的现金	58,475,303.00	42,952,363.42
经营活动现金流出小计	320,672,681.65	171,929,484.37
经营活动产生的现金流量净额	236,719,265.28	31,649,960.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,507,517.43	
投资活动现金流入小计	7,507,517.43	28,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,178,769.78	85,671,800.97
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,178,769.78	85,671,800.97

投资活动产生的现金流量净额	-14,671,252.35	-85,643,800.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,202,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,166,024.52
筹资活动现金流入小计	47,202,400.00	56,166,024.52
偿还债务支付的现金	29,944,444.41	30,333,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,489,883.63	24,537,959.21
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		6,429,520.66
筹资活动现金流出小计	53,434,328.04	61,300,813.21
筹资活动产生的现金流量净额	-6,231,928.04	-5,134,788.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	214,705.66	-543,093.31
五、现金及现金等价物净增加额	216,030,790.55	-59,671,722.55
加：期初现金及现金等价物余额	105,260,228.25	236,087,426.47
六、期末现金及现金等价物余额	321,291,018.80	176,415,703.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	460,697,432.97	68,151,023.22
收到的税费返还	1,280,267.80	
收到其他与经营活动有关的现金	37,394,863.72	77,603,395.42
经营活动现金流入小计	499,372,564.49	145,754,418.64
购买商品、接受劳务支付的现金	182,774,847.66	40,251,031.47
支付给职工以及为职工支付的现金	10,320,829.51	7,241,260.26
支付的各项税费	21,536,537.30	5,860,201.08

支付其他与经营活动有关的现金	53,415,849.27	7,502,560.73
经营活动现金流出小计	268,048,063.74	60,855,053.54
经营活动产生的现金流量净额	231,324,500.75	84,899,365.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,507,517.43	
投资活动现金流入小计	7,507,517.43	28,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,497,034.89	5,505,125.99
投资支付的现金	621,030.00	176,121,632.38
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	5,118,064.89	181,626,758.37
投资活动产生的现金流量净额	2,389,452.54	-181,598,758.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,202,400.00	
取得借款收到的现金	25,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	6,166,024.52
筹资活动现金流入小计	47,202,400.00	56,166,024.52
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,304,903.78	22,739,482.07
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	6,429,520.66
筹资活动现金流出小计	46,304,903.78	51,169,002.73
筹资活动产生的现金流量净额	897,496.22	4,997,021.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,400,067.52	
五、现金及现金等价物净增加额	236,011,517.03	-91,702,371.48
加：期初现金及现金等价物余额	60,183,928.45	156,970,166.56

六、期末现金及现金等价物余额	296,195,445.48	65,267,795.08
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	301,970,000.00				302,381,638.77	17,050,000.00	-28,897,363.38	1,014,922.62	22,356,125.94		223,669,721.30	2,301,124.01	807,746,169.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,970,000.00				302,381,638.77	17,050,000.00	-28,897,363.38	1,014,922.62	22,356,125.94		223,669,721.30	2,301,124.01	807,746,169.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,640,000.00				43,391,205.65		-26,331,455.29	813,516.06			204,058,663.93	4,288,422.97	230,860,353.32
(一)综合收益总额					2,129,104.30		-26,331,455.29				204,058,663.93	-4,417,440.55	175,438,872.39
(二)所有者投入和减少资本	4,640,000.00				41,262,101.35							8,705,863.52	54,607,964.87
1. 股东投入的普通股	4,640,000.00				17,562,400.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,703,387.61								13,703,387.61
4. 其他					9,996,3							8,705,8	18,702,

					13.74							63.52	177.26
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								813,516.06					813,516.06
1. 本期提取								815,416.06					815,416.06
2. 本期使用								-1,900.00					-1,900.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	306,610,000.00				345,772,844.42	17,050,000.00	-55,228,818.67	1,828,438.68	22,356,125.94		427,728,385.23	6,589,546.98	1,038,606,522.58

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	284,920,000.00				294,334,854.43		-16,937,114.80		14,753,991.43		121,741,161.26	-4,910,480.89	693,902,411.43	
加：会计政策														

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	284,920,000.00				294,334,854.43		-16,937,114.80		14,753,991.43		121,741,161.26	-4,910,480.89	693,902,411.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,220.91		1,229,158.77				15,290,237.28	5,041,821.47	21,565,438.43
(一)综合收益总额					4,220.91		1,229,158.77				15,290,237.28	5,041,821.47	21,565,438.43
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	284,920,000.00				294,339,075.34	-15,707,956.03		14,753,991.43		137,031,398.54	131,340.58	715,467,849.86	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	301,970,000.00				298,493,507.11	17,050,000.00		1,014,922.62	22,356,125.94	153,202,333.40	759,986,889.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,970,000.00				298,493,507.11	17,050,000.00		1,014,922.62	22,356,125.94	153,202,333.40	759,986,889.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,640,000.00				31,265,787.61			813,516.06		202,037,926.10	238,757,229.77
(一) 综合收益总额										202,037,926.10	202,037,926.10
(二) 所有者投入和减少资本	4,640,000.00				31,265,787.61						35,905,787.61
1. 股东投入的普通股	4,640,000.00				17,562,400.00						22,202,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入					13,703,387.61						13,703,387.61

所有者权益的金 额					7.61						7.61
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								813,516.0 6			813,516.0 6
1. 本期提取								815,416.0 6			815,416.0 6
2. 本期使用								-1,900.00			-1,900.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	306,610, 000.00				329,759,2 94.72	17,050,00 0.00		1,828,438 .68	22,356,12 5.94	355,240 ,259.50	998,744,1 18.84

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	284,920, 000.00				290,754,1 68.36				14,753,99 1.43	84,783, 122.79	675,211,2 82.58
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											

二、本年期初余额	284,920,000.00				290,754,168.36				14,753,991.43	84,783,122.79	675,211,282.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										1,377,154.73	1,377,154.73
(一)综合收益总额										1,377,154.73	1,377,154.73
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	284,920,000.00				290,754,168.36				14,753,991.43	86,160,277.52	676,588,437.31

三、公司基本情况

（一）公司概况

青岛市恒顺众昇集团股份有限公司原名青岛市恒顺电气股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于1998年3月，公司营业执照注册号为370214018001595，公司注册资本、实收资本均为人民币301,970,000.00元，公司住所为青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区），公司法定代表人为贾全臣。

公司经营范围：

电力系统发供电设备设计、制造、安装、调试，修理；批发、零售：电力材料；货物及技术进出口；机械成套装备；变电站；设备总成、运行保养及维护、工程总包；软件开发、销售及技术服务；自有资金对外投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务：电容器、电抗器等电能质量优化产品的生产销售、余热余压利用、采掘服务、煤炭产销、机械成套装备等。

公司行业性质：电力设备及相关机械设备制造。

（二）历史沿革

青岛市恒顺众昇集团股份有限公司原名青岛市恒顺电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由青岛恒顺电器有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕500号文核准，2011年4月21日公司公开发行人民币普通股(A股)1,750万股，发行后公司注册资本变更为7,000万元人民币，并于2011年5月16日在青岛市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为370214018001595的《企业法人营业执照》。公司股票已于2011年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年4月16日经公司股东大会审议通过2011年度利润分配方案，以公司2011年末股本7,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计7,000万股，转增股本后公司注册资本人民币14,000万元，股份总数14,000万股(每股面值1元)。

2013年3月21日经公司股东大会审议通过2012年度利润分配方案，公司以2012年末股本14,000万股为基数，以资本公积每10股转10股，转增股本后公司注册资本人民币28,000万元，股份总数28,000万股(每股面值1元)。关于此次增资经山东汇德会计师事务所以（2013）汇所验字第1—006号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》规定和第一届董事会第三十五次会议决议规定公司增加注册资本492万元，由黄淑华等25人认缴，变更后的注册资本为28,492万元。此次增资经山东汇德会计师事务所以（2013）汇所验字第1—009号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案修订稿)》规定和2014年第二次临时股东大会决议规定，公司增加注册资本1,705万元，由陈肖强等26人认缴。变更后的注册资本为30,197万元，此次增资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2014）第000034号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》规定和2015年3月31日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划授予期权第三个行权期符合行权条件的议案》及《关于股权激励计划授予期权第三个行权期采用自主行权模式的议案》，同意向22位激励对象在第三个行权期（2015年6月5日至2016年6月4日）行权，可行权数量为464万份，增加注册资本464万元，公司尚未完成工商变更。

（三）财务报表批准

本财务报表经公司全体董事于2015年7月30日批准报出。

（四）合并范围的变更

2015年1-6月份，公司投资设立了四家全资子公司，公司基本情况如下：

(1) 青岛恒顺众昇实业有限公司

成立于2015年4月30日，地址：山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区，法人代表：贾晓钰，注册资本：1000万元人民币，经营范围：水利和水电建设工程的总承包及勘测、设计、施工、咨询、监理及相关技术的开发、服务和转让；电力、公路、港口与航道、机场、房屋建筑、市政公用工程、城市轨道交通的工程总承包及施工、设计、咨询和监理；以上工程的机电设备、工程机械的供货、制造、安装、销售、租赁及建筑材料的开发、生产和销售；物业管理。

(2) 青岛恒顺众昇进出口有限公司

成立于2015年4月29日,地址:山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区,法人代表:刘涛,注册资本:1000万元人民币,经营范围:销售:机电设备、五金交电、电子产品及元器件、建筑材料;货物进出口、代理进出口、技术进出口。

(3)青岛恒顺众昇矿产资源有限公司

成立于2015年5月26日,地址:山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区,法人代表:莫柏欣,注册资本:1000万元人民币,经营范围:矿产资源开发;矿产品加工;资源评估服务;货物进出口。

(4)青岛恒顺众昇电气制造有限公司

成立于2015年4月29日,地址:山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区,法人代表:付大志,注册资本:1000万元人民币,经营范围:电力系统发供电设备设计、制造、安装、调试,批发、零售;电力材料;电力设备的研发、生产制造、安装、调试、维护、销售;电力工程设计、工程监理、监造;电力成套设备研发、生产制造。

以上四家全资子公司本报告期没有正式开展运营,财务报表数据为零。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和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(以下简称“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》(2014年修订)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月,公司生产经营稳定,资产负债结构合理,具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2015年06月30日的财务状况、2015年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年(12个月)作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，本公司位于香港、新加坡、印尼的子公司分别采用港币、新币、印尼盾作为记账本位币。本集团合并财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在合并日为取得对被合并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账面价值确定。对于吸收合并，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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

购买日为购买方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

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

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项中介费用以及其他相关管理费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

6、合并财务报表的编制方法

1、公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，

并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。

2、合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

3、对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

4、对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

5、如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

6、在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

7、少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再

进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

2、金融资产和金融负债分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为四类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为两类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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负债；

②其他金融负债。

3、金融资产或金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4、金融资产后续计量

(1) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 除此之外的金融资产按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

存在下列情况之一的，表明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

5、金融负债的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(2) 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(4) 除此之外的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量。

6、金融资产转移确认依据

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、金融资产转移的确认和计量

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之和。

8、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解除时才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，公司将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。

公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和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。

9、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

10、金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

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

(2) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时

市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款、其他应收款是指单个客户金额在100万元以上（含100万元）且占全部应收账款、其他应收款余额2%以上（含2%）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄	账龄分析法

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年以上	50.00%	50.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

12、存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

- (1) 库存商品入库时按实际成本记账，发出时采用个别认定法核算。
- (2) 除库存商品外的其他存货按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。
- (3) 低值易耗品采用一次摊销法核算。

3、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4、存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、划分为持有待售资产

(1) 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：① 公司已经就处置该非流动资产做出决议；② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③ 该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(2) 公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够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，作为资产减值损失计入当期损益。

(3) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

(5) 非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3、长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的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，前者大于后者的，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；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 与被投资单位之间发生重要交易。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-35	3-5	2.71-12.13
机械设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
办公设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
运输工具	年限平均法	6-10	3-5	9.50-16.17
节能资产	年限平均法	按节能效益分摊	0	20

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

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，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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建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状态所必要的购建活动已经开始。

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款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认。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入公司，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

2、公司取得的土地使用权按取得时的实际成本进行初始计量；企业取得的非专利技术按照双方协议确定的价格进行初始计量。

3、无形资产使用寿命的确定及复核

(1) 公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

(2) 没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。

如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试,严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

(4) 公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按其估计使用寿命进行摊销。

4、无形资产摊销方法

(1) 使用寿命有限的无形资产,公司根据其有关的经济利益的预期实现方式,确定无形资产摊销方法;无法可靠确定其预期经济利益实现方式的,采用直线法摊销。

(2) 对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。

土地使用权摊销期限,直接取得的土地使用权按照土地使用权证标明的使用年限在使用期内采用直线法摊销;间接取得的土地使用权根据土地使用权证标明的使用年限在取得后的使用期内按尚可使用年限采用直线法摊销。;

采矿权摊销期限,按照探明经济可采储量与年开采能力计算预计使用年限。

5、无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回,当该项资产处置时予以转出。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能确认为无形资产:

- 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,应当证明其有用性;
- 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。

除满足上述条件的开发阶段的支出外,其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

(1) 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等,公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,资产存在减值迹象的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备。

(2) 资产组是公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入,或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的公司的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组;几项资产组合生产产品存在活跃市场的,这些资产的组合也被认定为资产组。

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

(4) 上述资产减值损失一经确认,如果以后期间价值得以恢复,也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用包括主要为租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产的成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，企业应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，企业应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，一次性计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

对于辞退福利，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：
①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本。

- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

1、确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

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

2、计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

2、以权益工具结算的股份支付会计处理

(1) 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(3) 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

3、以现金结算的股份支付的会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负

债。

(3) 对于现金结算的股份支付,公司在可行权日之后不再确认成本费用,负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

4、股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改,或者取消权益工具的授予或结算该权益工具,公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务,除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③收入的金额能够可靠地计量;
- ④相关的经济利益很可能流入公司;
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在具体业务中,公司根据合同内容的不同,对于一般销售项目,根据合同约定公司只负指导安装的职责,在货物运至合同规定的交货地点,并得到对方的验收后,开具销售发票,确认销售收入;对大包项目(公司负责安装并完成试运行),在货物发出且运至合同规定的交货地点,验收合格后安装且试运行结束后,开具销售发票,确认销售收入。

⑥分期收款销售商品收入的确认原则

对于实质上具有融资性质的分期收款商品销售,按照合同或协议应收价款的现值或同样商品的现销价格确定销售收入,在销售商品符合收入确认的条件时确认销售收入;按应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内,按照应收款项摊余成本和实际利率计算确定的摊销金额,递减财务费用。

(2) 提供劳务收入的确认

- ①公司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。
- ②公司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:

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。

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。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时,予以确认:相关的经济利益很可能流入公司;收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件:(1)根据合同,约定的义务已经履行;(2)房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

(4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入本公司;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

公司机械成套装备按照完工百分比法确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，递延收益自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。递延收益摊销期限的起点是“相关资产可供使用时”，摊销的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”，相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废）的，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期的收益，不再递延。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益（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损益（营业外收入）

公司取得与收益相关的政府补助，难以区分的，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，

可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用。

（2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税销售收入	17%、10%、6%
营业税	应纳税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、17%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利基金	应交流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国境内公司和印度尼西亚境内公司	25%
新加坡公司	17%
香港公司	16.5%

2、税收优惠

青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局于2012年7月27日联合向公司颁发编号为GF201237100039 的《高新技术企业证书》，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司可以自2012年度起连续三年执行15%的所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除。

根据财政部、国家税务总局根据税收法律法规有关规定和《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于加快推进合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》(国办发[2010]25号)下发的《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号文件)，子公司青岛恒顺节能科技有限公司享受免征营业税以及企业所得税三免三减半的政策。根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税【2013】37号)的规定，子公司青岛恒顺节能科技有限公司自2013年8月1日起，开始征收增值税并享受免征增值税的政策。

本公司出口产品实行“免、抵、退”税政策。

3、其他

主要税种及税率备注：中国境内公司（除研发和技术服务业务）适用17%的增值税税率、研发和技术服务业务适用6%的增值税税率，印度尼西亚境内公司适用10%的增值税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	78,157.43	52,891.69
银行存款	299,010,461.37	105,207,336.56
其他货币资金	155,950,885.73	6,571,170.46
合计	455,039,504.53	111,831,398.71

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,000.00	2,323,000.00
合计	40,000.00	2,323,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,500,077.78	
合计	6,500,077.78	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	399,446,280.68	99.59%	26,338,447.37	6.59%	373,107,833.31	278,095,637.56	99.41%	19,875,051.08	7.15%	258,220,586.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,658,190.00	0.41%	1,658,190.00	100.00%	0.00	1,658,190.00	0.59%	1,658,190.00	100.00%	0.00
合计	401,104,470.68	100.00%	27,996,637.37	6.98%	373,107,833.31	279,753,827.56	100.00%	21,533,241.08	7.70%	258,220,586.48

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	361,170,515.17	18,058,525.76	5.00%
1 年以内小计	361,170,515.17	18,058,525.76	5.00%
1 至 2 年	25,616,059.38	2,561,605.94	10.00%
2 至 3 年	3,385,642.89	677,128.58	20.00%
3 年以上	9,274,063.24	5,041,187.09	54.36%
3 至 4 年	6,621,950.70	3,310,975.35	50.00%
4 至 5 年	1,843,801.60	921,900.80	50.00%
5 年以上	808,310.94	808,310.94	100.00%

合计	399,446,280.68	26,338,447.37	6.59%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明:

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包括:

①2009年5月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款80万元,因对方对欠款余额不确认,造成款项无法收回的风险,故公司在2010年全额计提坏账准备。

②应收沁阳沁澳铝业有限公司货款184万元,2010年已收回981,810.00元,余额858,190.00元在2010年末重新划分为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种类,已全额计提了坏账准备。

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:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,463,396.29 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额332,091,142.14元,占应收账款期末余额合计数的比例82.80%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额16,604,557.10元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,526,936.74	70.81%	6,483,121.89	97.50%
1 至 2 年	8,051,328.00	29.19%	100,000.00	1.50%
2 至 3 年	0.00	0.00%	26,886.50	0.40%
3 年以上	0.00	0.00%	40,140.00	0.60%
合计	27,578,264.74	--	6,650,148.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额25,461,074.83元，占预付账款期末余额合计数的比例92.32%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,983,525.86	38.65%	0.00	0.00%	18,983,525.86	11,629,207.30	61.14%	0.00	0.00%	11,629,207.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,080,586.24	59.20%	1,966,310.37	6.76%	27,114,275.87	5,950,950.47	31.29%	640,810.88	10.77%	5,310,139.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,055,811.44	2.15%	0.00	0.00%	1,055,811.44	1,439,213.80	7.57%	0.00	0.00%	1,439,213.80
合计	49,119,923.54	100.00%	1,966,310.37	4.00%	47,153,613.17	19,019,371.57	100.00%	640,810.88	3.37%	18,378,560.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛市国家税务局	18,983,525.86	0.00	0.00%	应收出口退税款
合计	18,983,525.86	0.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	22,416,305.29	1,120,815.27	5.00%
1 年以内小计	22,416,305.29	1,120,815.27	5.00%
1 至 2 年	6,181,637.30	618,163.75	10.00%
2 至 3 年	251,366.94	50,273.39	20.00%
3 年以上	231,276.71	177,057.96	76.56%
4 至 5 年	108,437.50	54,218.75	50.00%
5 年以上	122,839.21	122,839.21	100.00%
合计	29,080,586.24	1,966,310.37	6.76%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,325,499.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	18,983,525.86	11,629,207.30

保证金	2,930,762.25	1,548,073.80
借款	21,847,304.32	3,275,744.22
其他往来	5,358,331.11	2,566,346.25
合计	49,119,923.54	19,019,371.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛市国家税务局	出口退税款	18,983,525.86	1 年以内	38.65%	0.00
贺应华	借款	4,103,976.00	1 年以内	8.36%	205,198.80
孙进科	借款	4,103,976.00	1 年以内	8.36%	205,198.80
黄开格	其他往来	3,565,241.20	1-2 年	7.26%	356,524.12
王晶	借款	2,019,576.00	1 年以内	4.11%	100,978.80
合计	--	32,776,295.06	--	66.74%	867,900.52

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	15,899,032.83		15,899,032.83	17,936,937.30		17,936,937.30
在产品	9,958,743.88		9,958,743.88	9,881,376.10		9,881,376.10
库存商品	28,077,462.28		28,077,462.28	21,447,847.67		21,447,847.67

建造合同形成的 已完工未结算资产	612,775.79		612,775.79	15,031,472.08		15,031,472.08
合计	54,548,014.78		54,548,014.78	64,297,633.15		64,297,633.15

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	383,566,198.69
累计已确认毛利	413,119,377.10
已办理结算的金额	796,072,800.00
建造合同形成的已完工未结算资产	612,775.79

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内到期的长期待摊费用	192,118.00	152,118.00
合计	192,118.00	152,118.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	129,866.70	164,437.43
保险		17,228.17
其他	4,833.33	10,885.52
待抵扣进项税	30,037,535.59	1,239,401.83
被代扣所得税	1,365,559.98	1,264,761.20
办公楼设施维修费等	454,379.66	669,879.41
合计	31,992,175.26	3,366,593.56

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	40,833,333.40		40,833,333.40	44,933,333.40		44,933,333.40	
未实现融资收益	-294,635.22		-294,635.22	-1,052,668.78		-1,052,668.78	
合计	40,538,698.18		40,538,698.18	43,880,664.62		43,880,664.62	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	节能设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	121,968,876.99	176,871,138.46	16,973,176.73	3,796,406.46	98,011,500.00	417,621,098.64
2.本期增加金额	323,953.44	-6,101,546.22	1,791,404.47	115,468.27		-3,870,720.04
(1) 购置	106,080.00	-6,101,546.22	1,791,404.47	115,468.27		-4,088,593.48
(2) 在建工程转入	217,873.44					217,873.44

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00			4,088.89		4,088.89
(1) 处置或报废	0.00			4,088.89		4,088.89
4.期末余额	122,292,830.43	170,769,592.24	18,764,581.20	3,907,785.84	98,011,500.00	413,746,289.71
二、累计折旧						
1.期初余额	22,675,838.09	74,180,978.85	4,698,073.03	1,833,972.28	58,806,900.00	162,195,762.25
2.本期增加金额	2,365,864.97	7,207,673.51	809,830.39	244,880.15	9,801,150.00	20,429,399.02
(1) 计提	2,365,864.97	7,207,673.51	809,830.39	244,880.15	9,801,150.00	20,429,399.02
3.本期减少金额				2,909.52		2,909.52
(1) 处置或报废				2,909.52		2,909.52
4.期末余额	25,041,703.06	81,388,652.36	5,507,903.42	2,075,942.91	68,608,050.00	182,622,251.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	97,251,127.37	89,380,939.88	13,256,677.78	1,831,842.93	29,403,450.00	231,124,037.96

2.期初账面价值	99,293,038.90	102,690,159.61	12,275,103.70	1,962,434.18	39,204,600.00	255,425,336.39
----------	---------------	----------------	---------------	--------------	---------------	----------------

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	62,962,574.00	24,472,101.94		38,490,472.06

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

- ①固定资产不存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- ②本期无暂时闲置的固定资产情况。
- ③汇率变动导致国外固定资产期初原值本期变动金额为负数，汇率变动影响金额为-6,346,392.49元。
- ④本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
码头工程项目	2,978,793.29		2,978,793.29	2,319,152.28		2,319,152.28
印尼苏拉威西镍铁工业园项目一	140,282,047.16		140,282,047.16	135,265,327.79		135,265,327.79

期						
合计	143,260,840.45		143,260,840.45	137,584,480.07		137,584,480.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂区中心湖改造工程			217,873.44	217,873.44		0.00						
印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期	29,907.00 万美元	135,265,327.79	5,016,719.37			140,282,047.16	7.67%	7.67%				自有资金和银行贷款
码头工程项目	300.00 万美元	2,319,152.28	659,641.01			2,978,793.29	16.24%	16.24%				自有资金和银行贷款
合计	30,207.00 万美元	137,584,480.07	5,894,233.82	217,873.44		143,260,840.45	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- ①期末在建工程中无利息资本化金额。
- ②报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	煤矿特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	6,946,093.00			1,975,210.73	356,185,000.00	365,106,303.73
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	6,946,093.00			1,975,210.73	356,185,000.00	365,106,303.73
二、累计摊销						
1.期初余额	1,111,374.74			395,355.71	6,890,582.76	8,397,313.21
2.本期增加金额	69,460.92			95,896.08		165,357.00
(1) 计提	69,460.92			95,896.08		165,357.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,180,835.66			491,251.79	6,890,582.76	8,562,670.21
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,765,257.34			1,483,958.94	349,294,417.24	356,543,633.52
2.期初账面价值	5,834,718.26			1,579,855.02	349,294,417.24	356,708,990.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- ①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- ②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下的 企业合并	24,580,800.00			24,580,800.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2013年10月公司全资子公司H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）完成收购 PT Kutai Nyala Resources（恒顺印尼东加码头公司）公司76%股权，合并日合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为2,458.08万元。

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

根据PT Kutai Nyala Resources（恒顺印尼东加码头公司）公司期末资产组现金流量的现值计算可收回金额，由于按照《企业会计准则第20号——企业合并》的规定，因企业合并所形成的商誉是母公司根据其在子公司所拥有的权益而确认的商誉，子公司中归属于少数股东的商誉并没有在合并财务报表中予以确认。因此，在对与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试时，由于其可收回金额的预计包括归属于少数股东的商誉价值部分，因此为了使减值测试建立在一致的基础上，企业应当调整资产组的账面价值，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。上述资产组如发生减值的，应当首先抵减商誉的账面价值，但由于根据上述方法计算的商誉减值损失包括了应由少数股东权益承担的部分，而少数股东权益拥有的商誉价值及其减值损失都不在合并财务报表中反映，合并财务报表只反映归属于母公司的商誉减值损失，因此应当将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于母公司的商誉减值损失；再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

期末公司全资子公司H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）收购PT Kutai Nyala

Resources（恒顺印尼东加码头公司）产生的商誉未发生减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	123,175.78		76,059.00		47,116.78
租赁费		160,000.00	6,666.67	40,000.00	113,333.33
合计	123,175.78	160,000.00	82,725.67	40,000.00	160,450.11

其他说明

长期待摊费用按受益年限摊销。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,981,307.81	4,265,536.40	20,344,659.76	3,310,492.86
可抵扣亏损	1,256,484.52	314,121.13		
存货	6,996,171.58	1,049,425.74	13,807,693.89	2,071,154.08
股份支付	18,301,504.50	2,745,225.67	12,358,699.76	1,853,804.96
合计	54,535,468.41	8,374,308.94	46,511,053.41	7,235,451.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期应收款	14,776,591.28	2,216,488.69	29,403,172.15	4,410,475.82
合计	14,776,591.28	2,216,488.69	29,403,172.15	4,410,475.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		8,374,308.94		7,235,451.90
递延所得税负债		2,216,488.69		4,410,475.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PT Integra Prima Coal（恒顺印尼东加煤矿公司印尼煤炭公司）	62,530,199.24	65,835,132.44
CV.Alam Jaya（恒顺印尼帝汶锰矿公司）	8,731,532.70	9,178,500.00
预付工程款	63,703,241.74	68,488,707.53
预付设备款等	1,564,606.30	1,682,624.10
预付网络域名注册款	1,061,000.00	1,061,000.00
其他	1,525,000.00	
合计	139,115,579.98	146,245,964.07

其他说明：

截至2015年6月30日，H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）对PT Integra Prima Coal（恒顺印尼东加煤矿公司）已支付收购价款合计1,080万美元，折人民币6,253.02万人民币；H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）对CV.Alam Jaya（恒顺印尼帝汶锰矿公司）已支付收购价款合计150万美元，折人民币873.15万人民币，以上项目尚处于收购进行阶段，不能控制被收购单位，故作为其他非流动资产列示。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	78,000,000.00	73,000,000.00

合计	78,000,000.00	73,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

本期保证借款由新余清源环保投资管理有限公司、贾全臣、贾玉兰担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	188,440,191.91	931,064.71
合计	188,440,191.91	931,064.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	190,089,733.33	97,671,074.21
1-2 年	3,590,219.81	3,581,969.31
2-3 年	2,840,877.25	5,110,679.82
3 年以上	4,495,094.49	2,566,992.15
合计	201,015,924.88	108,930,715.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	762,760.94	349,257.37
1-2 年		3,080.00
2-3 年	100,000.00	216,872.00
3 年以上		269,200.00
合计	862,760.94	838,409.37

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,887,696.29	12,249,639.08	14,347,357.83	1,789,977.54
二、离职后福利-设定提存计划		569,994.55	569,994.55	
合计	3,887,696.29	12,819,633.63	14,917,352.38	1,789,977.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,180,543.86	9,526,746.79	11,676,616.65	30,674.00
2、职工福利费		2,217,577.91	2,217,577.91	
3、社会保险费		289,880.83	289,880.83	
其中：医疗保险费		238,143.06	238,143.06	
工伤保险费		25,278.62	25,278.62	
生育保险费		26,459.15	26,459.15	
4、住房公积金		96,444.00	96,172.00	272.00
5、工会经费和职工教育经费	1,707,152.43	118,989.55	67,110.44	1,759,031.54
合计	3,887,696.29	12,249,639.08	14,347,357.83	1,789,977.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		543,535.40	543,535.40	
2、失业保险费		26,459.15	26,459.15	
合计		569,994.55	569,994.55	

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	37,058,508.71	22,355,988.10
个人所得税	42,806.19	34,065.17
城市维护建设税		1,224,677.49
房产税	351,443.98	351,260.59
土地使用税	168,549.00	196,640.50
印花税	153,999.36	31,942.08
教育费附加		524,861.78

地方教育费附加		349,907.85
代扣代缴所得税	4,581.32	25,161.14
地方水利建设基金		174,953.93
合计	37,779,888.56	25,269,458.63

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,350,000.00	17,350,000.00
短期借款应付利息	337,284.72	348,247.78
长期借款应付利息	166,154.17	200,427.36
合计	8,853,438.89	17,898,675.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,810,400.00	1,510,400.00
借款	1,859,757.45	16,291,692.62
其他	80,588.36	113,289.61
合计	5,750,745.81	17,915,382.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,000,000.00	68,944,444.41
一年内到期的长期应付款		3,216,908.52
合计	60,000,000.00	72,161,352.93

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益	2,976,111.81	1,099,232.45
合计	2,976,111.81	1,099,232.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	28,000,000.00	29,000,000.00
合计	28,000,000.00	29,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
13 恒顺债	198,767,495.24	198,550,559.17
合计	198,767,495.24	198,550,559.17

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末金额
13 恒顺债	100.00	2013.1.14	5 年	200,000,000.00	198,550,559.17		9,000,000.00	216,936.07		216,936.07	198,767,495.24
合计	--	--	--	200,000,000.00	198,550,559.17		9,000,000.00	216,936.07		216,936.07	198,767,495.24

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,755,710.84	7,507,517.43	2,582,902.19	8,680,326.08	拆迁补助
合计	3,755,710.84	7,507,517.43	2,582,902.19	8,680,326.08	--

涉及政府补助的项目:

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
拆迁补助	3,755,710.84	18,700,000.00	11,898,505.40	1,876,879.36	8,680,326.08	与资产相关
合计	3,755,710.84	18,700,000.00	11,898,505.40	1,876,879.36	8,680,326.08	--

其他说明:

1、以前年度形成拆迁补偿递延收益10,579,417.47元; 2013年12月收到拆迁补偿227,098.87元, 在剩余期间内进行摊销; 2015年6月收到拆迁补偿贴息款1870万元, 其中根据以前年度利息资本化情况, 7,507,517.43元计入递延收益在剩余期间内进行摊销, 11,192,482.57元计入营业外收入。

2、其他变动金额为期末将预计一年内摊销的递延收益转入其他流动负债列示。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
认购限制性股票款项	71,610,000.00	71,610,000.00
合计	71,610,000.00	71,610,000.00

其他说明:

2014年10月9日, 公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划(草案修订稿)》。2014年10月20日公司召开第二届董事会第十二次会议, 会议决定授予公司26位激励对象合计1,705万份股票期权, 由陈肖强等26人认缴, 授权日为2014年10月20日, 行权价格为4.20元/股, 公司合计收到金额7,161万元。基于该款项的负债性质, 公司在取得该款项时, 按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价), 同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	301,970,000.00				4,640,000.00	4,640,000.00	306,610,000.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	280,715,593.78	25,323,065.79		306,038,659.57
其他资本公积	21,666,044.99	25,828,805.65	7,760,665.79	39,734,184.85
合计	302,381,638.77	51,151,871.44	7,760,665.79	345,772,844.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加25,323,065.79元为股权激励行权差价17,562,400.00元和结转前期股权激励成本7,760,665.79元；其他资本公积本期增加为以权益结算的股份支付金额13,703,387.61元，子公司兄弟矿业原股东借款9,996,313.74元转为资本公积以及对子公司H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）和PT. Transon Bumindo Resources（恒顺印尼资源公司）投资产生的差额2,129,104.30元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	17,050,000.00			17,050,000.00
合计	17,050,000.00			17,050,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年10月9日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。2014年10月20日公司召开第二届董事会第十二次会议，会议决定授予公司26位激励对象合计1,705万份股票期权，由陈肖强等26人认缴。基于该款项的负债性质，公司在取得该款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-28,897,363.38	-28,847,878.53			-26,331,455.29	-2,516,423.24	-55,228,818.67
外币财务报表折算差额	-28,897,363.38	-28,847,878.53			-26,331,455.29	-2,516,423.24	-55,228,818.67

其他综合收益合计	-28,897,363.38	-28,847,878.53			-26,331,455.29	-2,516,423.24	-55,228,818.67
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	---------------	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,014,922.62	815,416.06	1,900.00	1,828,438.68
合计	1,014,922.62	815,416.06	1,900.00	1,828,438.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,356,125.94			22,356,125.94
合计	22,356,125.94			22,356,125.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	223,669,721.30	121,741,161.26
调整后期初未分配利润	223,669,721.30	121,741,161.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,058,663.93	109,530,694.55
减：提取法定盈余公积		7,602,134.51
期末未分配利润	427,728,385.23	223,669,721.30

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	626,473,753.91	322,847,597.80	189,739,829.49	137,951,641.60
其他业务	4,363,553.48	699,746.22	10,228,573.32	5,367,990.44
合计	630,837,307.39	323,547,344.02	199,968,402.81	143,319,632.04

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,432,819.27	350,911.70
教育费附加	614,065.40	150,390.73
地方教育费附加	409,376.93	100,260.48
地方水利建设基金	204,688.47	50,130.25
合计	2,660,950.07	651,693.16

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	432,577.35	831,547.28
办公费	78,075.11	92,964.57
电话费	15,531.69	21,446.44
差旅费	1,005,728.73	691,190.80
折旧费	347,114.46	295,990.11
运输及装卸费	3,495,956.10	780,712.98
广告费	5,810.38	14,150.94
业务宣传费	70,818.47	
投标费	133,797.00	119,196.48
咨询服务费	67,850.00	3,610.00
水电费	13,967.80	11,284.96
会务费		4,300.00
售后安装调试费	108,837.00	180,634.70
售后维修费	116,533.10	244,800.83
长期待摊费用摊销	76,059.00	

代理费	630,000.00	76,059.00
港杂费	16,578,927.91	
合计	23,177,584.10	3,367,889.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,636,539.84	2,887,294.83
办公费	1,993,070.35	1,269,555.97
电话费	94,412.86	42,930.98
差旅费	1,047,464.21	533,443.26
水电费	203,257.61	192,370.36
折旧费	864,035.78	548,648.39
业务招待费	2,291,956.27	864,734.16
低值易耗品摊销		40.00
设备车辆维修费	192,495.07	40,082.29
汽车费用	148,811.09	90,338.74
汽车油费	132,221.59	161,324.63
审计咨询顾问费	893,595.93	622,405.10
技术开发费	5,612,489.82	2,460,976.56
税费	1,167,717.79	794,375.25
无形资产摊销	120,631.94	2,674,240.59
会务费	3,598.00	17,122.00
培训费		15,050.00
绿化费	91,336.00	66,767.00
其他	13,996,066.24	71,926.45
合计	32,489,700.39	13,353,626.56

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,661,583.45	15,910,240.33

减：利息收入	981,800.12	3,623,075.32
汇兑损益(收益按"负数"列示)	317,104.65	1,257,222.21
手续费及其他	187,596.69	185,294.91
合计	14,184,484.67	13,729,682.13

其他说明：

66、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	7,788,895.78	3,086,800.85
合计	7,788,895.78	3,086,800.85

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		18,587.12	
其中：固定资产处置利得		18,587.12	
政府补助	11,898,505.40	939,616.22	11,898,505.40
其他	398,522.00	1,150.00	398,522.00
合计	12,297,027.40	959,353.34	12,297,027.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿贴息款	11,192,482.57		与收益相关
递延收益摊销	706,022.83	549,616.22	与资产相关
青岛市财政局、青岛市城阳区 财政局企业上市再融资补助 资金		390,000.00	与收益相关
合计	11,898,505.40	939,616.22	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,179.37	3,293.89	1,179.37
其中：固定资产处置损失	1,179.37	3,293.89	1,179.37
合计	1,179.37	3,293.89	1,179.37

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,459,393.94	4,800,766.32
递延所得税费用	-3,332,844.17	-521,008.18
合计	37,126,549.77	4,279,758.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	239,284,196.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,946,155.00
子公司适用不同税率的影响	-563,950.81
非应税收入的影响	-142,927.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	562,894.24

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,324,378.56
所得税费用	37,126,549.77

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	223,766.56	1,386,850.82
补贴收入	11,192,482.57	390,000.00
其他	26,070,344.64	21,843,222.37
合计	37,486,593.77	23,620,073.19

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	本期发生额	上期发生额
管理费用	10,763,964.54	5,057,048.38
销售费用	4,471,833.29	2,164,292.70
代收代付个税	19,844,056.00	
往来及其他	23,395,449.17	35,731,022.34
合计	58,475,303.00	42,952,363.42

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	本期发生额	上期发生额
收到的资产性拆迁补偿贴息款	7,507,517.43	
合计	7,507,517.43	

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金退回		6,166,024.52
合计		6,166,024.52

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	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金		6,429,520.66
合计		6,429,520.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	202,157,646.62	19,135,380.29
加：资产减值准备	7,788,895.78	3,086,800.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,286,942.51	22,642,869.45
无形资产摊销	165,357.00	2,714,074.10
长期待摊费用摊销	82,725.67	76,059.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-18,228.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,179.37	2,935.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,938,427.18	15,899,683.13

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,138,857.04	1,715,306.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,193,987.13	-2,236,314.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,749,618.37	-4,196,344.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-189,477,915.10	-152,335,599.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	162,548,351.21	125,412,530.68
其他	13,810,880.84	-249,192.42
经营活动产生的现金流量净额	236,719,265.28	31,649,960.42
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	321,291,018.80	176,415,703.92
减：现金的期初余额	105,260,228.25	236,087,426.47
现金及现金等价物净增加额	216,030,790.55	-59,671,722.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,291,018.80	105,260,228.25
其中：库存现金	78,157.43	52,891.69
可随时用于支付的银行存款	321,212,861.37	105,207,336.56
三、期末现金及现金等价物余额	321,291,018.80	105,260,228.25

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,218,478.25	6.1136	7,449,288.63
港币	2,041.96	0.78861	1,610.31
印尼卢比	28,087,278,630.73	0.000464	13,032,497.28
新加坡元	18,037.27	4.558	82,213.88
其中：美元	903,481.11	6.1136	5,523,522.11
印尼卢比	53,504,991,360.00	0.000464	24,826,315.99
应付账款			
其中：美元	239,781.44	6.1136	1,465,927.81
印尼卢比	3,606,072,385.86	0.000464	1,673,217.59
其他应收款			
其中：美元	853,161.11	6.1136	5,215,885.76
印尼卢比	9,360,349,474.65	0.000464	4,343,202.16

新加坡元	14,000.00	4.5580	63,812.00
其他应付款			
其中：美元	300,000.00	6.1136	1,834,080.00
印尼卢比	5,007,170,390.00	0.000464	2,323,327.06
新加坡元	3,210.00	4.5580	14,631.18
港币	5,000.00	0.78861	3,943.05

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年1-6月份，公司投资设立了四家全资子公司：青岛恒顺众昇实业有限公司、青岛恒顺众昇进出口有限公司、青岛恒顺众昇矿产资源有限公司、青岛恒顺众昇电气制造有限公司。四家全资子公司本报告期没有正式开展运营，财务报表数据为零。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛恒顺节能科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	节能管理	100.00%		投资
西安恒顺电气科技有限公司	西安市高新区	西安市高新区	技术服务与电力设备、材料的销售	100.00%		投资
青岛恒川网络科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	软件开发	100.00%		投资
H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司)	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	投资公司	100.00%		投资

PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	Menara Prima 2,Suite C-E,20th Floor,JI.DR.Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950	Menara Prima 2,Suite C-E,20th Floor,JI.DR.Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950	生产建设	100.00%		投资
H&Shun Coal Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭控股有限公司)	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	投资公司		100.00%	投资
H&Shun Power Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡能源控股有限公司)	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	投资公司		100.00%	投资
H&Shun Coal Marketing Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭贸易有限公司)	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	贸易		100.00%	投资
An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (恒顺新加坡安顺煤矿有限公司)	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	Blk 809 French Road,#06-156,Kit chener Complex,Singapore	贸易、投资公司		100.00%	投资
Shiny Kindness International Limited (恒顺香港泽善国际有限公司)	ROOM B,10/F.,TOWER A,BILLION CENTRE,1 WANG KWONG	ROOM B,10/F.,TOWER A,BILLION CENTRE,1 WANG KWONG	贸易、投资并购		51.00%	投资
PT. Transon Energy Kapitalindo (恒顺印尼安能公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿业务		100.00%	投资
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿及其他挖掘服务		53.45%	非同一控制下企业合并
PT Kutai Nyala Resources (恒顺	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman	码头		76.00%	非同一控制下企业合并

印尼东加码头公司)	Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur				
PT Cis Resources (恒顺印尼中加 煤矿公司)	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam, Banjarmasin 70248	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam, Banjarmasin 70248	煤矿		80.00%	非同一控制下企 业合并
PT.Madani sejahtera (恒顺印 尼苏岛镍矿公 司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	矿的开采及其他 服务		95.00%	非同一控制下企 业合并
PT.Transon Daya Indomining (恒顺 印尼矿业服务有 限公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿服务		100.00%	投资
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd (恒顺新加坡煤 炭能源有限公 司)	Ean Kiam Place Singapore	Ean Kiam Place Singapore	投资控股		100.00%	投资
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd (恒顺新加坡煤 炭资源有限公 司)	Ean Kiam Place Singapore	Ean Kiam Place Singapore	投资控股		100.00%	投资
PT. Transon Mining Development (恒 顺印尼安宁公 司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿服务		100.00%	投资
PT. Transon Global Resources (恒顺印尼环宇 资源公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	矿山服务		100.00%	投资
青岛恒顺众昇实	山东省青岛市城	山东省青岛市城	工程承包、施工,		100.00%	投资

业有限公司	阳区流亭街道空港产业聚集区	阳区流亭街道空港产业聚集区	建筑安装			
青岛恒顺众昇进出口有限公司	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	货物、技术、代理进出口		100.00%	投资
青岛恒顺众昇矿产资源有限公司	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	矿产资源开发、加工		100.00%	投资
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	电力设备的研发、生产制造、安装、调试、销售		100.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贾全臣	持股 5% 以上的股东
贾晓钰	持股 5% 以上的股东
戴一鸣	持股 5% 以上的股东
贾玉兰	持股 5% 以上股东的一致行动人
新余清源环保投资管理有限公司	持股 5% 以上的股东控制的公司
PT. Metal Smeltindo Selaras	持股 5% 以上的股东控制的公司
广西天源置业有限责任公司	持股 5% 以上的股东控制的公司
南宁市恒川高新商务酒店	公司关联自然人直接或间接控制
南宁恒川大酒店有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
南宁市顺天食府	公司关联自然人直接或间接控制
广西恒鼎房地产开发有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛维康科技有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
PT Qingdao Evercontaining Electric	公司关联自然人直接或间接控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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
贾全臣、贾玉兰	20,000,000.00	2014年04月16日	2015年04月16日	是
贾全臣、贾玉兰	10,000,000.00	2014年12月15日	2015年12月15日	否
新余清源环保投资管理有限公司、贾全臣、贾	18,000,000.00	2014年07月21日	2015年07月20日	否

玉兰、贾晓钰				
新余清源环保投资管理 有限公司、贾全臣	9,500,000.00	2014 年 11 月 12 日	2015 年 11 月 06 日	否
新余清源环保投资管理 有限公司、贾全臣	2,500,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 10 月 12 日	否
新余清源环保投资管理 有限公司、贾全臣	6,700,000.00	2014 年 12 月 01 日	2015 年 11 月 12 日	否
新余清源环保投资管理 有限公司、贾全臣	6,300,000.00	2014 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 09 日	否
新余清源环保投资管理 有限公司、贾全臣	25,000,000.00	2015 年 06 月 18 日	2016 年 06 月 10 日	否

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	864,852.85	678,204.91

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

应收账款	PT Metal Smeltindo Selaras	4,800,000.00	240,000.00	24,000,000.00	1,200,000.00
------	-------------------------------	--------------	------------	---------------	--------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 第一次股权激励 (2011 年)

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,640,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2011年12月1日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《青岛市恒顺众昇集团股份有限公司 股权激励计划（正式稿）》。2011年12月5日公司召开第一届董事会第十八次会议，会议决定授予公司25位激励对象合计410万份股票期权，授权日为2011年12月5日，行权价格为19.74元/股，并对相关事项进行了公告。公司2011年年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案已实施完毕。2012年，根据公司《股票期权激励计划》，董事会依据股东大会的授权，对股权激励计划中的股票期权数量及行权价格进行相应的调整。调整后公司股票期权激励计划期权数量调整为820万份，股票期权行权价格为9.77元。2013年，公司调整后公司股票期权激励计划期权数量调整为1640万份，股票期权行权价格为4.785元。

根据股权激励计划，自股票期权授权日起18个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期申请行权。行权安排如下表所示：

行权期	行权时间	行权比例
第一批股票期权行权期	自授权日起18个月后首个交易日起至授权日起30个月内最后一个交易日当日止	30%
第二批股票期权行权期	自授权日起30个月后首个交易日起至授权日起42个月内最后一个交易日当日止	30%
第三批股票期权行权期	自授权日起42个月后首个交易日起至授权日起54个月内最后一个交易日当日止	40%

本报告期激励对象已全部行权，共计464万份。

(二) 第二次股权激励 (2014年)

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.20元/股 28个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2014年10月9日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。2014年10月20日公司召开第二届董事会第十二次会议，会议决定授予公司26位激励对象合计1,705万份股票期权，授权日为2014年10月20日，行权价格为4.20元/股，并对相关事项进行了公告。

根据股权激励计划，自股票期权授权日起12个月后，满足行权条件的，激励对象可以分三期申请行权。行权安排如下表所示：

行权期	行权时间	行权比例
第一批股票期权行权期	自授权日起12个月后首个交易日起至授权日起24个月内最后一个交易日当日止	30%
第二批股票期权行权期	自授权日起24个月后首个交易日起至授权日起36个月内最后一个交易日当日止	30%
第三批股票期权行权期	自授权日起36个月后首个交易日起至授权日起48个月内最后一个交易日当日止	40%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 第一次股权激励 (2011 年)

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、2014 年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,895,082.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	923,888.78

其他说明

资本公积中以权益结算的股份支付金额为2011年度774,200元，2012年度9,290,000.00元，2013年度—310,338.99元，2014年度2,217,333.08元，2015年1-6月923,888.78元，合计12,895,082.87元。

(二) 第二次股权激励 (2014年)

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的Black-Scholes期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、2014年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,301,504.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,779,498.83

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明

2015年1—6月资本公积中以权益结算的股份支付金额为18,301,504.50元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

（一）第一次股权激励（2011年）

根据公司2012年度股东大会决议，公司实施了每10股以资本公积转增10股，并派发金红利人民币0.20元的年度利润分配方案。2013年公司董事会对股权期权激励计划的期权数量由820万份调整为1640万份，授予的股票期权行权价格由9.77元调整为4.785元。

（二）第二次股权激励（2014年）

本期无股份支付的修改、终止情况。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司第二届董事会第二十三次会议及二届监事会第二十一次会议审议通过了《2015年半年度利润分配预案》，公司2015年半年度利润分配预案为：以306,610,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股5股（含税），以资本公积向全体股东每10股转增10股。

除上述事项外,公司无其他需要披露的资产负债表日后重大事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电能质量优化	采掘服务	节能服务费	机械成套装备	分部间抵销	合计
主营业务收入	14,235,948.75	2,572,725.38	15,822,600.00	593,842,479.78		626,473,753.91
主营业务成本	13,732,354.35	7,407,568.36	9,801,150.00	291,906,525.09		322,847,597.80
毛利	503,594.40	-4,834,842.98	6,021,450.00	301,935,954.69		303,626,156.11

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	366,386,327.20	99.55%	24,347,459.77	6.65%	342,038,867.43	206,323,343.65	99.20%	15,923,493.73	7.72%	190,399,849.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,658,190.00	0.45%	1,658,190.00	100.00%	0.00	1,658,190.00	0.80%	1,658,190.00	100.00%	0.00
合计	368,044,517.20	100.00%	26,005,649.77	7.07%	342,038,867.43	207,981,533.65	100.00%	17,581,683.73	8.45%	190,399,849.92

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	334,734,280.20	16,736,714.01	5.00%
1 年以内小计	334,734,280.20	16,736,714.01	5.00%
1 至 2 年	18,999,900.87	1,899,990.09	10.00%
2 至 3 年	3,385,642.89	677,128.58	20.00%

3 年以上	9,266,503.24	5,033,627.09	54.32%
3 至 4 年	6,621,950.70	3,310,975.35	50.00%
4 至 5 年	1,843,801.60	921,900.80	50.00%
5 年以上	800,750.94	800,750.94	100.00%
合计	366,386,327.20	24,347,459.77	6.65%

确定该组合依据的说明：

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包括：

①2009年5月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款80万元，因对方对欠款余额不确认，造成款项无法收回的风险，故公司在2010年全额计提坏账准备。

②应收沁阳沁澳铝业有限公同货款184万元，2010年已收回981,810.00元，余额858,190.00元在2010年末重新划分为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种类，已全额计提了坏账准备。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,423,966.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额323,604,385.00元，占应收账款期末余额合计数的比例87.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额16,406,319.25元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,983,525.86	46.94%	0.00	0.00%	18,983,525.86	11,629,207.30	84.84%	0.00	0.00%	11,629,207.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,341,182.85	47.83%	1,120,746.02	5.79%	18,220,436.83	311,387.87	2.27%	168,386.27	54.08%	143,001.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,113,710.76	5.23%	0.00	0.00%	2,113,710.76	1,766,079.12	12.89%	0.00	0.00%	1,766,079.12
合计	40,438,419.47	100.00%	1,120,746.02	2.77%	39,317,673.45	13,706,674.29	100.00%	168,386.27	1.23%	13,538,288.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛市国家税务局	18,983,525.86	0.00	0.00%	应收出口退税款
合计	18,983,525.86	0.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	19,118,545.35	955,927.27	5.00%
1 年以内小计	19,118,545.35	955,927.27	5.00%
1 至 2 年	4,000.00	400.00	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	218,637.50	164,418.75	75.20%
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	108,437.50	54,218.75	50.00%
5 年以上	110,200.00	110,200.00	100.00%
合计	19,341,182.85	1,120,746.02	5.79%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 952,359.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	18,983,525.86	11,629,207.30
保证金	2,082,332.80	1,548,073.80

借款	18,117,870.01	3,300.00
内部往来	1,058,357.96	326,865.32
其他往来	196,332.84	199,227.87
合计	40,438,419.47	13,706,674.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛市国家税务局	出口退税	18,983,525.86	1 年以内	46.94%	0.00
贺应华	借款	4,103,976.00	1 年以内	10.15%	205,198.80
孙进科	借款	4,103,976.00	1 年以内	10.15%	205,198.80
王晶	借款	2,019,576.00	1 年以内	4.99%	100,978.80
张广阔	借款	2,019,576.00	1 年以内	4.99%	100,978.80
合计	--	31,230,629.86	--	77.22%	612,355.20

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	880,648,729.38		880,648,729.38	880,027,699.38		880,027,699.38
合计	880,648,729.38		880,648,729.38	880,027,699.38		880,027,699.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛恒川网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
西安恒顺电气科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
H&Shun International Holdingd Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司) Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司)	619,619,556.09	621,030.00		620,240,586.09		
青岛恒顺节能科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	170,408,143.29			170,408,143.29		
合计	880,027,699.38	621,030.00		880,648,729.38		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	608,078,428.53	305,638,879.44	67,446,129.02	42,197,171.21

其他业务	254,945.48	382,627.13	977,317.61	593,114.83
合计	608,333,374.01	306,021,506.57	68,423,446.63	42,790,286.04

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,179.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,898,505.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	398,522.00	
减：所得税影响额	1,738,473.78	
合计	10,557,374.25	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.27%	0.7162	0.6789
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.07%	0.6791	0.6438

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

- 1、2015年半年度报告及摘要签署页
- 2、财务报告
- 3、审计报告
- 4、二届董事会第二十三次会议决议
- 5、二届监事会第二十一次会议决议