
林州重机集团股份有限公司

（证券简称：林州重机 证券代码：002535）



2015 年半年度报告

二〇一五年八月二十五日

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告	36
第十节 备查文件目录	146

释义

释义项	指	释义内容
本公司/林州重机	指	林州重机集团股份有限公司
七台河公司	指	七台河重机金柱机械制造有限公司，本公司全资子公司
重机林钢	指	林州重机林钢钢铁有限公司，本公司全资子公司
重机矿业	指	林州重机矿业有限公司，本公司全资子公司
提升公司	指	林州生元提升科技有限公司，本公司全资子公司
中科林重	指	北京中科林重科技有限公司，本公司控股子公司
琅赛科技	指	鄂尔多斯市琅赛科技有限公司，本公司控股子公司
天津三叶虫	指	天津三叶虫能源技术服务有限公司，本公司控股子公司
重机矿建	指	林州重机矿建工程有限公司，本公司控股子公司
西北电缆	指	鄂尔多斯市西北电缆有限公司，本公司合营公司
信息公司	指	西安重装信息科技有限公司，本公司合营公司
通用煤机	指	辽宁通用煤机装备制造股份有限公司，本公司参股子公司
鸡西公司	指	鸡西金顶重机制造有限公司，本公司参股子公司
亿通租赁	指	亿通融资租赁有限公司，本公司参股子公司
平煤重机	指	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司，本公司参股子公司
龙林矿山	指	龙林矿山工程有限公司，本公司参股子公司
澄合煤机	指	西安重装澄合煤矿机械有限公司，本公司参股子公司
三山石油	指	郑州三山石油技术有限公司，本公司参股子公司
中煤租赁	指	中煤国际租赁有限公司，本公司参股子公司
中油三叶虫	指	中油三叶虫能源技术服务有限公司，本公司孙公司
控股公司	指	林州重机集团控股有限公司，本公司关联方
铸锻公司	指	林州重机铸锻有限公司，本公司关联方
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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
公司债	指	林州重机集团股份有限公司公司债券
非公开发行	指	林州重机集团股份有限公司非公开发行股票
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素，但还是提醒投资者关注公司在以下几方面的风险，敬请投资者注意投资风险。

1、煤机行业波动风险

公司所处行业属于煤炭机械装备制造业，是为煤炭开采和洗选业提供专业生产设备的行业，下游煤炭开采和洗选行业的固定资产投资需求将直接影响煤炭机械行业的供需状况，其发展主要受煤炭行业固定资产投资影响。煤炭行业的波动将直接影响到煤炭开采和洗选行业的固定资产投资状况，从而进一步影响煤炭机械行业企业的经营业绩，煤炭生产企业盈利状况的变化也将影响到其对煤炭机械设备的需求量、采购计划以及采购价格等。因此，公司面临行业波动而带来的经营业绩下滑的风险。

2、生产经营风险

公司煤炭综采成套设备主要采取“订单生产”的模式。公司主要客户为国有大型煤炭企业，去年以来，受煤炭行业固定资产投资增速下滑的影响，公司部分下游客户降低对煤炭机械设备的采购需求；且公司生产主要原材料为钢材，公司与下游客户确定的价格无法充分反映原材料价格的走势。因此，如果未来下游煤炭行业持续低迷、原材料价格波动可能会对公司的业绩产生不利影响。

3、战略转型风险

为应对煤机行业持续不景气的现状，公司拟通过非公开发行股票转型进入工业机器人和油气田工程技术服务行业，对公司而言属于新产品、新领域，项目实施后，研究开发、成果转化和业务开展与原有业务在技术储备、人员、客户、市场开拓等方面存在差异。公司如果未能在研发、人员、市场开拓、品牌建设等方面满足转型的需求，将面临战略转型失败的风险。

4、募集资金项目低于预期风险

公司非公开发行募投项目主要用于油气田工程技术服务项目和工业机器人产业化（一期）工程项目。由于上述投资项目的可行性分析是建立在当前的市场环境、技术发展趋势、原材料采购以及生产工艺等因素的基础上，如果项目实施过程中受不可预测因素影响，项目可能达不到预计效益，从而导致公司盈利能力下降。

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭现生、主管会计工作负责人崔普县及会计机构负责人(会计主管人员)郭怀吉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	林州重机	股票代码	002535
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	林州重机集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	林州重机		
公司的外文名称（如有）	Linzhou Heavy Machinery Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LHM		
公司的法定代表人	郭现生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹庆平	常兴华
联系地址	河南省林州市产业集聚区凤宝大道与陵阳大道交叉口	河南省林州市产业集聚区凤宝大道与陵阳大道交叉口
电话	0372-3263686	0372-3263566
传真	0372-3263566	0372-3263566
电子信箱	cao6024321@126.com	cxhnhao@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化
不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	773,349,631.91	943,056,885.14	-18.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,765,268.17	72,765,738.65	-139.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-42,235,471.49	71,048,963.48	-159.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,598,974.77	-14,303,750.16	-351.62%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.14	-135.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.14	-135.71%
加权平均净资产收益率	-1.34%	3.27%	-4.61%
	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）	7,759,719,734.80	6,845,565,082.28	13.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,218,510,378.20	2,168,502,509.25	48.42%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

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

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照	11,519,521.57	

国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,327,776.45	
减：所得税影响额	2,377,094.70	
合计	13,470,203.32	--

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

不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2015 年上半年，面对严峻的经济形势和煤炭行业形势，公司围绕董事会制定的经营计划和战略转型目标，积极开拓市场，深化精细化管理，稳固传统业务，加快推动公司转型业务发展，积极推进公司资本市场再融资工作，圆满完成公司非公开发行股票募集资金工作，公司公开发行公司债券的申请获得中国证监会审核通过，为公司的战略转型打下了坚实的基础。下半年，公司将择机完成公开发行公司债券工作。

报告期内，公司实现营业收入 773,349,631.91 元，较上年同期降低 18%；实现营业利润-49,018,584.86 元，较上年同期降低 153.5%；实现利润总额-33,171,286.84 元，较上年同期降低 135.42%；实现归属于上市公司股东的净利润-28,765,268.17 元，较上年同期降低 139.53%。主要原因是公司煤机产品、矿建服务和生铁产品利润率下降。报告期末公司总资产为 7,759,719,734.80 元，较期初增加 13.35%，归属于上市公司股东的所有者权益为 3,218,510,378.20 元，较期初增加 48.42%，归属于上市公司股东的每股净资产为 5.22 元。主要原因是非公开发行股票增加注册资本收到募集资金所致。

下半年，公司董事会和管理层将继续围绕年初制定的经营计划和战略转型目标，加快募投项目实施进度，尽早为公司增加业绩，确保公司经营业绩不出现大的波动。

二、主营业务分析

公司主营业务为煤矿机械、防爆电器、机器人产品制造、销售、维修及租赁服务；煤炭销售；矿建工程服务和生铁及铁精粉业务，报告期内，公司合并范围实现营业收入 773,349,631.91 元，较上年同期降低 18%，主要原因是公司煤机产品、矿建服务和生铁产品利润率下降；营业成本为 693,355,887.94 元，较上年同期降低 4.84%，主要原因是营业收入下降；期间费用为 126,769,189.70 元，较上年同期增加 6.18%，主要原因是开拓市场和战略转型，增加了销售费用和财务费用；经营活动产生的现金流量净额为-64,598,974.77 元，较上年同期降低-351.62%，主要原因是营业收入减少、销售回款滞后；投资活动产生的现金流量净额为 5,161,072.73 元，较上年同期降低 104.7%，主要原因是对外投资减少；筹资活动

产生的现金流量净额为 1,078,035,020.71 元,较上年同期增加 2,229.98%,主要原因是非公开发行股票收到现金;现金及现金等价物净增加额为 1,018,597,118.67 元,较上年同期增加 1,406.49%,主要原因是非公开发行股票收到现金。

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	773,349,631.91	943,056,885.14	-18.00%	
营业成本	693,355,887.94	728,598,779.16	-4.84%	
销售费用	30,218,036.80	23,692,402.84	27.54%	
管理费用	54,845,849.03	52,533,015.31	4.40%	
财务费用	41,705,303.87	43,164,757.07	-3.38%	
所得税费用	-1,752,386.82	13,862,766.80	-112.64%	净利润下降
经营活动产生的现金流量净额	-64,598,974.77	-14,303,750.16	-351.62%	营业收入减少、销售回款滞后
投资活动产生的现金流量净额	5,161,072.73	-109,928,675.90	-104.70%	对外投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	1,078,035,020.71	46,268,060.76	2,229.98%	非公开发行股票收到现金
现金及现金等价物净增加额	1,018,597,118.67	-77,964,365.30	1,406.49%	非公开发行股票收到现金

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

不适用

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

不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 公司对外投资项目管理情况

报告期内,公司按照《公司法》、《对外投资管理办法》和《重大经营与投资决策管理制度》等规定,重点从重大经营决策、内控制度建设、对外投资管控等方面进行把控。强化对子公司内部控制制度的健全性、合理性和有效性,坚持以市场为导向,以效益为中心,以创新驱动发展为手段,逐步提高对外投资企业规范化管理水平。

(2) 加强生产管理,提升企业效益情况

报告期内,公司继续加强内控管理和安全生产管理。一是进一步规范生产、质量、环境、安全等一系列流程,确保了公司生产经营健康运行。二是继续加强精细化管理,合理配置各种资源,重点是挖潜增效、降低生产成本。三是完善ERP管理,进一步规范采购流程,强化仓

库ERP管理，确保仓库原材料及备品备件处于合理的库存水平。四是强化内控管理，为使公司管理制度化，公司流程程序化，公司对各部室的规章制度进行梳理，明确责任，减员增效，促进公司各岗位有章可循地开展工作。五是加强安全管理，强化员工安全意识，注重对员工的安全培训，确保了报告期内无重大伤亡事故。

（3）资本市场融资工作情况

2015年4月29日，公司非公开发行股票申请经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过；2015年5月26日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】995号），核准公司非公开发行不超过150,000,000股新股；2015年6月26日，公司完成非公开发行股票82,444,444股，每股面值1元，发行价格为13.50元/股，募集资金总额为人民币1,112,999,994.00元，扣除发行费用（包括保荐承销费、验资机构审验费、股份登记费等）人民币23,542,160.00元，募集资金净额为人民币1,089,457,834.00元。

2015年5月11日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准林州重机集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2015】850号），核准公司向社会公开发行面值不超过85,000万元的公司债券。截至本报告期末，公司债券暂未发行。

（4）研发投入和新产品研发情况

报告期内，公司加大科技投入，提升科研创新能力，加快向能源装备综合服务商转型步伐。随着非公开发行股票募集资金到位，公司将逐步向能源装备产品方向延伸，为公司创造新的利润增长点。

（5）对外合作和市场开拓情况

一是继续与中石化等国内大型油气田公司进行业务合作，加快实施募投项目“油气田工程技术服务项目”，尽快在油气田工程技术服务、油气田服务装备、资本运作等方面开展合作，为公司创造业绩；二是深化与中国科学院自动化研究所的合作，加快实施募投项目“工业机器人产业化（一期）工程项目”，根据项目进展情况适时开拓销售市场；三是继续与河南省煤层气开发利用有限公司进行洽谈，布局煤层气、页岩气等新能源的实施计划。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
矿山机械行业	202,911,618.81	166,414,541.29	17.99%	-43.47%	-35.20%	-10.46%
生铁及铁精粉	385,871,419.99	380,006,383.69	1.52%	18.66%	27.03%	-6.49%
矿建工程服务	47,717,839.40	48,669,560.20	-1.99%	-57.52%	-31.78%	-38.49%
分产品						
支架	145,289,361.42	119,545,674.28	17.72%	-42.21%	-33.80%	-10.45%
刮板机	37,041,880.36	29,385,564.73	20.67%	-53.54%	-47.05%	-9.72%
柱子	7,770,516.04	7,616,984.54	1.98%	-49.18%	-43.30%	-10.16%
掘进机	2,239,316.23	1,985,388.51	11.34%	-46.86%	-22.75%	-27.67%
其他产品	10,570,544.76	7,880,929.23	25.44%	232.80%	361.69%	-20.82%
生铁及铁精粉	385,871,419.99	380,006,383.69	1.52%	18.66%	27.03%	-6.49%
矿建工程服务	47,717,839.40	48,669,560.20	-1.99%	-57.52%	-31.78%	-38.49%
分地区						
华北地区	33,090,157.63	30,430,658.65	8.04%	-71.36%	-65.16%	-16.36%
东北地区	15,448,694.09	12,412,677.03	19.65%	119.87%	143.44%	-7.78%
西北地区	173,110,198.50	140,177,516.49	19.02%	15.07%	40.67%	-14.74%
华中地区	260,142,571.76	253,614,645.70	2.51%	3.58%	15.29%	-9.90%
华东地区	102,239,421.32	100,187,495.92	2.01%	5.61%	24.57%	-14.91%
西南地区	45,316,528.12	51,261,110.78	-13.12%	-56.74%	-40.47%	-30.92%
华南地区	7,153,306.78	7,006,380.61	2.05%	-89.89%	-85.61%	-29.16%

四、核心竞争力分析

作为国内领先的民营煤炭机械企业，公司具有较强的营销服务优势，公司坚持“以客户为本”的营销理念，已建立起覆盖全国20余个主要产煤省区的销售网络，并建立了专业的技术服务团队为客户提供贴心服务；煤炭开采企业对设备供应商有严格的资格认证，加上产品具有定制化特点，通常双方会建立双向协作的长期合作关系，以保证稳定可靠的产品供应。目前公司客户中既包括龙煤集团、陕煤集团、平煤集团等国有大型煤炭企业，也有一批中小型煤炭企业客户，已经形成了多层次、稳定的客户体系；另外，公司作为行业内少数具备自主研发设计的煤炭机械生产企业之一，具备显著的技术研发优势。公司煤机产品板块、矿建工程服务板块、生铁及铁精粉板块已初具规模，资产质量、核心技术和可持续发展能力稳步提升。今后，公司将在巩固好当前公司煤炭综采成套设备市场份额的同时，稳步转型，加快

实施油气田工程技术服务项目和工业机器人项目，将公司打造成为国内一流的能源装备综合服务商。

1、技术与研发优势

公司是行业内少数具备自主研发设计和生产能力的企业之一，具有显著的技术和研发优势，主要体现在以下方面：

①具有较强的自主研发能力

公司通过引进、培养等方式形成由百余名行业专家、技术核心人员、技术骨干组成的梯次结构完整的专业团队，具有较强的自主创新能力。公司建立了设备先进的研发中心，能够综合运用三维仿真、有限元分析等现代化设计手段进行产品研发。公司于2006 年被河南省发展和改革委员会等单位认定为省级企业技术中心，技术水平达到国内领先水平。截至本报告期末，公司拥有2项发明专利、2项外观设计专利、66项实用新型专利。

②基于技术积累开发有竞争力的产品

以自主研发能力为基础，公司历年已成功开发出100多种液压支架、刮板输送机等综合采掘设备，可广泛应用于国内各种类型煤层开采环境，产品的主要技术性能指标处于国内领先水平。在高端液压支架方面，公司研制的大倾角工作面液压支架最大倾角可达到60度，高强度液压支架工作阻力达到18,000KN，能够替代高端进口产品。

③ 通过产学研合作提高研发能力

公司与中国科学院自动化所、中国矿业大学等著名科研院所、高校建立了研发战略合作关系，充分利用其人才、科研优势，使公司的研发能力得到延伸，形成了良好的技术创新机制。2008年11月，公司与中国科学院自动化研究所成立了联合工程中心，主要进行液压支架电液控制系统和煤矿综合自动化技术的研究和产品开发。2012年3月，公司获得河南省人力资源和社会保障厅批准，成为河南省博士后研发基地。2014年上半年，公司与中国科学院自动化研究所共同组建“工业机器人技术工程中心”，主要进行工业用智能机器人和高新技术领域的核心技术研发、产品研制、生产应用等。

2、综合服务优势

公司顺应煤炭机械行业的发展趋势，在巩固好公司煤炭综采设备市场份额和竞争优势的基础上，积极向产业链上下游延伸：一方面，公司与中科院自动化研究所合作，加快发展矿山物联网、无人采煤工作面、电液控制系统等智能化产品；另一方面，公司与通过组建林州重机矿建工程有限公司，积极介入矿建工程服务业务领域，同时公司与陕煤集团组建合资公

司，进一步加强公司与国有大型煤炭企业的战略合作，拓展公司矿山数字化业务。

3、营销与服务优势

公司坚持“以客户为本”的营销理念，不断加强销售渠道和服务网络建设，目前已初步建立起覆盖全国20余个主要产煤省区的销售网络。同时，公司坚持“以营销带动服务，以服务促进销售”的市场策略，在生产经营过程中，建有专业的技术服务团队，第一时间了解并满足客户的需求，为客户提供专业及时的技术服务。

4、客户优势

煤炭开采企业对设备供应商有严格的资格认证，加上产品具有定制化特点，通常双方会建立双向协作的长期合作关系，以保证稳定可靠的产品供应。目前公司客户中既包括龙煤集团、陕煤集团、平煤集团等国有大型煤炭企业，又有一批中小型煤炭企业客户，已经形成了多层次、稳定的客户体系。近年来，公司与多家大型煤炭开采企业建立战略合作关系，进一步强化了公司的客户资源优势。

2010年，公司与龙煤集团签订战略合作协议，约定“龙煤集团在同类别物资采购上，优先选用林州重机相应定型产品，并作为指定供货方”。2011年以来，公司先后与陕煤集团下属的西安重装、平煤神马下属的平煤神马机械装备集团有限公司、铁法能源签署战略合作协议，约定“对林州重机生产的设备、配件提供优先使用权”。2014年，公司先后与河南省煤层气开发利用有限公司、中石化石油工程机械有限公司签订合作协议，逐步拓展公司在油气田工程技术服务的市场业务。

5、成本控制优势

公司多年从事煤炭机械设备的生产经营，在原材料采购、成本控制、库存管理、质量管理等方面积累了丰富的丰富经验。公司所在地为钢铁行业和机械铸造业聚集区，能够分享上游产业集聚效应，控制采购和运输成本。同时，公司所在地劳动力资源丰富并且稳定，人力成本较低。

6、管理优势

公司是一家有着现代经营管理理念的民营企业，能充分运用体制优势，以市场带动发展，能够迅速把握市场变化，以现代企业家的精神和灵活的机制将公司逐步发展壮大。经过多年的摸索，公司在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上，形成了有自己特色的、较为完善的技术管理制度、人才管理制度、生产经营管理制度和内部控制制度，确保了经营管理的规范和高效。

7、人才优势

公司的管理团队和核心技术人员大都为公司股东，具有很强的责任心和事业心，具备长期、丰富的行业从业经历，能敏锐、超前把握行业和技术的发展方向，为公司的持续稳定发展奠定了坚实的基础。同时，公司采取“请进来、走出去”的人才培养战略，在国内招聘引进了相当数量的具有实践经验的高中级技术研发和管理人才，并通过内部培训、与中国矿业大学等知名高校联合办学等多种手段，培养了一批精通各个流程工艺的优秀技术工人，员工的整体素质得到了提高。公司经过多年的发展，已经汇聚了大批成熟的专业技术人员，在生产实践中培养和成长起一大批熟练掌握了包括产品设计、精密加工、表面处理、总装集成、品质管理等方面的专业人才。这批实践中积累了丰富的科研、制造、管理经营经验的优秀人才，为公司的产品研发、稳定生产、规范化管理奠定了可靠的人力资源基础，是公司长期维持产品、服务高品质的重要保证。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	84,000,000.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
林州市申村农村信用社	商业银行	1,103,000.00		0.38%		0.38%	1,103,000.00		可供出售金融资产	
林州市农村信用社联社 河顺信用社	商业银行	898,500.00		0.31%		0.31%	898,500.00		可供出售金融资产	
林州市市区农村信用合作社	商业银行	70,000.00		0.03%		0.03%	70,000.00		可供出售金融资产	

林州市农村信用合作社联社	商业银行	100,000.00		0.02%		0.02%	100,000.00		可供出售金融资产	
合计		2,171,500.00	0	--	0	--	2,171,500.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

不适用

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

不适用

(2) 衍生品投资情况

不适用

(3) 委托贷款情况

不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	108,945.78
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司第三届董事会第七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其相关议案，2015 年 5 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】995 号）。公司本次非公开发行股票数量为 82,444,444 股，发行价格为 13.5 元/股，募集资金总额为人民币 1,112,999,994.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 1,089,457,834.00 元。本次募集资金到位情况已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了[2015]京会兴验字第 03010017 号《验资报告》。截至 2015 年 6 月 30 日，公司募集资金账户余额为 1,089,738,995.00 元（含截至报告期末尚未支付的验资费、登记费和材料制作费共计 282,161 元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
油气田工程技术服务项目	否	100,466.77	98,754.78	0	0	0.00%	2016 年 06 月 30 日		否	否
工业机器人产业化（一期）工程项目	否	10,191	10,191	0	0	0.00%	2016 年 06 月 30 日		否	否
承诺投资项目小计	--	110,657.77	108,945.78	0	0	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	110,657.77	108,945.78	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2015 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募投项目（油气田工程技术服务项目）的金额为 30,000,000.00 元，暂时未进行置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募	不适用									

募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 6 月 30 日，公司募集资金全部存放于中原银行林州支行募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2015 年半年度募集资金存放于使用情况的专项报告	2015 年 08 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
林州重机林钢钢铁有限公司	子公司	生铁及铁精粉	铸造生铁	260000000	716,562,761.35	223,953,767.03	386,477,941.27	-15,820,703.25	-15,644,213.98
林州重机矿业有限公司	子公司	生铁及铁精粉	铁精粉业务	70000000	248,225,739.49	78,195,967.35	3,485,933.33	-3,107,762.42	-3,054,362.43
林州重机矿建工程有限公司	子公司	矿建工程服务	矿建工程服务	250000000	365,658,995.97	332,027,932.08	47,717,839.40	-3,981,415.64	-5,335,772.43
中煤国际租赁有限公司	参股公司	融资租赁业务	融资租赁服务	70000000（美元）	937,035,368.87	273,559,597.35	65,202,349.02	52,213,819.24	39,160,364.42

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015年1-9月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2015 年 1-9 月净利润（万元）	-1,800	至	400
---------------------	--------	---	-----

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,468.86
业绩变动的原因说明	1、经济形势和煤炭行业持续低迷； 2、综合成本较高；3、转型业务暂未产生收益。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

林州重机集团股份有限公司2014年度利润分配方案，已经2015年4月14日召开的2014年度股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登在2015年4月15日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公司2014年度权益分派方案，以公司2014年12月31日总股本534,234,844股为基数，向全体股东每10股派0.2元（含税）人民币现金。

权益分派实施公告已经于2015年5月30日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告，股权登记日为2015年6月5日，除权除息日为2015年6月8日，分派对象为截止2015年6月5日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

上述权益分派方案于2015年6月9日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

不适用

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，继续健全治理结构，改善公司治理状况，提升公司治理的质量，维护公司和投资者的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定；管理层能严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，确保了公司在规则和制度的框架内规范运作；公司绩效评价和激励约束机制健全，岗位业绩考核制度完善，有效调动各级管理人员的积极性和创造性。

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；健全内幕知情人登记管理，防范内幕交易，确保了投资者的公平性。

报告期内，公司严格按照中国证监会、河南证监局及深圳证券交易所的监管要求，持续完善公司各项规章制度，加强公司内控建设，不断提升公司治理水平和规范运作水平，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

不适用

三、媒体质疑情况

不适用

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
林州重机铸锻有限公司	参股公司	销售商品	销售生铁、废旧钢材、铁屑等产品	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	1,792.88	11.98%	5,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	参股公司	销售商品	销售支架、刮板机等煤机产品	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	87.08	0.58%	8,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
中煤国际租赁有限公司	参股公司	销售商品	销售支架、刮板机、掘进机等煤机产品	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	2,563.88	4.11%	65,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	参股公司	销售商品	销售刮板机及配件	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	97.94	0.16%	12,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
西安重	参股	销售商	销售支	参照同	双方认	0		2,000	否	按合同		2015	公告

装澄合煤矿机械有限公司	公司	品	架、刮板机等煤机产品	类市场价	可的市场公允价值					结算		年 03 月 24 日	编号：2015-0020
鸡西金顶重机制造有限公司	参股公司	销售商品	销售支架、刮板机等煤机产品及配件	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	0		800	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-0020
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	参股公司	销售商品	销售材料及配件	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	1.93	0.01%	2,000	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-0020
亿通融资租赁有限公司	参股公司	销售商品	销售支架、刮板机、掘进机等煤机产品	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	0		20,000	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-0020
林州重机铸锻有限公司	参股公司	购买商品	采购外协铸锻件及电费等	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	1,518.23	2.61%	12,000	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-0020
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	参股公司	购买商品	采购煤机配件等	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	0		1,000	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-0020
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	参股公司	购买商品	采购煤机配件等	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	586.11	1.01%	6,000	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-0020
西安重装澄合煤矿机械有限	参股公司	购买商品	采购煤机配件等	参照同类市场价	双方认可的市场公允价值	531.45	0.91%	1,800	否	按合同结算		2015 年 03 月 24 日	公告编号：2015-

公司													0020
鸡西金顶重机制造有限公司	参股公司	购买商品	采购煤机配件等	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	34.74	0.06%	300	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	参股公司	购买商品	采购电缆	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	7.42	0.01%	5,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
西安重装信息科技有限公司	参股公司	购买商品	采购其产品及服务	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	0		3,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
中科唯实科技（北京）有限公司	参股公司	购买商品	采购其产品及服务	参照同类市场价	双方认可的市场公允价	0		3,000	否	按合同结算		2015年03月24日	公告编号：2015-0020
合计				--	--	7,221.66	--	146,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与关联公司在报告期内的关联交易预计和实际发生额，详见公司上表描述。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

不适用

5、关联方提供资金情况

详见2015年半年度报告：第九节 财务报告 十二、关联方及关联交易。

6、其他关联交易

不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

不适用

(3) 租赁情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
20兆瓦太阳能电站资产	160,401,103.91	7,814,412.76	--	152,586,691.15	售后回租融资租赁
部分机械设备	39,598,896.09	4,179,883.48	--	35,419,012.61	售后回租融资租赁
合 计	200,000,000.00	11,994,296.24	--	188,005,703.76	

2014年6月，本公司与中建投租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，以融资租赁方式购入标的金额20,000.00万元的太阳能光伏电站及起重机设备。租金总额231,223,330.72元，租赁期限为4年，按季度支付租赁款。本公司支付100元留购款、全部租金以及其他应付款后，标的物所有权自动转为本公司。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
采用融资租赁方式购买本公司产品的客户	2012年09月12日	40,000		25,025.69	一般保证	36个月	否	否
中农颖泰林州生物科园有限公司	2014年12月04日	15,000	2014年12月18日	3,000	一般保证	12个月	否	是
中农颖泰林州生物科园有限公司	2014年12月04日		2015年04月14日	5,000	一般保证	36个月	否	是
林州重机铸锻有限	2015年01	25,000		2,000	一般保证		否	是

公司	月 21 日							
林州重机铸锻有限公司	2015 年 01 月 21 日			1,500	一般保证		否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		25,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			10,969.03		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		80,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			36,525.69		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	2015 年 04 月 28 日	4,900		1,470	一般保证	12 个月	否	是
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	2015 年 04 月 28 日	15,000		10,000	一般保证	12 个月	否	是
中煤国际租赁有限公司	2013 年 11 月 05 日	35,903.32		29,886.48	一般保证	54 个月	否	是
中煤国际租赁有限公司	2014 年 05 月 24 日	38,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		19,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			11,470		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		93,803.32	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			41,356.48		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		44,900	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			22,439.03		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		173,803.32	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			77,882.17		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						24.20%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						11,500.00		

(D)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	11,500.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

(1) 违规对外担保情况

不适用

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告

期内的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	郭现生、宋全启	1、股份锁定承诺：本次非公开发行对象郭现生、宋全启承诺：认购的本次非公开发行的股票自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。	2015 年 07 月 17 日	2018 年 07 月 18 日	正在履行中
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭现生、韩录云、宋全启	1、避免同业竞争承诺：郭现生、韩录云承诺：除林州重机之外，本人及本人控制的企业及其下属企业目前没有以任何形式从事与林州重机及其控股公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。若公司股票在深圳交易所上市，则本人作为公司实际控制人，将采取有效措施，并促使受本人控制的除林州重机之外的任何企业采取有效措施，不会： (1) 以任何形式直接或间接从事任何与林州重机及其控股公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益； (2) 以任何形式支持林州重机及其控股公司以外的他人从事与林州重机及其控股公司目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。凡本人以及本人控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与林州重机及其控	2010 年 10 月 29 日	长期有效	报告期内严格按承诺事项全部履行。

		股公司的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本人以及本人控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予林州重机。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给林州重机及其控股公司造成的一切损失、损害和开支。宋全启承诺：本人及本人控制的企业及其下属企业目前没有以任何形式从事与林州重机及其控股公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。若公司股票在深圳交易所上市，则本人作为公司董事和持股 5%以上的股东，将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与林州重机及其控股公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持权益或利益；（2）以任何形式支持林州重机及其控股公司以外的他人从事与林州重机及其控股公司目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。凡本人以及本人控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与林州重机及其控股公司的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本人以及本人控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予林州重机。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给林州重机及其控股公司造成的一切损失、损害和开支。 2、股份锁定：公司实际控制人郭现生、韩录云承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。此外，郭现生、韩录云作为公司董事承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。 3、股份锁定：公司股东宋全启作为公司董事承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。 4、规范关联交易的承诺函：为了防止和避免公司关联方利用关联交易损害公司利益情况发生，公司实际控制人郭现生、韩录云，以及实际控制人郭现生、韩录云之子郭浩、郭钊已就规范关联交易出具了《规范关联交易的承诺函》，承诺：“本人及控制的企业保证尽可能避免与林州重机发生关联交易，如果未来本人及控制的企业与林州重机发生难以避免的关联交易，本人承诺将遵循市场公平、公开、			
--	--	--	--	--	--

		公正的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和深圳证券交易所有关规则及时进行信息披露和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害林州重机和中小股东的合法权益”。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	210,507,202	39.40%	82,444,444				82,444,444	292,951,646	47.50%
其他内资持股	210,507,202	39.40%	82,444,444				82,444,444	292,951,646	47.50%
其中：境内法人持股			57,711,110				57,711,110	57,711,110	9.36%
境内自然人持股	210,507,202	39.40%	24,733,334				24,733,334	235,240,536	38.14%
二、无限售条件股份	323,727,642	60.60%						323,727,642	52.50%
人民币普通股	323,727,642	60.60%						323,727,642	52.50%
三、股份总数	534,234,844	100.00%	82,444,444				82,444,444	616,679,288	100.00%

股份变动的原因

经中国证券监督管理委员会《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]995号）核准，公司以非公开发行的方式发行了共计 82,444,444 股人民币普通股（A 股）股票。发行完成后，公司总股数由 534,234,844 股增加至 616,679,288 股，注册资本将由 534,234,844 元增加至 616,679,288 元。

股份变动的批准情况

（一）本次发行履行的内部决策过程

1、2014 年 7 月 30 日，公司第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及相关议案。

2、2014 年 8 月 18 日，公司 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及相关议案。

3、2014 年 11 月 17 日，公司第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更非公开发行募投项目实施主体的议案》及相关议案。

4、2014 年 12 月 4 日，公司 2014 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更非公开发行募投项目实施主体的议案》及相关议案。

（二）本次发行的监管部门核准过程

2015 年 4 月 29 日，公司非公开发行股票经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

2015 年 5 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】995 号），核准公司非公开发行不超过 150,000,000 股新股。该批复自核准之日起 6 个月内有效。

（三）募集资金到账和验资情况

根据本次发行 82,444,444 股的股票数量及 13.50 元/股的发行价格，本次发行的募集资金总额为人民币 1,112,999,994.00 元，扣除发行费用（包括保荐承销费、验资机构验资费、股份登记费等）人民币 23,542,160.00 元，募集资金净额为人民币 1,089,457,834.00 元。公司依据《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司募集资金管理制度》的有关规定，对募集资金设立专用账户进行管理，专款专用。

公司于 2015 年 7 月 6 日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市流通日为 2015 年 7 月 17 日。

股份变动的过户情况

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

本次非公开发行股份对最近一年及一期每股收益和每股净资产的影响

本次发行新增股份 82,444,444 股，发行前后公司每股收益和每股净资产如下表所示：

项目	发行前（元/股）		发行后（元/股）	
	2015年1-3月	2014年	2015年1-3月	2014年
基本每股收益	0.05	0.10	0.04	0.08
项目	2015年3月31日	2014年末	2015年3月31日	2014年末
归属于上市公司股东的每股净资产	4.11	4.06	5.33	5.28

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

（一）本次发行对公司股本结构的影响

股份类型	本次发行前		本次发行后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）

一、有限售条件股份	210,507,202	39.40	292,951,646	47.50
二、无限售条件股份	323,727,642	60.60	323,727,642	52.50
三、股份总额	534,234,844	100.00	616,679,288	100.00

(二) 本次发行对公司截至 2015 年 3 月 31 日的资产结构影响如下表所示:

项目	发行前 (2015.3.31)	发行后 (万元)	增加额 (万元)	增长率 (%)
资产总额	675,044.14	783,989.92	108,945.78	16.14%
所有者权益	237,800.00	346,745.78	108,945.78	45.81%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.11	5.28	1.17	28.47%
资产负债率	64.77%	55.77%	-0.09	-13.89%

二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数		44,102		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
郭现生	境内自然人	38.15%	205,428,600	0	154,134,500	51,294,100	质押	191,878,600
韩录云	境内自然人	10.16%	54,269,800	0	40,702,350	13,567,450	质押	53,567,450
宋全启	境内自然人	3.70%	19,743,750	0	9,871,875	9,871,875	质押	16,000,000
郭书生	境内自然人	1.55%	8,263,050	63050	4,163,050	4,100,000	质押	8,200,000
陕西省国际 信托股份有 限公司－陕 国投 如意 35 号证券投资 集合资金信 托计划	境内非国有 法人	0.45%	2,413,000	2413000	0	2,413,000		
秦弦	境内自然人	0.44%	2,357,972	2357972	0	2,357,972		
中国对外经 济贸易信托 有限公司－ 外贸信托 民 晟红鹭系列 之 4 期证券 投资集合资 金信托计划	境内非国有 法人	0.41%	2,188,200	2188200	0	2,188,200		

潘宗英	境内自然人	0.36%	1,913,000	1913000	0	1,913,000		
张治中	境内自然人	0.26%	1,395,000	1395000	0	1,395,000		
王乾平	境内自然人	0.25%	1,360,800	1360800	0	1,360,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		郭现生、韩录云系夫妻关系，为一致行动人；郭现生、郭书生系兄弟关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类			
					股份种类		数量	
郭现生				51,357,150	人民币普通股		51,357,150	
韩录云				13,567,450	人民币普通股		13,567,450	
宋全启				9,871,875	人民币普通股		9,871,875	
郭书生				4,100,000	人民币普通股		4,100,000	
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投 如意 35 号证券投资集合资金信托计划				2,413,000	人民币普通股		2,413,000	
秦弦				2,357,972	人民币普通股		2,357,972	
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托 民晟红鹭系列之 4 期证券投资集合资金信托计划				2,188,200	人民币普通股		2,188,200	
潘宗英				1,913,000	人民币普通股		1,913,000	
张治中				1,395,000	人民币普通股		1,395,000	
王乾平				1,360,800	人民币普通股		1,360,800	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明				郭现生、韩录云系夫妻关系，为一致行动人；郭现生、郭书生系兄弟关系。				
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）				无				

公司前 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

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

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
郭现生	董事长	现任	205,428,600	0	0	205,428,600	0	0	0
韩录云	董事	现任	54,269,800	0	0	54,269,800	0	0	0
郭 钊	董事、常务副总经 理	现任	78,000	0	0	78,000	0	0	0
赵正斌	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
司广州	董事	现任	422,500	0	105,600	316,900	0	0	0
冷兴江	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张复生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱小平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋绪钦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕江林	监事会主席	现任	164,000	0	41,000	123,000	0	0	0
赵富军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李荣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李子山	副总经理	现任	577,200	0	268,000	309,200	0	0	0
丁保华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔普县	副总经理	现任	11,050	0	0	11,050	0	0	0
郭日仓	副总经理	现任	77,187	0	19,297	57,890	0	0	0
韩林海	副总经理	现任	170,950	0	42,738	128,212	0	0	0
曹庆平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王保明	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	261,199,287	0	476,635	260,722,652	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王保明	副总经理	解聘	2015 年 04 月 02 日	个人原因

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,080,961,156.76	1,072,474,038.09
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	79,753,314.00	218,321,216.90
应收账款	1,123,247,425.48	1,111,137,530.97
预付款项	324,729,182.91	309,582,225.78
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	92,724,926.37	73,632,642.47
买入返售金融资产		
存货	853,035,897.51	795,129,055.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	4,554,451,903.03	3,580,276,709.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,171,500.00	2,171,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	891,693,527.60	888,096,488.28
投资性房地产		
固定资产	1,665,559,531.49	1,724,211,622.00
在建工程	203,483,384.42	187,875,571.13
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	314,440,802.72	318,324,220.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,956,292.70	9,378,368.95
递延所得税资产	38,845,326.34	33,908,394.39
其他非流动资产	81,117,466.50	101,322,207.43
非流动资产合计	3,205,267,831.77	3,265,288,372.92
资产总计	7,759,719,734.80	6,845,565,082.28
流动负债：		
短期借款	1,232,000,000.00	896,000,000.00
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	2,217,390,000.00	2,664,000,000.00
应付账款	377,126,823.23	365,755,323.71
预收款项	30,152,496.60	82,932,986.95

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,217,231.15	18,152,572.58
应交税费	52,177,431.63	60,734,686.69
应付利息	2,909,872.11	3,795,602.19
应付股利		
其他应付款	76,938,011.82	63,393,962.80
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	47,306,155.11	45,683,929.63
其他流动负债		
流动负债合计	4,067,218,021.65	4,200,449,064.55
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券	14,042,785.71	14,042,785.71
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	119,318,903.26	143,384,612.20
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	135,656,220.17	111,559,052.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	299,017,909.14	298,986,450.82
负债合计	4,366,235,930.79	4,499,435,515.37
所有者权益：		
股本	616,679,288.00	534,234,844.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,071,472,077.98	1,064,458,687.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,991,634.75	2,991,634.75
盈余公积	81,451,356.40	81,451,356.40
一般风险准备		
未分配利润	445,916,021.07	485,365,986.12
归属于母公司所有者权益合计	3,218,510,378.20	2,168,502,509.25
少数股东权益	174,973,425.81	177,627,057.66
所有者权益合计	3,393,483,804.01	2,346,129,566.91
负债和所有者权益总计	7,759,719,734.80	6,845,565,082.28

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

2、母公司资产负债表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,993,549,018.18	1,065,263,852.90
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	70,961,114.00	202,757,393.50
应收账款	909,705,982.08	886,094,055.66
预付款项	232,164,338.15	240,156,413.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	635,417,679.78	613,080,915.62
存货	567,306,308.04	457,560,657.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,409,104,440.23	3,464,913,289.00
非流动资产：		

可供出售金融资产	2,171,500.00	2,171,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,486,083,527.60	1,482,486,488.28
投资性房地产		
固定资产	1,254,538,112.89	1,288,940,921.96
在建工程	99,016,958.85	86,166,028.19
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	187,819,216.91	190,006,774.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,956,292.70	9,378,368.95
递延所得税资产	36,401,420.82	31,428,625.44
其他非流动资产	81,117,466.50	101,322,207.43
非流动资产合计	3,155,104,496.27	3,191,900,914.72
资产总计	7,564,208,936.50	6,656,814,203.72
流动负债：		
短期借款	1,232,000,000.00	896,000,000.00
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	2,107,500,000.00	2,664,000,000.00
应付账款	403,249,666.95	352,844,866.73
预收款项	29,781,974.60	51,149,706.73
应付职工薪酬	25,923,219.57	12,412,130.10
应交税费	25,217,347.52	31,580,780.94
应付利息	2,909,872.11	3,795,602.19
应付股利		
其他应付款	210,753,301.54	193,451,008.05
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	47,306,155.11	45,683,929.63

其他流动负债		
流动负债合计	4,084,641,537.40	4,250,918,024.37
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券	14,042,785.71	14,042,785.71
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	119,318,903.26	143,384,612.20
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	135,656,220.17	111,559,052.91
非流动负债合计	299,017,909.14	298,986,450.82
负债合计	4,383,659,446.54	4,549,904,475.19
所有者权益：		
股本	616,679,288.00	534,234,844.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,071,285,276.32	1,064,271,886.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,451,356.40	81,451,356.40
未分配利润	411,133,569.24	426,951,641.81
所有者权益合计	3,180,549,489.96	2,106,909,728.53
负债和所有者权益总计	7,564,208,936.50	6,656,814,203.72

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

3、合并利润表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	773,349,631.91	943,056,885.14
其中：营业收入	773,349,631.91	943,056,885.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	825,965,256.09	863,329,935.52
其中：营业成本	693,355,887.94	728,598,779.16
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	2,642,266.03	5,782,701.05
销售费用	30,218,036.80	23,692,402.84
管理费用	54,845,849.03	52,533,015.31
财务费用	41,705,303.87	43,164,757.07
资产减值损失	3,197,912.42	9,558,280.09
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）	3,597,039.32	11,899,403.10
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）	-49,018,584.86	91,626,352.72
加：营业外收入	15,908,330.96	2,035,673.82
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	61,032.94	15,938.32
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,171,286.84	93,646,088.22
减：所得税费用	-1,752,386.82	13,862,766.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,418,900.02	79,783,321.42
归属于母公司所有者的净利润	-28,765,268.17	72,765,738.65
少数股东损益	-2,653,631.85	7,017,582.77

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-31,418,900.02	79,783,321.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,765,268.17	72,765,738.65
归属于少数股东的综合收益总额	-2,653,631.85	7,017,582.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.14
（二）稀释每股收益	-0.05	0.14

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：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

4、母公司利润表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	348,002,269.05	504,411,342.32
减：营业成本	275,900,527.20	347,930,420.65
营业税金及附加	9,723.36	1,989,792.27
销售费用	14,840,538.70	14,351,629.43
管理费用	44,841,443.87	32,356,043.76

财务费用	37,326,970.44	42,892,529.77
资产减值损失	2,537,528.91	9,558,280.09
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）	3,597,039.32	11,899,403.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,597,039.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,857,424.11	67,232,049.45
加：营业外收入	15,672,441.69	1,913,305.90
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	54,482.94	1,738.32
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,239,465.36	69,143,617.03
减：所得税费用	-3,106,089.67	7,695,604.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,133,375.69	61,448,012.59
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	-5,133,375.69	61,448,012.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

5、合并现金流量表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

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	421,118,454.20	499,207,446.92
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		
收到其他与经营活动有关的现金	31,353,654.66	5,031,692.31
经营活动现金流入小计	452,472,108.86	504,239,139.23
购买商品、接受劳务支付的现金	336,895,407.40	339,000,000.72
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	40,649,272.69	78,482,567.40
支付的各项税费	29,823,409.80	63,297,582.66
支付其他与经营活动有关的现金	109,702,993.74	37,762,738.61
经营活动现金流出小计	517,071,083.63	518,542,889.39
经营活动产生的现金流量净额	-64,598,974.77	-14,303,750.16
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		74,501.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	27,000,000.00	2,780,000.00
投资活动现金流入小计	27,000,000.00	14,054,501.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,838,927.27	39,983,177.68
投资支付的现金		84,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,838,927.27	123,983,177.68
投资活动产生的现金流量净额	5,161,072.73	-109,928,675.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,089,739,995.00	
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	1,001,000,000.00	956,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	450,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,180,739,995.00	1,406,200,000.00
偿还债务支付的现金	665,000,000.00	814,957,214.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,261,490.83	65,927,225.27
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	388,443,483.46	479,047,499.68
筹资活动现金流出小计	1,102,704,974.29	1,359,931,939.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,078,035,020.71	46,268,060.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,018,597,118.67	-77,964,365.30
加：期初现金及现金等价物余额	83,474,038.09	170,483,093.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,102,071,156.76	92,518,727.73

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

6、母公司现金流量表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

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	236,390,287.37	315,238,139.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,143,929.96	3,649,953.06
经营活动现金流入小计	267,534,217.33	318,888,092.85
购买商品、接受劳务支付的现金	219,671,640.19	197,051,748.80
支付给职工以及为职工支付的现金	23,854,301.15	52,402,189.05
支付的各项税费	12,247,375.50	52,380,100.25
支付其他与经营活动有关的现金	82,983,577.14	34,973,845.65
经营活动现金流出小计	338,756,893.98	336,807,883.75
经营活动产生的现金流量净额	-71,222,676.65	-17,919,790.90
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		74,501.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	27,000,000.00	2,780,000.00
投资活动现金流入小计	27,000,000.00	14,054,501.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,527,178.78	19,727,793.27
投资支付的现金		84,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,527,178.78	103,727,793.27
投资活动产生的现金流量净额	11,472,821.22	-89,673,291.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,089,739,995.00	
取得借款收到的现金	1,001,000,000.00	956,200,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	450,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,180,739,995.00	1,406,200,000.00
偿还债务支付的现金	665,000,000.00	814,957,214.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,261,490.83	65,927,225.27
支付其他与筹资活动有关的现金	388,443,483.46	479,547,499.68
筹资活动现金流出小计	1,102,704,974.29	1,360,431,939.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,078,035,020.71	45,768,060.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,018,285,165.28	-61,825,021.63
加：期初现金及现金等价物余额	76,263,852.90	147,399,599.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,094,549,018.18	85,574,577.56

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

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	534,234,844.00				1,064,458,687.98			2,991,634.75	81,451,356.40		485,365,986.12	177,627,057.66	2,346,129,566.91
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	534,234,844.00				1,064,458,687.98			2,991,634.75	81,451,356.40		485,365,986.12	177,627,057.66	2,346,129,566.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	82,444,444.00				1,007,013,390.00						-39,449,965.05	-2,653,631.85	1,047,354,237.10
（一）综合收益总额											-28,765,268.17	-2,653,631.85	-31,418,900.02
（二）所有者投入和减少资本	82,444,444.00				1,007,013,390.00								1,089,457,834.00
1. 股东投入的普通股	82,444,444.00				1,007,013,390.00								1,089,457,834.00
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													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,684,696.88		-10,684,696.88
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											-10,684,696.88		-10,684,696.88
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	616,679,288.00				2,071,472,077.98			2,991,634.75	81,451,356.40		445,916,021.07	174,973,425.81	3,393,483,804.01

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

编制单位：林州重机集团股份有限公司

单位：元

项目	上期												
	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	536,574,636.00				1,074,496,395.66			7,060,345.71	77,527,922.95		492,011,705.60	182,187,968.62	2,369,858,974.54
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	536,574,636.00				1,074,496,395.66			7,060,345.71	77,527,922.95		492,011,705.60	182,187,968.62	2,369,858,974.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,339,792.00				-10,037,707.68			-4,068,710.96	3,923,433.45		-6,645,719.48	-4,560,910.96	-23,729,407.63
（一）综合收益总额											50,935,177.57	5,949,919.45	56,885,097.02
（二）所有者投入和减少资本	-2,339,792.00				-10,037,707.68							-10,510,830.41	-22,888,330.09
1. 股东投入的普通股	-2,339,792.00				-10,037,707.68							-10,510,830.41	-22,888,330.09
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									3,923,433.45		-57,580,897.05		-53,657,463.60
1. 提取盈余公积									3,923,433.45		-3,923,433.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-53,657,463.60		-53,657,463.60
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								-4,068,710.96					-4,068,710.96
1. 本期提取								8,981,077.78					8,981,077.78
2. 本期使用								13,049,788.74					13,049,788.74
(六) 其他													
四、本期期末余额	534,234,844.00				1,064,458,687.98			2,991,634.75	81,451,356.40		485,365,986.12	177,627,057.66	2,346,129,566.91

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

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	534,234,844.00				1,064,271,886.32				81,451,356.40	426,951,641.81	2,106,909,728.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,234,844.00				1,064,271,886.32				81,451,356.40	426,951,641.81	2,106,909,728.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	82,444,444.00				1,007,013,390.00					-15,818,072.57	1,073,639,761.43
（一）综合收益总额										-5,133,375.69	-5,133,375.69
（二）所有者投入和减少资本	82,444,444.00				1,007,013,390.00						1,089,457,834.00
1. 股东投入的普通股	82,444,444.00				1,007,013,390.00						1,089,457,834.00
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,684,696.88	-10,684,696.88

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,684,696.88	-10,684,696.88
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	616,679,288.00				2,071,285,276.32				81,451,356.40	411,133,569.24	3,180,549,489.96

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

编制单位：林州重机集团股份有限公司

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	536,574,636.00				1,074,309,594.00			2,552,045.52	77,527,922.95	445,298,204.33	2,136,262,402.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	536,574,636.00				1,074,309,594.00			2,552,045.52	77,527,922.95	445,298,204.33	2,136,262,402.80
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-2,339,792.00				-10,037,707.68			-2,552,045.52	3,923,433.45	-18,346,562.52	-29,352,674.27
(一) 综合收益总额										39,234,334.53	39,234,334.53
(二) 所有者投入和减少资本	-2,339,792.00				-10,037,707.68						-12,377,499.68
1. 股东投入的普通股	-2,339,792.00				-10,037,707.68						-12,377,499.68
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									3,923,433.45	-57,580,897.05	-53,657,463.60
1. 提取盈余公积									3,923,433.45	-3,923,433.45	

2. 对所有者（或股东）的分配										-53,657,463.60	-53,657,463.60
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								-2,552,045.52			-2,552,045.52
1. 本期提取								2,325,878.75			2,325,878.75
2. 本期使用								4,877,924.27			4,877,924.27
（六）其他											
四、本期期末余额	534,234,844.00				1,064,271,886.32				81,451,356.40	426,951,641.81	2,106,909,728.53

法定代表人：郭现生

主管会计工作负责人：崔普县

会计机构负责人：郭怀吉

三、公司基本情况

林州重机集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身林州重机集团有限公司，系由郭现生、韩录云等 24 名自然人共同发起设立的，并于 2002 年 5 月 8 日取得林州市工商行政管理局颁发的注册号为 4105812000462 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000 万元；2008 年 2 月整体变更为股份有限公司，注册资本为 13,660 万元；2009 年 12 月公司注册资本增加到 15,360 万元。2010 年 12 月 9 日中国证券监督委员会以证监许可[2010]1788 号《关于核准林州重机集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股 5,120 万股（每股面值 1 元）。本次公开发行股票后公司注册资本变更为 20,480 万元；2011 年 5 月，根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以总股本 204,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，资本公积金每 10 股转增 5 股，送转股后总股本增至 409,600,000 股，注册资本变更为 409,600,000 元；2011 年 11 月根据公司股权激励计划，公司激励对象获授股份共 4,579,600 股，性质为有限售条件流通股。公司总股本增加至 414,179,600 股，注册资本变更为 414,179,600 元；2012 年 6 月，根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以总股本 414,179,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元，资本公积金每 10 股转增 3 股，转增股本后总股本增加至 538,433,480 股，注册资本变更为 538,433,480.00 元；2012 年 10 月 10 日，根据公司 2012 年度第二届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，公司申请减少注册资本人民币 104,000.00 元，减资后的公司注册资本变更为 538,329,480.00 元，股本为 538,329,480 股；2013 年 3 月 25 日，林州重机第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因第二期拟解锁的限制性股票在业绩考核期内未达到业绩考核条件，根据《林州重机集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》方案，同意公司将限制性股票总数的 30%按方案规定进行回购注销，回购注销第二期限限制性股票数量为 1,754,844 股，回购注销完成后，公司总股本由 538,329,480 股变更为 536,574,636 股；2014 年 3 月 24 日，林州重机第二届董事会第四十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因第三期拟解锁的限制性股票在业绩考核期内未达到业绩考核条件，根据《林州重机集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》方案，同意公司将第三期限限制性股票全部进行回购注销，回购注销第三期限限制性股票数量为 2,339,792 股，回购注销完成后，公司总股本由 536,574,636 股变更为 534,234,844 股；根据公司 2014 年 8 月 18 日召开的 2014 年第三次临时股东大会决议和 2015 年 5 月 26 日中国证

券监督管理委员会以证监许可[2015]995 号《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司本次非公开发行人民币普通股 82,444,444 股（每股面值 1 元），发行完成后，公司总股本由 534,234,844 股变更为 616,679,288 股。

公司注册地址：河南省林州市产业集聚区凤宝大道与陵阳大道交叉口；公司法定代表人：郭现生；公司经营范围：煤矿机械、防爆电器、机器人产品制造、销售、维修及租赁服务；煤炭销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本期纳入合并范围的子公司包括 9 家，与上年同期相比增加了 3 家子公司，具体见“第九节 财务报告 八、合并范围的变更，九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、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）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司 2015 年半年度母公司及合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况以及报告期的经营成果和现金流量等信息。

2、会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置

相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

(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。

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

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，

确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调

整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子

公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

动损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认

条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	将单项金额超过 1000 万元且金额为前五名应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按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
组合 1.账龄组合	账龄分析法
组合 2.关联方及员工组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

（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	将单项金额超过 700 万元但未归类于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的应收款项视为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备应收款项。
坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- 该存货的成本能够可靠地计量。

（2）存货分类

存货分类为原材料、材料采购、低值易耗品、库存商品、产成品、自制半成品、在产品、发出商品等。

（3）存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（4）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（5）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

（6）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

（7）存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

（2）长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资

成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础

上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能

流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5.00%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	6 年	5.00%	15.83%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
融资租赁固定资产	年限平均法	11 年	5.00%	8.64%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 借款费用暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过

专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

本公司无形资产全部是使用寿命有限的无形资产。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限 5 年平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软 件	5年
专利权	5年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每

年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬的会计处理方法：在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以

折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

（1）股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（3）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（2）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（3）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

28、收入

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②相关经济利益能够可靠计量并流入企业；

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

b. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营

和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

(1) 母公司；

(2) 子公司；

(3) 受同一母公司控制的其他企业；

(4) 实施共同控制的投资方；

(5) 施加重大影响的投资方；

(6) 合营企业，包括合营企业的子公司；

(7) 联营企业，包括联营企业的子公司；

(8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

(11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

(12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

(14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

(15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(4) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内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) 公司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) 公司能够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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

(4) 各单项产品或劳务的性质；

(5) 生产过程的性质；

(6) 产品或劳务的客户类型；

(7) 销售产品或提供劳务的方式；

(8) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2014 年 01 月 26 日起，财政部陆续修订和颁布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》共

七项会计准则，并要求自 2014 年 7 月 01 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 6 月 20 日，财政部对《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》进行了修订，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

根据财政部 2014 年新修订或颁布的相关会计准则的规定，公司于上述新修订或颁布的相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则。

（2）具体情况及对公司的影响

（1）变更日期

以财政部 2014 年新修订或颁布的企业会计准则规定的施行日开始执行。

（2）变更前采用的会计政策

财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（3）变更后采用的新会计政策

本次变更后采用的新会计政策为财务部于 2014 年陆续修订和颁布的企业会计准则第 2 号、第 9 号、第 30 号、第 33 号、第 37 号、第 39 号、第 40 号、第 41 号等八项准则及 2014 年 7 月 23 日修订的《企业会计准则——基本准则》，其余未变更准则仍采用财务部于 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及有关规定。

（4）对公司的影响：上述会计政策变更对公司本报告期财务报表均无影响。

（5）除上述会计政策变更外，本报告期间公司不存在其他的会计政策、会计估计变更事项。

（3）重要会计估计变更

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	5%，7%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠

公司于 2015 年 3 月 25 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准的高新技术企业证书，发证日期：2014 年 10 月 23 日，证书有效期为 3 年，证书编号：GR201441000150；2014 年度-2016 年度公司企业所得税税率为 15%。

3、其他

无

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	3,108,651.04	1,595,033.01
银行存款	1,098,962,505.72	81,879,005.08
其他货币资金	978,890,000.00	989,000,000.00
合计	2,080,961,156.76	1,072,474,038.09

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	978,890,000.00	989,000,000.00
履约保函		
合计	978,890,000.00	989,000,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

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	79,753,314.00	218,321,216.90
合计	79,753,314.00	218,321,216.90

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(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		257,390,186.00
合计		257,390,186.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	258,465,860.22	21.78%	4,222,070.00	1.63%	254,243,790.22	375,236,406.62	32.02%	5,242,381.23	1.40%	369,994,025.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	400,811,207.26	33.78%	47,924,593.47	11.96%	352,886,613.79	338,550,784.37	28.89%	46,069,914.90	13.61%	292,480,869.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	527,346,217.11	44.44%	11,229,195.64	2.13%	516,117,021.47	458,138,306.05	39.09%	9,475,669.94	2.07%	448,662,636.11
合计	1,186,623,284.59	100.00%	63,375,859.11	5.34%	1,123,247,425.48	1,171,925,497.04	100.00%	60,787,966.07	5.19%	1,111,137,530.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西陕煤韩城矿业有限公司	113,639,800.00		0.00%	实力强，老客户。

贵州鸿熙矿业有限公司	42,220,700.00	4,222,070.00	10.00%	实力强的客户，但账龄超过 1 年,综合考虑计提坏账。
安徽顺安矿建工程有限公司	37,446,217.08		0.00%	实力强，老客户。
陕西煤业物资有限责任公司澄合分公司	33,926,231.66		0.00%	实力强的客户，综合考虑客户的偿债能力不计提坏账
中煤三十工程处	31,232,911.48		0.00%	实力强，老客户，综合考虑客户的偿债能力不计提坏账
合计	258,465,860.22	4,222,070.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	189,259,222.44	9,462,961.12	5.00%
1 年以内小计	189,259,222.44	9,462,961.12	5.00%
1 至 2 年	43,035,434.31	4,303,543.43	10.00%
2 至 3 年	27,718,049.71	8,315,414.91	30.00%
3 年以上	25,842,674.01	25,842,674.01	100.00%
合计	285,855,380.47	47,924,593.47	

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应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 2,587,893.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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 258,465,860.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,222,070 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	238,468,152.20	73.44%	242,702,374.17	78.40%
1 至 2 年	59,266,802.70	18.25%	45,102,587.73	14.57%
2 至 3 年	17,172,884.93	5.29%	13,932,173.38	4.50%
3 年以上	9,821,343.08	3.02%	7,845,090.50	2.53%
合计	324,729,182.91	--	309,582,225.78	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
安阳钢铁股份有限公司	供应商	52,058,578.86	16.03	1年以内	未满足结算条件
安钢集团河南凤宝特钢有限公司	供应商	28,159,615.79	8.67	1年以内	未满足结算条件
林州凤宝管业有限公司	供应商	27,314,742.11	8.41	1年以内	未满足结算条件
林州市霖豫工贸有限公司	供应商	26,000,000.00	8.01	1年以内	未满足结算条件
安阳鑫汇矿业有限公司	供应商	24,000,000.00	7.39	1年以内	未满足结算条件
合计		157,532,936.76	48.51		

7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

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	56,571,158.57	59.14%			56,571,158.57	39,919,355.35	52.56%			39,919,355.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,084,459.02	40.86%	2,930,691.22	7.50%	36,153,767.80	36,033,958.96	47.44%	2,320,671.84	6.44%	33,713,287.12
合计	95,655,617.59	100.00%	2,930,691.22	3.06%	92,724,926.37	75,953,314.31	100.00%	2,320,671.84	3.06%	73,632,642.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

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
中建投租赁有限责任公司	16,000,000.00			保证金，不计提坏账
广州越秀融资租赁有限公司	30,571,158.57			保证金，不计提坏账
山西梅园华盛能源开发有限公司	10,000,000.00			客户信用好，发生坏账的可能性很小
合计	56,571,158.57		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	11,573,166.97	578,658.35	5%
1 年以内小计	11,573,166.97	578,658.35	5%
1 至 2 年	234,167.16	23,416.72	10%
2 至 3 年	339,345.81	101,803.74	30%
3 年以上	2,226,812.41	2,226,812.41	100%
合计	14,373,492.35	2,930,691.22	

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：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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 610,019.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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
保证金	48,946,158.57	31,205,825.83
职工备用金	15,343,448.18	15,570,073.23
单位往来款	11,687,652.23	10,542,977.29
个人往来款	19,678,358.61	18,634,437.96
合计	95,655,617.59	75,953,314.31

(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
广州越秀融资租赁有限公司	非关联方	30,571,158.57	1 年以内	31.96%	
中建投租赁有限责任公司	非关联方	16,000,000.00	1 年以内	16.73%	
山西梅园华盛能源开发有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	10.45%	
王秀元	非关联方	5,143,500.00	1 年以内	5.38%	
安阳市企业联合会助保金管理委员会	非关联方	2,375,000.00	1 年以内	2.48%	
合计	--	64,089,658.57	--	67.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	178,435,660.61		178,435,660.61	167,644,895.11		167,644,895.11
在产品	196,809,992.68		196,809,992.68	130,798,168.10		130,798,168.10
库存商品	396,191,709.06		396,191,709.06	336,739,034.25		336,739,034.25
低值易耗品	29,066,384.42		29,066,384.42	31,179,216.53		31,179,216.53
半成品	19,517,824.70		19,517,824.70	1,912,373.85		1,912,373.85
产成品	33,014,326.04		33,014,326.04	33,634,758.51		33,634,758.51
发出商品				81,550,800.00		81,550,800.00
委托加工物资				11,669,808.80		11,669,808.80
合计	853,035,897.51		853,035,897.51	795,129,055.15		795,129,055.15

(2) 存货跌价准备

公司期末存货可变现净值高于账面价值，未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不含有资本化的借款费用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

不适用

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
不具有重大影响的长期股权投资	2,171,500.00		2,171,500.00	2,171,500.00		2,171,500.00

合计	2,171,500.00		2,171,500.00	2,171,500.00		2,171,500.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(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		
林州市申村农村信用合作社	1,103,000.00			1,103,000.00					0.38%	
林州市农村信用合作社联社河顺信用社	898,500.00			898,500.00					0.31%	
林州市市区农村信用合作社	70,000.00			70,000.00					0.03%	
林州市农村信用合作社联社	100,000.00			100,000.00					0.02%	
合计	2,171,500.00			2,171,500.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(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

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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											
鸡西金顶重 机制造有限 公司	3,403,355.51			-453,889.68						2,949,465.83	
鄂尔多斯市 西北电缆有 限公司	398,747,002.49			-7,928,691.17						390,818,311.32	
西安重装澄 合煤矿机械 有限公司	30,930,709.56			-33,102.71						30,897,606.85	
辽宁通用煤 机装备制造 股份有限公 司	99,654,395.13			-3,258,656.97						96,395,738.16	
平煤神马机 械装备集团 河南重机有 限公司	96,562,932.33			367,842.10						96,930,774.43	
中煤国际租 赁有限公司	86,355,765.26			12,922,920.26						99,278,685.52	
亿通融资租 赁有限公司	159,905,862.89			2,587,153.04						162,493,015.93	
龙林矿山工 程有限公司	8,286,465.11			-87,847.42						8,198,617.69	

郑州三山石油有限公司	4,250,000.00			-156,934.62						4,093,065.38	
西安重装信息科技有限公司				-361,753.51						-361,753.51	
中融康泰融资租赁有限公司											
小计	888,096,488.28			3,597,039.32						891,693,527.60	
二、联营企业											
合计	888,096,488.28			3,597,039.32						891,693,527.60	

期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况；期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期股权投资减值准备。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

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	运输设备	其他设备	融资租入固定资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	989,525,252.46	791,966,790.46	43,175,205.95	15,052,108.21	200,000,000.00	2,039,719,357.08
2.本期增加金额	0.00	3,445,307.04	116,020.00	2,669,786.94	0.00	6,231,113.98
3.本期减少金额						
4.期末余额	989,525,252.46	795,412,097.50	43,291,225.95	17,721,895.15	200,000,000.00	2,045,950,471.06
二、累计折旧						
1.期初余额	67,094,969.71	219,780,090.11	15,975,461.59	6,660,065.55	5,997,148.12	315,507,735.08
2.本期增加金额	16,903,307.12	36,609,613.54	2,773,383.29	2,599,752.42	5,997,148.12	64,883,204.49
3.本期减少金额						

4.期末余额	83,998,276.83	256,389,703.65	18,748,844.88	9,259,817.97	11,994,296.24	380,390,939.57
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	905,526,975.63	539,022,393.85	24,542,381.07	8,462,077.18	188,005,703.76	1,665,559,531.49
2.期初账面价值	922,430,282.75	572,186,700.35	27,199,744.36	8,392,042.66	194,002,851.88	1,724,211,622.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(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
20 兆瓦太阳能电站资产	160,401,103.91	7,814,412.76		152,586,691.15
部分机械设备	39,598,896.09	4,179,883.48		35,419,012.61
合 计	200,000,000.00	11,994,296.24		188,005,703.76

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(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
林州重机集团股份有限公司房屋建筑物	27,326,680.66	正在办理过程中

(6) 固定资产抵押情况

2014 年 6 月 11 日，本公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订【2014 年 AYH 高抵字 015-1 号】最高额抵押合同，将房权证林州市房字第 00013352 号、房权证林州市房字第 00013353 号、房权证林州市房字第 00013354 号、房权证林州市房字第 00013355 号、房权证林州市房字第 00014073 号、房权证林州市房字第 00014074 号、房权证林州市房字第 00014075 号、房权证林州市房字第 00014076 号、房权证林州市房字第 00014077 号、林房权证和顺镇第 2012000780 号、林房权证和顺镇第 2012000781 号、林房权证和顺镇第 2012000782 号、林房权证和顺镇第 2012000783 号、林房权证和顺镇第 2012000784 号、林房权证和顺镇第 2012000785 号、房权证林州市房字第 00015336 号、房权证林州市房字第 00015337 号、房权

证林州市房字第 00015338 号房产；林国用（2008）第 57 号、林国用（2012）第 0019 号土地使用证抵押给中国银行股份有限公司安阳分行，抵押金额为人民币叁亿元整（300,000,000.00 元）。

2014 年，本公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订【2014 年 AYH 高抵字 015-2 号】最高额抵押合同，将机器设备中评估值 326,566,633.28 元的机器设备抵押给国银行股份有限公司安阳分行。

上述抵押为双方于 2015 年 2 月 15 日，签订的承兑协议号 2015AYH0781 字 023 号、金额 8,000 万元、期限 12 个月、零保证金的银行承兑汇票提供担保；为双方于 2015 年 4 月 17 日，签订的承兑协议号 2015AYH0781 字 066 号、金额 12,000 万元、期限 12 个月、零保证金的银行承兑汇票提供担保。

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
林钢改造项目	104,466,425.57		104,466,425.57	101,709,542.94		101,709,542.94
新厂区基础建设配套设施	99,016,958.85		99,016,958.85	86,166,028.19		86,166,028.19
合计	203,483,384.42		203,483,384.42	187,875,571.13		187,875,571.13

（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
新厂区基础建设配套设施		86,166,028.19	12,738,805.96			99,016,958.85			6,240,783.77			其他
林钢改造项目		101,709,542.94	2,756,882.63			104,466,425.57						其他
合计		187,875,571.13	15,495,688.59			203,483,384.42	--	--	6,240,783.77			--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

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

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

24、油气资产

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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	330,256,508.52	240,347.00	2,439,884.14	8,091,500.00	341,028,239.66
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	330,256,508.52	240,347.00	2,439,884.14	8,091,500.00	341,028,239.66
二、累计摊销					
1.期初余额	15,151,923.11	71,138.82	1,719,363.91	5,761,593.08	22,704,018.92
2.本期增加金额	3,106,010.25	177,306.36	23,756.02	576,345.39	3,883,418.02
3.本期减少金额					
4.期末余额	18,257,933.36	94,894.84	1,896,670.27	6,337,938.47	26,587,436.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	311,998,575.16	145,452.16	543,213.87	1,753,561.53	314,440,802.72
2.期初账面价值	315,104,585.41	169,208.18	720,520.23	2,329,906.92	318,324,220.74

(2) 无形资产抵押情况

林国用(2013)第 0197 号土地、林国用(2013)第 0198 号土地、林国用(2013)第 0199 号土地、林国用(2013)第 0200 号土地、林国用(2013)第 0201 号土地、林国用(2013)第 0202 号土地、林国用(2013)第 0203 号土地、林国用(2013)第 0204 号土地、林国用(2013)第 0205 号土地、林国用(2013)第 0206 号土地、林国用(2013)第 0207 号土地抵押给中国邮政储蓄银行河南省分行,为双方于 2014 年 10 月 28 日签订《流动资金借款合同》项下 4600 万元贷款提供担保,贷款期限为一年。

林国用(2013)第 0533 号土地、林国用(2013)第 0534 号土地及房屋所有权证、林州市房产管理局、林房权证陵阳镇字第 2014004665 号、房屋所有权证、林州市房产管理局、林房权证陵阳镇字第 2014004666 号房产抵押给中信银行股份有限公司安阳分行,为双方签订的《人民币流动资金借款合同》项下贷款(包括但不限于贷款、票据、保函、信用证)提供担保,担保期限为 2014 年 1 月 7 日到 2016 年 1 月 6 日。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

不适用

27、商誉

不适用

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
人才引入费用	2,774,595.34		478,680.00		2,295,915.34
中建投咨询服务费	6,603,773.61		943,396.25		5,660,377.36
合计	9,378,368.95		1,422,076.25		7,956,292.70

本公司为了提高生产经营管理水平,提高公司竞争力,对签订合同服务期 2 年以上的急需人才一次性支付服务期间的保底年薪的 50%,按其服务期限进行摊销。

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
可抵扣亏损	10,070,361.91	1,693,643.95	1,830,896.58	457,724.15
坏账准备	65,507,406.78	10,620,583.56	63,113,331.59	10,275,817.66
递延收益政府补助	170,582,374.89	25,587,356.23	147,661,896.46	22,149,284.47
未支付的五险一金	5,461,300.46	819,195.07	5,461,300.46	819,195.07
预提债券利息	830,316.87	124,547.53	1,375,820.27	206,373.04
合计	252,451,760.91	38,845,326.34	219,443,245.36	33,908,394.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(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		38,845,326.34		33,908,394.39

(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
可抵扣亏损	12,912,676.67	6,679,721.30
合计	12,912,676.67	6,679,721.30

(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
2015 年			--
2016 年			--
2017 年	5,892,752.78	5,892,752.78	--
2018 年	16,844,794.67	16,844,794.67	--
2019 年	3,981,337.75	3,981,337.75	--
2020 年	24,931,821.48		
合计	51,650,706.68	26,718,885.20	--

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
预付工程款	41,980,373.30	62,185,114.23
预付设备款	39,137,093.20	39,137,093.20
合计	81,117,466.50	101,322,207.43

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
抵押借款	186,000,000.00	196,000,000.00
保证借款	1,046,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,232,000,000.00	896,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,000,000.00	260,000,000.00
银行承兑汇票	2,157,390,000.00	2,404,000,000.00
合计	2,217,390,000.00	2,664,000,000.00

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
材料款	235,839,718.25	212,483,647.91
运费款	8,265,849.88	4,494,149.26
工程设备款等	126,348,703.50	140,632,347.77
其他款项	6,672,551.60	8,145,178.77
合计	377,126,823.23	365,755,323.71

(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
丰隆液压有限公司	7,418,462.15	未满足偿还或结转的条件
鸡西金顶重机有限公司	4,665,377.17	未满足偿还或结转的条件
青岛中旭电气设备有限公司	4,664,635.00	未满足偿还或结转的条件
上海麦特密封件有限公司	3,564,222.70	未满足偿还或结转的条件
瑞安市南方煤矿机械厂	1,806,080.00	未满足偿还或结转的条件
合计	22,118,777.02	--

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
预收销货款	30,152,496.60	82,932,986.95
合计	30,152,496.60	82,932,986.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

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	18,111,365.84	50,334,785.84	37,553,402.69	30,892,748.99
二、离职后福利-设定提存计划	41,206.74	3,238,691.78	2,955,416.36	324,482.16
合计	18,152,572.58	53,573,477.62	40,508,819.05	31,217,231.15

(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	14,392,484.33	47,317,854.51	34,839,422.73	26,870,916.11
2、职工福利费		685,876.22	685,876.22	
3、社会保险费	14,809.01	1,464,868.19	1,376,796.36	102,880.84
其中：医疗保险费	14,026.72	990,232.76	902,141.54	102,117.94

工伤保险费		361,669.96	361,744.72	-74.76
生育保险费	434.57	112,965.47	112,910.10	489.94
补充医疗费	347.22			347.72
4、住房公积金	28,650.00	70,240.00	67,240.00	31,650.00
5、工会经费和职工教育经费	3,675,422.50	795,946.92	584,067.38	3,887,302.04
合计	18,111,365.84	50,334,785.84	37,553,402.69	30,892,748.99

(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	39,156.38	3,094,281.80	2,810,947.84	322,490.34
2、失业保险费	2,050.36	144,409.98	144,468.52	1,991.82
合计	41,206.74	3,238,691.78	2,955,416.36	324,482.16

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-9,166,862.42	-7,173,584.75
营业税	5,829,664.91	7,583,793.99
企业所得税	41,888,900.01	48,748,432.86
个人所得税	5,745,103.91	5,642,445.93
城市维护建设税	442,436.99	654,714.71
教育费附加	240,102.79	400,685.42
房产税	5,030,853.09	3,194,112.99
土地使用税	1,076,498.55	1,076,498.55
资源税	339,223.07	115,277.39
矿产资源补偿税	348,989.58	190,375.20
其他	402,521.15	301,934.40
合计	52,177,431.63	60,734,686.69

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
11 豫中小债	390,120.12	935,623.51
其他长短期借款	2,519,751.99	2,859,978.68
合计	2,909,872.11	3,795,602.19

40、应付股利

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
单位往来款	18,648,559.00	18,188,436.64
职工往来款	6,931,755.63	5,778,449.68
合作方往来款	7,492,699.42	7,351,256.21
股东借款	43,864,997.77	32,075,820.27
合计	76,938,011.82	63,393,962.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

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
一年内到期的融资租赁款	57,805,832.68	57,805,832.68
一年内到期的未确认融资费用	-10,499,677.57	-12,121,903.05
合计	47,306,155.11	45,683,929.63

44、其他流动负债

无

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
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

(2) 长期借款相关信息

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	月利率	期末余额
------	-------	-------	----	-----	------

					外币金额	本币金额
河南安阳商都农村商业银行	2014-8-11	2016-8-10	人民币	10.25%	--	30,000,000.00
合 计	--	--	--	--	--	30,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
11 豫中小债	14,042,785.71	14,042,785.71
合计	14,042,785.71	14,042,785.71

经国家发展和改革委员会（发改财金[2011]104 号文）批准，本公司参与发行的“2008 豫中小债”于 2011 年 2 月 18 日发行完毕（现改称为“11 豫中小债”），公司发行额度为 5,000 万元。本期债券为 6 年期固定利率债券，票面利率为 7.80%，同时附加投资者回售选择权，在本期债券存续期的第 3 年末，投资者可选择按面值回售给发行人，如不行使回售权，则债券存续期后 3 年利率保持不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。截止本会计期末，有 14,042,785.71 元的债权持有人没有选择回售权。

(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）

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

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
应付融资租赁款	187,868,956.21	216,771,972.55
未确认融资费用	-21,243,897.84	-27,703,430.72
小计	166,625,058.37	189,068,541.83
减：一年内到期的融资租赁款	57,805,832.68	57,805,832.68
一年内到期的未确认融资费用	-10,499,677.57	-12,121,903.05
合计	119,318,903.26	143,384,612.20

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

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	147,661,896.46	27,000,000.00	4,079,521.57	170,582,374.89	收到的政府补助尚未摊销入损益
未实现售后租回损益	-36,102,843.55		-1,176,688.83	-34,926,154.72	售后回租
合计	111,559,052.91	27,000,000.00	2,902,832.74	135,656,220.17	--

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
刮板机项目贴息资金及补贴款	2,876,590.97		122,596.58		2,753,994.39	与资产相关
采煤机项目贴息及补贴经费	2,926,295.42		31,833.34		2,894,462.08	与资产相关
电液控高端液压支架项目	9,221,818.19		576,363.64		8,645,454.55	与资产相关
太阳能光电建筑应用项目	90,900,326.00		2,607,413.23		88,292,912.77	与资产相关
2 兆瓦光伏电站	11,486,287.88		644,090.92		10,842,196.96	与资产相关
救生舱项目补贴款	5,100,000.00				5,100,000.00	与资产相关
企业自主创新资金(刮板机项目补贴款等)	10,900,578.00		97,223.86		10,803,354.14	与资产相关
旋斗式矿井连续提升机研发项目	14,250,000.00				14,250,000.00	与资产相关
20 兆瓦太阳能		27,000,000.00			27,000,000.00	
合计	147,661,896.46	27,000,000.00	4,079,521.57		170,582,374.89	--

52、其他非流动负债

不适用

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	534,234,844.00	82,444,444.00				82,444,444.00	616,679,288.00

经中国证券监督管理委员会《关于核准林州重机集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]995 号）核准，公司以非公开发行的方式发行了共计 82,444,444 股人民币普通股（A 股）股票。发行完成后，公司总股数由 534,234,844 股增加至 616,679,288 股，注册资本由 534,234,844 元增加至 616,679,288 元。

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**

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

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）	1,063,683,033.36	1,007,013,390.00		2,070,696,423.36
其他资本公积	775,654.62			775,654.62
合计	1,064,458,687.98	1,007,013,390.00		2,071,472,077.98

本报告期股本溢价是因为公司非公开发行新股增加所致。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

不适用

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	2,991,634.75			2,991,634.75

合计	2,991,634.75			2,991,634.75
----	--------------	--	--	--------------

本年度专项储备的增加及是公司及公司所属子公司—林州重机矿业有限公司、林州重机矿建工程有限公司根据财企[2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定提取的安全生产使用费所形成的, 本年度专项储备的减少是公司及公司所属子公司—林州重机矿业有限公司、林州重机矿建工程有限公司使用安全生产费所致。

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	81,451,356.40			81,451,356.40
合计	81,451,356.40			81,451,356.40

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	485,365,986.12	492,011,705.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		492,011,705.60
调整后期初未分配利润	485,365,986.12	492,011,705.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,765,268.17	50,935,177.57
减：提取法定盈余公积		3,923,433.45
应付普通股股利	10,684,696.88	53,657,463.60
期末未分配利润	445,916,021.07	485,365,986.12

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	624,219,347.64	582,218,888.57	796,478,788.60	627,284,991.16
其他业务	149,130,284.27	111,136,999.37	146,578,096.54	101,313,788.00
合计	773,349,631.91	693,355,887.94	943,056,885.14	728,598,779.16

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,433,496.43	3,445,195.04
城市维护建设税	604,384.80	1,281,656.69
教育费附加	604,384.80	1,055,849.32

合计	2,642,266.03	5,782,701.05
----	--------------	--------------

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	23,807,149.42	12,924,126.50
招待费	184,157.20	1,124,752.34
工资	2,928,610.22	3,936,845.04
差旅费	375,318.08	1,110,804.95
中标费	449,948.00	353,789.00
广告宣传费	798,111.96	1,121,725.99
汽车费用	169,555.52	390,562.50
售后服务	1,089,055.40	1,215,923.70
其他费用	416,131.00	1,513,872.82
合计	30,218,036.80	23,692,402.84

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	11,551,162.80	13,437,235.17
折旧费	11,032,447.29	10,246,376.79
土地使用费	4,687,831.86	4,681,458.72
招待费	813,678.37	1,420,859.39
房产税	4,077,098.12	2,517,804.57
差旅费	1,281,870.34	1,443,759.79
养老保险	544,968.52	1,086,835.49
汽车费用	876,631.13	1,297,513.25
印花税	176,201.32	253,710.90
财产保险费	176,840.20	126,944.14
审计费	2,049,566.04	398,933.96
研发费用及其它	17,577,553.04	15,621,583.14
合计	54,845,849.03	52,533,015.31

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	38,576,007.66	38,143,920.14
减：利息收入	12,662,306.91	3,379,653.06
银行手续费	10,642,608.50	7,427,154.99
其他	5,148,994.62	973,335.00
合计	41,705,303.87	43,164,757.07

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	3,197,912.42	9,558,280.09
合计	3,197,912.42	9,558,280.09

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,597,039.32	6,399,403.10
处置长期股权投资产生的投资收益		5,500,000.00
合计	3,597,039.32	11,899,403.10

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
其中：固定资产处置利得		74,501.78	
政府补助	11,519,521.57	1,802,351.12	11,519,521.57
其他	4,388,809.39	158,820.92	4,388,809.39
合计	15,908,330.96	2,035,673.82	

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
刮板机项目贴息资金及补贴款	122,596.58	122,595.59	与资产相关
采煤机项目贴息	31,833.34	31,833.34	与资产相关
太阳能光电建筑应用项目奖励款	2,607,413.23	736,767.65	与资产相关
质量奖励款		50,000.00	与收益相关
大学生见习基地补贴		20,300.00	与收益相关

年产 2000 台电液控高端液压支架项目	576,363.64	576,363.64	与资产相关
2 兆瓦光伏电站	644,090.92	64,490.90	与资产相关
税收奖款		200,000.00	与收益相关
工业结构项目调整资金	24,839.66		
基础建设款	72,384.20		
20 兆瓦光伏电站奖款	7,440,000.00		
合计	11,519,521.57	1,802,351.12	--

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
其他	61,032.94	15,938.32	
合计	61,032.94	15,938.32	

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	1,354,356.79	14,961,041.21
递延所得税费用	-3,106,743.61	-1,098,274.41
合计	-1,752,386.82	13,862,766.80

(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	-33,171,286.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,354,356.79
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	-2,567,187.71
未确认递延所得税资产的安全生产费的影响	
权益法核算投资收益	-539,555.90
所得税费用	-1,752,386.82

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
存款利息收入	12,662,306.91	3,379,653.06
营业外收入	465,860.79	
政府补助	7,440,000.00	270,300.00
收到的往来款及保证金等	10,785,486.96	1,381,739.25
合计	31,353,654.66	5,031,692.31

(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
管理费用及销售费用	53,220,937.06	29,346,310.30
手续费及其他	11,252,608.50	8,400,489.99
营业外支出	61,032.94	15,938.32
支付的往来款及支付的保证金等	45,168,415.24	
合计	109,702,993.74	37,762,738.61

(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
政府补助	27,000,000.00	2,780,000.00
合计	27,000,000.00	2,780,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(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
保证金存款期初与期末差额	90,000,000.00	450,000,000.00
合计	90,000,000.00	450,000,000.00

(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
支付应付票据敞口部分	366,000,000.00	466,670,000.00

减资支付的现金		12,377,499.68
融资租入固定资产所支付的租赁费	22,443,483.46	
合计	388,443,483.46	479,047,499.68

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	-31,418,900.02	79,783,321.42
加：资产减值准备	3,197,912.42	9,558,280.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,883,204.49	55,174,905.05
无形资产摊销	3,883,418.02	4,908,114.12
长期待摊费用摊销	1,422,076.25	
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）		74,501.78
财务费用（收益以“—”号填列）	38,576,007.66	38,143,920.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,597,039.32	-11,899,403.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,936,931.95	1,098,274.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	-57,906,842.36	15,778,820.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-95,786,435.46	13,690,794.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,084,555.50	-220,615,278.63
经营活动产生的现金流量净额	-64,598,974.77	-14,303,750.16
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	1,102,071,156.76	92,518,727.73
减：现金的期初余额	83,474,038.09	170,483,093.03
现金及现金等价物净增加额	1,018,597,118.67	-77,964,365.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	1,102,071,156.76	83,474,038.09
其中：库存现金	3,108,651.04	1,595,033.01
可随时用于支付的银行存款	1,098,962,505.72	81,879,005.08
三、期末现金及现金等价物余额	1,102,071,156.76	83,474,038.09

75、所有者权益变动表项目注释

无

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
货币资金	978,890,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	978,890,000.00	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

不适用

(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。

不适用

78、套期

不适用

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

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（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

无

（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

无

（6）其他说明

无

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

不适用

（2）合并成本

不适用

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

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

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

否

5、其他原因的合并范围变动

公司 2014 年度由子公司天津三叶虫能源技术服务有限公司出资设立孙公司中油三叶虫能源技术服务有限公司，本报告期开始运营。其中：天津三叶虫能源技术服务有限公司出资 1 亿元，持有 100%的股权，中油三叶虫能源技术服务有限公司具体信息情况如下：

孙公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
中油三叶虫能源技术服务有限公司	有限公司	河南省林州市	技术服务	10,000.00	油气田、页岩气、煤层气、天然气等新能源的技术推广与服务

(续表 1)

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
中油三叶虫能源技术服务有限公司	0		100.00	100.00

(续表 1)

孙公司全称	是否合并报表	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码证
中油三叶虫能源技术服务有限公司	是			31746578-9

6、其他

无

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	
七台河重机金柱机械制造有限责任公司	黑龙江省七台河市	黑龙江省七台河市	制造业	100.00%		设立
林州重机林钢钢铁有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	100.00%		设立
林州重机矿业有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	100.00%		设立
林州重机矿建工程有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	60.00%		设立
北京中科林重科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	制造业	92.00%		设立
鄂尔多斯市琅赛科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	制造业	67.00%		设立
林州生元提升科技有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	100.00%		设立
天津三叶虫能源技术服务有限公司	天津市	天津市	技术服务	66.66%		非同一控制下企业合并
中油三叶虫能源技术服务有限公司	河南省林州市	河南省林州市	技术服务	66.66%		新设

(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
林州重机矿建工程有限公司	40.00%	-2,134,308.97		132,811,172.91
北京中科林重科技有限公司	8.00%	-47,250.66		584,292.43
鄂尔多斯市琅赛科技有限公司	33.00%	-28,866.75		10,895,801.52
天津三叶虫能源技术服务有限公司	33.34%	-29,710.43		31,095,653.99
中油三叶虫能源技术服务有限公司	33.34%	-413,495.05		-413,495.05

(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
林州重机矿建工程有限公司	104,331,741.47	261,327,254.50	365,658,995.97	33,631,063.69		33,631,063.69	93,179,590.55	275,738,664.76	368,918,255.31	31,554,550.60		31,554,550.60
北京中科林重科技有限公司	9,029,319.40	64,712.48	9,094,031.88	1,789,801.82		1,789,801.82	18,209,757.54	78,417.22	18,288,174.76	10,393,311.50		10,393,311.50
鄂尔多斯市琅赛科技有限公司	23,159,323.87	13,951,012.63	37,110,336.50	4,092,756.12		4,092,756.12	21,219,047.60	14,918,501.17	36,137,548.77	3,032,493.39		3,032,493.39
天津三叶虫能源技术服务有限公司	61,786,023.83	104,811.47	61,890,835.30	1,023,821.95		1,023,821.95	61,363,589.76	91,807.20	61,455,396.96	501,000.00		501,000.00
中油三叶虫能源技术服务有限公司	67,089.14		67,089.14	1,283,251.05		1,283,251.05						

(续表)

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
林州重机矿 建工程有限 公司	47,717,839.4 0	-5,335,772.43		601,244.39	112,339,457. 49	17,971,754.6 9		-3,144,795.89
北京中科林 重科技有限 公司		590,633.20		339,462.04		-460,459.42		877,275.71
鄂尔多斯市 琅赛科技有 限公司	5,217,523.88	-87,475.00		188,894.55	4,426,965.73	-406,916.23		-5,045,552.93
天津三叶虫 能源技术服 务有限公司		-87,383.61		-97,169.73				
中油三叶虫 能源技术服 务有限公司		-1,216,161.91		17,757.04				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

(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

无

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	
鸡西金顶重机制造有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	制造业	49.00%		权益法
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	制造业	50.00%		权益法
西安重装澄合煤矿机械有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	23.08%		权益法

辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	辽宁省调兵山市	辽宁省调兵山市	制造业	49.00%		权益法
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市	制造业	47.00%		权益法
中煤国际租赁有限公司	天津市滨海高新区	天津市滨海高新区	租赁	13.00%		权益法
亿通融资租赁有限公司	天津市滨海高新区	天津市滨海高新区	租赁	49.00%		权益法
龙林矿山工程有限公司	河南省林州市	河南省林州市	制造业	45.00%		权益法
郑州三山石油技术有限公司	郑州市高新区	郑州市高新区	制造业	20.00%		权益法
西安重装信息科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	50.00%		权益法

(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
	鄂尔多斯市西北电缆有限公司	鄂尔多斯市西北电缆有限公司
流动资产	172,361,692.48	188,939,607.08
其中：现金和现金等价物	3,789,323.63	1,079,562.83
非流动资产	838,464,345.90	694,619,075.54
资产合计	1,010,826,038.38	883,558,682.62
流动负债	223,926,985.29	79,553,137.55
负债合计	223,926,985.29	79,553,137.55
少数股东权益	786,899,053.09	804,005,545.07
归属于母公司股东权益	786,899,053.09	804,005,545.07
按持股比例计算的净资产份额	393,449,526.55	402,002,772.54
营业收入	72,674,097.43	60,037,879.08
财务费用	6,959,974.37	-80,876.31
净利润	-15,857,382.33	10,450.09
综合收益总额	-15,857,382.33	10,450.09

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额				
	西安重装澄合煤矿机械有限公司	辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	中煤国际租赁有限公司	亿通融资租赁有限公司
流动资产	107,124,461.73	366,089,695.97	252,322,984.10	440,983,685.53	218,921,006.89
其中：现金和等价物	16,267.27	177,916,174.88	1,445,964.14	36,381,314.12	27,553,713.36
非流动资产	110,445,619.89	203,436,288.91	24,099,251.87	496,051,683.34	400,208,803.50

资产合计	217,570,081.62	569,525,984.88	276,422,235.97	937,035,368.87	619,129,810.39
流动负债：	102,671,223.63	355,468,574.23	69,979,746.50	394,087,259.54	55,099,587.44
非流动负债	-	16,509,424.87	-	269,388,511.98	374,109,144.74
负债合计	102,671,223.63	371,977,999.10	69,979,746.50	663,475,771.52	429,208,732.18
净资产	114,898,857.99	197,547,985.78	206,442,489.47	273,559,597.35	189,921,078.21
其中：归属于母 公司所有者权益 的净资产	114,898,857.99	197,547,985.78	206,442,489.47	273,559,597.35	189,921,078.21
按持股比例计算 的归属于母公司 所有者的净资产 份额	26,518,656.42	96,798,513.03	97,027,970.05	35,562,747.66	93,061,328.32
调整事项					
对合营企业权益 投资的账面价值					
存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值					
营业收入	23,215,760.68	93,953,577.66	244,080,944.94	65,202,349.02	19,565,088.23
财务费用	636,052.64	2,288,863.68	-429,521.29	7,859,566.40	-38,541.87
所得税费用				13,053,454.82	1,759,968.06
净利润	-143,425.97	-6,650,320.35	782,642.76	39,160,364.42	5,279,904.17
其中：归属于母 公司所有者的净 利润	-143,425.97	-6,650,320.35	782,642.76	39,160,364.42	5,279,904.17
其他综合收益					
综合收益总额	-143,425.97	-6,650,320.35	782,642.76	39,160,364.42	5,279,904.17
本年度收到的来 自合营企业的股 利					

(续表)

项目	期初余额/上期发生额				
	西安重装澄合煤矿 机械有限公司	辽宁通用煤机装备制 造股份有限公司	平煤神马机械装备 集团河南重机有限公 司	中煤国际租赁有限公 司	亿通融资租赁有限 公司
流动资产	118,119,926.94	105,963,661.73	224,296,327.76	25,003,306.77	377,223,312.79
其中：现金和等 价物	374,339.61	17,085,659.92	7,283,064.49	37,143,735.37	172,122,367.48
非流动资产	115,435,079.87	230,902,225.31	23,207,962.76	598,985,915.89	16,335.24
资产合计	233,555,006.81	336,865,887.04	247,504,290.52	623,989,222.66	377,239,648.03
流动负债：	96,700,041.88	128,317,163.60	40,613,645.75	202,222,727.59	2,548,932.77

非流动负债	--	7,094,903.33	--	181,299,702.70	300,000,000.00
负债合计	96,700,041.88	135,412,066.93	40,613,645.75	383,522,430.59	302,548,932.77
净资产		201,453,820.11	206,890,644.77	240,466,792.07	74,690,715.26
其中：归属于母公司所有者权益的净资产	137,854,964.93	201,453,820.11	206,890,644.77	240,466,792.07	74,690,715.26
按持股比例计算的归属于母公司所有者的净资产份额	31,816,925.91	98,712,371.85	113,019,392.27	31,260,682.97	36,598,450.48
调整事项					
对合营企业权益投资的账面价值					
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值					
营业收入	55,214,888.62	32,563,800.11	168,355,618.66	34,823,795.13	-
财务费用	698,915.27	3,080,425.76	-385,239.94	3,682,559.83	2,981.49
所得税费用				7,243,326.31	
净利润	89,117.81	-2,144,218.27	2,756,607.40	21,697,388.57	-309,284.74
其中：归属于母公司所有者的净利润	89,117.81	-2,144,218.27	2,756,607.40	21,697,388.57	-309,284.74
其他综合收益					
综合收益总额	89,117.81	-2,144,218.27	2,756,607.40	21,697,388.57	-309,284.74
本年度收到的来自合营企业的股利					

(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：	--	--
投资账面价值合计	14,879,395.39	15,939,820.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,060,425.23	-828,105.89
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-1,060,425.23	-828,105.89

(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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

公司金融工具包括现金及现金等价物、保证金存款、应收账款、其他应收款及其他金融资产。公司金融工具产生的风险主要来自于信用风险、市场风险、流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在最大限度地保证公司竞争力和应变能力的情况下,尽可能降低公司风险,公司董事会全面负责风险管理,并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,公司认为其不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司的应收票据全部为银行承兑汇票,本公司认为不存在重大的信用风险。

公司的应收账款主要集中在国有大型煤企,在交易前已对采用信用交易的客户进行背景

调查和信用评估，事后对客户进行日常跟踪管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不面临重大坏账风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2015 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则公司 2015 年下半年的利息支出将减少或增加 699.3 万元。董事会认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、外汇风险

不适用。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的计划财务部集中控制，审计部进行监督。计划财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,232,000,000.00	--	--	1,232,000,000.00
应付票据	2,217,390,000.00	--	--	2,217,390,000.00
应付账款	377,126,823.23	--	--	377,126,823.23
应付利息	2,909,872.11	--	--	2,909,872.11
其他应付款	76,938,011.82	--	--	76,938,011.82
一年内到期的非流动负债	23,240,446.17	--	--	23,240,446.17
长期借款	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
应付债券	--	14,042,785.71	--	14,042,785.71
长期应付款	--	143,384,612.20	--	143,384,612.20
合 计	3,929,605,153.33	187,427,397.91		4,117,032,551.24

（续表）

项 目	年初余额
-----	------

	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	896,000,000.00	--	--	896,000,000.00
应付票据	2,664,000,000.00	--	--	2,664,000,000.00
应付账款	365,755,323.71	--	--	365,755,323.71
应付利息	3,795,602.19	--	--	3,795,602.19
其他应付款	63,393,962.80	--	--	63,393,962.80
一年内到期的非流动负债	45,683,929.63	--	--	45,683,929.63
长期借款	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
应付债券	--	14,042,785.71	--	14,042,785.71
长期应付款	--	143,384,612.20	--	143,384,612.20
合 计	4,038,628,818.33	187,427,397.91	--	4,226,056,216.24

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

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

不适用。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东及实际控制人

公司的控股股东为自然人郭现生，持有公司 22,191.7489 万股股权，占公司注册资本的 35.99%；实际控制人为郭现生、韩录云夫妇，共持有公司 27,618.7289 万股股权，占公司注册资本的 44.79%。

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。

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
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	合营公司
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	参股子公司
鸡西金顶重机制造有限公司	参股子公司
西安重装澄合煤矿机械有限公司	参股子公司
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	参股子公司
中煤国际租赁有限公司	参股子公司
亿通融资租赁有限公司	参股子公司
龙林矿山工程有限公司	参股子公司
西安重装信息科技有限公司	合营公司
郑州三山石油技术有限公司	参股子公司
中融康泰融资租赁有限公司	参股子公司
林州重机集团控股有限公司	与上市公司同一控制人
林州重机铸锻有限公司	关联自然人控制
北京中科虹霸科技有限公司	关联自然人控制
林州重机废旧物资回收有限公司	关联自然人控制
鄂尔多斯市重机能源有限公司	关联自然人控制

林州重机房地产开发有限公司	关联自然人控制
调兵山市通用房地产开发有限公司	关联自然人控制
林州重机商砼有限公司	关联自然人控制
林州宏图投资管理有限公司	关联自然人控制
林州重机物业服务有限公司	关联自然人控制
溧阳巨神科技材料有限公司	关联自然人控制
北京国利能源投资有限公司	上市公司实际控制人参股
浙江大成企业管理有限公司	上市公司实际控制人近亲属控制
央银融资租赁有限公司	上市公司实际控制人参股
河南颖泰农化股份有限公司	上市公司实际控制人参股
中农颖泰林州生物科技园有限公司	上市公司实际控制人参股
天津博宁投资合伙企业（有限合伙）	上市公司实际控制人参股

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
林州重机铸锻有限公司	采购生铁、外协铸锻件及电费等	15,182,272.09	120,000,000.00	否	15,451,881.43
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	采购煤机配件等	0.00	10,000,000.00	否	
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	采购煤机配件等	5,861,069.07	60,000,000.00	否	
西安重装澄合煤矿机械有限公司	采购煤机配件等	5,314,526.54	18,000,000.00	否	1,128,324.83
鸡西金顶重机制造有限公司	采购煤机配件等	347,444.79	3,000,000.00	否	2,965,458.35
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	采购电缆	74,188.04	50,000,000.00	否	
西安重装信息科技有限公司	采购其产品及服务等	0.00	30,000,000.00	否	
中科唯实科技（北京）有限公司	采购其产品及服务等	0.00	30,000,000.00	否	

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
林州重机铸锻有限公司	销售生铁、废旧钢材、铁屑等产品	17,928,837.78	4,765,932.06
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	销售支架、刮板机等煤机产品	870,818.46	
中煤国际租赁有限公司	销售支架、刮板机、掘进机等煤机产品及配件	25,638,837.61	47,286,768.31
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	销售刮板机及配件	979,365.81	

西安重装澄合煤矿机械有限公司	销售支架、刮板机等煤机产品	0.00	
鸡西金顶重机制造有限公司	销售支架、刮板机等煤机产品及配件	0.00	
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	销售材料及配件	19,273.50	
亿通融资租赁有限公司	销售支架、刮板机、掘进机等煤机产品	0.00	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联方提供资金

单位:万元

关联方名称	使用单位	年初未归还	本期借入	本期归还	期末未归还	是否计息
郭现生	林州重机	3,207.58	2,644.62	1,568.81	4,283.39	是
韩录云	林州重机		103.11		103.11	否
林州重机铸锻有限公司	林州重机	319.42			319.42	否
鄂尔多斯市重机能源有限公司	琅赛科技		50.00	50.00		否
中煤国际租赁有限公司	林州重机	13.78			13.78	否
林州重机集团控股有限公司	林州重机	85.16		8.00	77.16	否

(5) 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
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	14,700,000.00	2015 年 06 月 03 日	2016 年 06 月 02 日	否
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	50,000,000.00	2014 年 07 月 25 日	2015 年 07 月 24 日	否
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	25,000,000.00	2014 年 08 月 05 日	2015 年 08 月 04 日	否
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	25,000,000.00	2014 年 08 月 10 日	2015 年 08 月 09 日	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	30,000,000.00	2014 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 15 日	否
中农颖泰林州生物科技园有限公司	50,000,000.00	2015 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	否
林州重机铸锻有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 28 日	2015 年 08 月 27 日	否
林州重机铸锻有限公司	15,000,000.00	2015 年 05 月 21 日	2015 年 11 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位: 万元

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
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 07 月 16 日	2015 年 01 月 16 日	是

郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 07 月 16 日	2015 年 01 月 16 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 07 月 17 日	2015 年 01 月 17 日	是
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2014 年 07 月 21 日	2015 年 01 月 21 日	是
郭现生、韩录云夫妇	4,000.00	2014 年 08 月 14 日	2015 年 02 月 14 日	是
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2014 年 09 月 02 日	2015 年 03 月 02 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 09 月 12 日	2015 年 03 月 12 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 09 月 15 日	2015 年 03 月 15 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 09 月 16 日	2015 年 03 月 16 日	是
郭现生、韩录云夫妇	4,000.00	2014 年 10 月 15 日	2015 年 04 月 15 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 10 月 16 日	2015 年 04 月 16 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 04 月 17 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 11 月 12 日	2015 年 05 月 12 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 11 月 13 日	2015 年 05 月 13 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 05 月 14 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 12 月 01 日	2015 年 06 月 01 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 12 月 03 日	2015 年 06 月 01 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 12 月 18 日	2015 年 06 月 18 日	是
郭现生、韩录云夫妇， 宋全启	6,000.00	2014 年 12 月 19 日	2015 年 06 月 18 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 12 月 22 日	2015 年 06 月 22 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 12 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	是
郭现生、韩录云夫妇， 宋全启	4,000.00	2014 年 12 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 12 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,500.00	2014 年 07 月 07 日	2015 年 01 月 07 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,100.00	2014 年 07 月 23 日	2015 年 01 月 23 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 03 月 23 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 09 月 24 日	2015 年 03 月 24 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 09 月 28 日	2015 年 03 月 28 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 09 月 28 日	2015 年 03 月 28 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 11 月 17 日	2015 年 05 月 15 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 05 月 17 日	是
郭现生、韩录云夫妇	6,900.00	2014 年 11 月 21 日	2015 年 05 月 21 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 06 月 30 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 06 月 30 日	是

郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 08 月 11 日	2015 年 02 月 11 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2014 年 08 月 13 日	2015 年 02 月 13 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 09 月 11 日	2015 年 01 月 11 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 09 月 29 日	2015 年 03 月 27 日	是
郭现生、韩录云夫妇	4,000.00	2014 年 10 月 20 日	2015 年 04 月 20 日	是
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2014 年 10 月 21 日	2015 年 02 月 21 日	是
郭现生、韩录云夫妇	8,000.00	2014 年 11 月 05 日	2015 年 05 月 05 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 11 月 28 日	2015 年 03 月 28 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 12 月 02 日	2015 年 04 月 02 日	是
郭现生、韩录云夫妇	7,000.00	2014 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 27 日	是
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 07 月 18 日	2015 年 01 月 14 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 11 月 03 日	2015 年 04 月 30 日	是
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2014 年 10 月 09 日	2015 年 03 月 08 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 01 月 22 日	2015 年 01 月 15 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 07 月 01 日	2015 年 06 月 26 日	是
郭现生、韩录云夫妇	10,000.00	2014 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 15 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 05 月 07 日	2015 年 05 月 06 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 02 月 20 日	2015 年 02 月 19 日	是
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2014 年 12 月 26 日	2015 年 12 月 25 日	否
郭现生、韩录云夫妇	10,000.00	2014 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 11 日	否
郭现生、韩录云夫妇	8,000.00	2014 年 08 月 26 日	2015 年 08 月 26 日	否
郭现生、韩录云夫妇	4,000.00	2014 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 09 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2014 年 08 月 11 日	2016 年 08 月 10 日	否
郭现生、韩录云夫妇、 林州重机铸锻有限公司	5,000.00	2015 年 04 月 24 日	2016 年 04 月 23 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 03 月 27 日	2016 年 03 月 26 日	否
郭现生、韩录云夫妇	20,000.00	2015 年 06 月 24 日	2016 年 06 月 23 日	否
郭现生、韩录云夫妇	4,600.00	2014 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 27 日	否
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2014 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 28 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 01 月 27 日	2016 年 01 月 27 日	否
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2015 年 03 月 02 日	2016 年 03 月 02 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 03 月 06 日	2015 年 09 月 06 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 12 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 06 月 10 日	2016 年 06 月 10 日	否

郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 01 月 07 日	2016 年 01 月 07 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 03 月 06 日	2015 年 09 月 06 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,500.00	2015 年 03 月 10 日	2015 年 09 月 10 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 10 日	否
郭现生、韩录云夫妇、 林州重机铸锻有限公司	4,000.00	2015 年 01 月 26 日	2016 年 01 月 25 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,100.00	2015 年 01 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 04 月 29 日	2015 年 10 月 28 日	否
郭现生、韩录云夫妇	7,000.00	2015 年 04 月 30 日	2015 年 10 月 29 日	否
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2015 年 05 月 05 日	2015 年 11 月 04 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 06 月 03 日	2015 年 12 月 02 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 06 月 03 日	2015 年 12 月 03 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 01 月 05 日	2015 年 07 月 05 日	否
郭现生、韩录云夫妇	1,500.00	2015 年 01 月 06 日	2015 年 07 月 06 日	否
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2015 年 01 月 13 日	2015 年 07 月 13 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,500.00	2015 年 01 月 15 日	2015 年 07 月 15 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 01 月 19 日	2015 年 07 月 19 日	否
郭现生、韩录云夫妇	4,000.00	2015 年 01 月 20 日	2015 年 07 月 20 日	否
郭现生、韩录云夫妇	1,000.00	2015 年 01 月 21 日	2015 年 07 月 21 日	否
郭现生、韩录云夫妇	8,000.00	2015 年 02 月 15 日	2016 年 02 月 15 日	否
郭现生、韩录云夫妇、 林州重机铸锻有限公司	2,000.00	2015 年 03 月 13 日	2015 年 09 月 13 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 04 月 13 日	2015 年 10 月 13 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 04 月 14 日	2015 年 10 月 14 日	否
郭现生、韩录云夫妇	4,000.00	2015 年 04 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	否
郭现生、韩录云夫妇	12,000.00	2015 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 21 日	否
郭现生、韩录云夫妇、 林州重机铸锻有限公司	2,500.00	2015 年 05 月 05 日	2015 年 11 月 05 日	否
郭现生、韩录云夫妇、 林州重机铸锻有限公司	2,500.00	2015 年 05 月 05 日	2015 年 11 月 05 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 05 月 11 日	2015 年 11 月 11 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 05 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 05 月 14 日	2015 年 11 月 14 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 05 月 15 日	2015 年 11 月 15 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 06 月 02 日	2015 年 12 月 01 日	否

郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 06 月 12 日	2015 年 12 月 12 日	否
郭现生、韩录云夫妇， 宋全启	6,000.00	2015 年 06 月 15 日	2015 年 12 月 15 日	否
郭现生、韩录云夫妇， 宋全启	4,000.00	2015 年 06 月 16 日	2015 年 12 月 16 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 06 月 18 日	2015 年 12 月 18 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 03 月 26 日	2015 年 09 月 24 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 03 月 27 日	2015 年 09 月 25 日	否
郭现生、韩录云夫妇	5,000.00	2015 年 05 月 18 日	2015 年 11 月 16 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 05 月 20 日	2015 年 11 月 16 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 05 月 21 日	2015 年 11 月 17 日	否
郭现生、韩录云夫妇	3,000.00	2015 年 06 月 11 日	2015 年 12 月 11 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 03 月 19 日	2015 年 07 月 19 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 04 月 02 日	2015 年 10 月 02 日	否
郭现生、韩录云夫妇	2,000.00	2015 年 05 月 04 日	2015 年 09 月 04 日	否
郭现生、韩录云夫妇	20,000.00	2014 年 07 月 14 日	2018 年 07 月 14 日	否

(6) 关联方资金拆借

不适用

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(8) 关键管理人员报酬

不适用

(9) 其他关联交易

不适用

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：					
	辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	67,660.30		1,358,383.70	
	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司 (公司本部)	22,152,520.65		20,154,062.65	

	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司				
	林州重机铸锻有限公司（林钢公司）	6,458,776.70		13,073,786.30	
	林州重机铸锻有限公司（本部）	16,877,301.00		94,598.77	
	中煤国际租赁有限公司	69,208,523.14		34,501,083.14	
	鄂尔多斯市西北电缆有限公司	191,045.00		268,495.00	
预付账款：					
	林州重机铸锻有限公司				
	鄂尔多斯市西北电缆有限公司	1,854,577.50			

（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
应付账款：			
	林州重机铸锻有限公司	10,338,875.68	9,141,213.82
	西安重装澄合煤矿机械有限公司	13,393,262.00	7,175,266.00
	鸡西金顶重机有限公司	4,665,377.17	4,858,866.77
	林州重机集团控股有限公司	771,593.00	851,593.00
	鄂尔多斯市西北电缆有限公司		10,066,153.70
其他应付款：			
	郭现生	42,833,871.57	32,075,820.27
	韩录云	1,031,126.20	
	林州重机铸锻有限公司	3,449,118.70	3,449,118.70
	中煤国际租赁有限公司	137,999.74	137,999.74
	林州重机房地产开发有限公司	190.00	190.00
	龙林矿山工程有限公司	7,333,024.70	

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司部分客户通过第三方融资租赁的方式购买本公司的机械产品，具体方式为：公司与租赁公司签订一定额度的框架合作协议，在该额度内双方进行合作开展设备融资租赁业务。针对具体项目，公司、租赁公司及客户（承租人）三方签订设备合同，由公司将设备出售给租赁公司，由租赁公司直接将货款支付给公司。租赁公司与客户签订融资租赁合同，将设备融资租赁给客户，客户分期将租赁费支付给租赁公司，在客户未支付完毕融资租赁费之前，设备所有权为租赁公司所有。如果客户不能如期履约付款，公司将按设备回购余值承担担保责任。公司同时与客户签署反担保合同，要求客户就该融资租赁项下的回购担保提供反担保措施。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 549,121,687.40 元。

除上述事项外，截止 2015 年 6 月 30 日公司没有其他需要披露的或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

不适用

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本报告期间公司未发生非货币性资产交换事项

(2) 其他资产置换

本报告期间公司未发生其他资产置换事项。

4、年金计划

本报告期间公司无年金计划事项。

5、终止经营

本报告期间公司未发生终止经营事项。

6、融资租赁

(1) 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	57,805,832.68
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	57,805,832.68
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	57,805,832.68
3 年以上	14,451,458.17
合 计	187,868,956.21

(2) 未确认融资费用余额及摊销方法

截止 2015 年 6 月 30 日, 未确认融资费用余额-21,243,897.84 元, 摊销未确认融资费用的方法是实际利率法。

7、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

(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

不适用

(4) 其他说明

不适用

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

9、其他

不适用

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	257,697,723.74	26.72%	4,222,070.00	1.64%	253,475,653.74	375,236,406.62	39.96%	5,242,381.23	1.40%	369,994,025.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	308,687,626.42	32.00%	40,008,029.78	12.96%	268,679,596.64	221,299,302.87	23.57%	38,257,736.20	17.29%	183,041,566.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	398,223,928.81	41.28%	10,673,197.11	2.68%	387,550,731.70	342,534,133.53	36.48%	9,475,669.93	2.77%	333,058,463.60
合计	964,609,278.97	100.00%	54,903,296.89	5.96%	909,705,982.08	939,069,843.02	100.00%	52,975,787.36	5.64%	886,094,055.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西陕煤韩城矿业有限公司	113,639,800.00			实力强，老客户。
贵州鸿熙矿业有限公司	42,220,700.00	4,222,070.00	10.00%	实力强，老客户，但账龄超过 1 年,综合考虑计提坏账。
安徽顺安矿建工程有限公司	37,446,217.08			实力强，老客户。
陕西煤业物资有限责任公司澄合分公司	33,926,231.66			实力强，老客户。
内蒙古兴通煤业有限公司	30,464,775.00			实力强，老客户。
合计	257,697,723.74	4,222,070.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	108,296,007.98	5,414,800.40	5.00%
1 年以内小计	108,296,007.98	5,414,800.40	5.00%
1 至 2 年	40,657,611.79	4,065,761.18	10.00%

2 至 3 年	25,853,428.84	7,756,028.65	30.00%
3 年以上	22,771,439.55	22,771,439.55	100.00%
合计	197,578,488.16	40,008,029.78	

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应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 1,927,509.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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 257,697,723.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,222,070.00 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	46,571,158.57	7.30%			46,571,158.57	29,919,355.35	6.49%			39,919,355.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	591,505,905.61	92.70%	2,659,384.40	0.45%	588,846,521.21	585,210,925.29	93.51%	2,049,365.02	0.36%	573,161,560.27
合计	638,077,064.18	100.00%	2,659,384.40	0.42%	635,417,679.78	615,130,280.64	100.00%	2,049,365.02	0.33%	613,080,915.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

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
中建投租赁有限责任公司	16,000,000.00			保证金，不计提坏账
广州越秀融资租赁有限公司	30,571,158.57			保证金，不计提坏账
合计	46,571,158.57		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	3,386,323.64	169,316.18	5.00%
1 年以内小计	3,386,323.64	169,316.18	5.00%
1 至 2 年	7,921,912.38	792,191.24	10.00%
2 至 3 年	9,000.00	2,700.00	30.00%
3 年以上	1,695,176.98	1,695,176.98	100.00%
合计	13,012,413.00	2,659,384.40	

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：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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 610,019.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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：

不适用

(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
保证金	46,571,158.57	1,262,554.48
职工备用金	20,805,699.43	10,458,565.37
单位往来款	565,006,376.18	593,947,949.97
个人往来款	5,693,830.00	9,461,210.82
合计	638,077,064.18	615,130,280.64

(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
林州重机林钢钢铁有限公司		500,747,008.50	1 年以内	78.48%	
林州重机矿业有限公司		56,385,506.55	1 年以内	8.84%	
广州越秀融资租赁有限公司		30,571,158.57	1 年以内	4.79%	
中建投租赁有限责任公司		16,000,000.00	1 年以内	2.51%	
林州重机矿建工程有限公司		6,147,617.15	1 年以内	0.96%	
合计	--	609,851,290.77	--	95.58%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	594,390,000.00		594,390,000.00	594,390,000.00		594,390,000.00
对联营、合营企业投资	891,693,527.60		891,693,527.60	888,096,488.28		888,096,488.28
合计	1,486,083,527.60		1,486,083,527.60	1,482,486,488.28		1,482,486,488.28

(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
七台河重机机械制造公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京中科林重科技有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
鄂尔多斯市琅赛科技有限公司	24,790,000.00			24,790,000.00		
林州重机矿业有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
林州重机林钢钢铁有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00		
林州重机矿建工程有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
林州生元提升科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津三叶虫能源技术服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	594,390,000.00			594,390,000.00		

(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	其他		
一、合营企业											
鸡西金顶重机制造有限公司	3,403,355.51			-453,889.68						2,949,465.83	
鄂尔多斯市西北电缆有限公司	398,747,002.49			-7,928,691.17						390,818,311.32	
西安重装澄合	30,930,709.56			-33,102.71						30,897,606.85	

煤矿机械有限公司										
辽宁通用煤机装备制造股份有限公司	99,654,395.13			-3,258,656.97					96,395,738.16	
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	96,562,932.33			367,842.10					96,930,774.43	
中煤国际租赁有限公司	86,355,765.26			12,922,920.26					99,278,685.52	
亿通融资租赁有限公司	159,905,862.89			2,587,153.04					162,493,015.93	
龙林矿山工程有限公司	8,286,465.11			-87,847.42					8,198,617.69	
郑州三山石油技术有限公司	4,250,000.00			-156,934.62					4,093,065.38	
西安重装信息科技有限公司	0.00			-361,753.51					-361,753.51	
小计	888,096,488.28			3,597,039.32					891,693,527.60	
二、联营企业										
合计	888,096,488.28			3,597,039.32					891,693,527.60	

(3) 其他说明

不适用

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	202,964,439.39	166,439,050.63	357,833,245.78	256,616,632.65
其他业务	145,037,829.66	109,461,476.57	146,578,096.54	91,313,788.00
合计	348,002,269.05	275,900,527.20	504,411,342.32	347,930,420.65

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,597,039.32	6,399,403.10
处置长期股权投资产生的投资收益		5,500,000.00
合计	3,597,039.32	11,899,403.10

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
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）	11,519,521.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,327,776.45
减：所得税影响额	2,377,094.70
合计	13,470,203.32

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	-1.34%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96%	-0.08	-0.08

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

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

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

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站和报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上文件均齐备、完整、并备于公司证券部以供查阅。

法定代表人：郭现生

林州重机集团股份有限公司

二〇一五年八月二十五日