

# 通裕重工股份有限公司

## 2015 年半年度报告

**2015-079**



**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人司兴奎、主管会计工作负责人石爱军及会计机构负责人(会计主管人员)程少华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2015 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>4</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>21</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>30</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>34</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>36</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>143</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
通裕重工、公司、本公司	指	通裕重工股份有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
通裕新能源	指	禹城通裕新能源机械铸造有限公司
再生资源	指	禹城通裕再生资源有限公司
通裕矿业、矿业投资公司	指	禹城通裕矿业投资有限公司
信商物资	指	山东信商物资有限公司
海杰冶金	指	常州海杰冶金机械制造有限公司
贵州宝丰	指	贵州宝丰新能源开发有限公司
青岛宝鉴	指	青岛宝鉴科技工程有限公司
青岛宝通	指	青岛宝通进出口有限公司
新园热电	指	山东省禹城市新园热电有限公司
济南冶科所、冶科所	指	济南市冶金科学研究所有限责任公司
东方机电	指	常州东方机电成套有限公司
会计师、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
交易所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	通裕重工	股票代码	300185
公司的中文名称	通裕重工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	通裕重工		
公司的外文名称（如有）	Tongyu Heavy Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tongyu Heavy		
公司的法定代表人	司兴奎		
注册地址	禹城市高新技术产业开发区		
注册地址的邮政编码	251200		
办公地址	禹城市高新技术产业开发区		
办公地址的邮政编码	251200		
公司国际互联网网址	www.tongyuhavy.com		
电子信箱	tyzgzb@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祖吉旭	李振
联系地址	山东省禹城市高新技术产业开发区	山东省禹城市高新技术产业开发区
电话	0534-7520688	0534-7520688
传真	0534-7287759	0534-7287759
电子信箱	tyzgzb@126.com	tyzgzb@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	通裕重工股份有限公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	1,140,932,865.68	997,044,570.78	14.43%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	57,742,240.33	53,376,792.88	8.18%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	50,851,361.35	33,880,965.57	50.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,058,327.45	-96,645,561.26	80.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0212	-0.1074	80.26%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
加权平均净资产收益率	1.64%	1.53%	0.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.44%	0.97%	0.47%
	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）	7,726,223,331.88	6,890,536,952.29	12.13%
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	3,505,122,728.87	3,510,380,488.54	-0.15%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8946	3.9004	-0.15%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,777.79	
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）	7,343,754.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	781,191.06	
减：所得税影响额	1,238,433.04	
少数股东权益影响额（税后）	-6,143.79	
合计	6,890,878.98	--

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

适用  不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济波动及下游行业影响的风险

公司系重大装备核心部件制造企业，受全球经济形势和行业发展情况的影响较大。报告期内，公司所在行业市场保持了回暖趋势，但总体竞争形势仍比较严峻，公司不少行业客户放缓了投资速度。未来全球经济形势和行业发展情况如不能从根本上好转，将继续对公司经营业绩产生不利影响。

对此，公司继续细分市场，同时加快产品结构调整，扩大客户群体，提高应对市场风险的能力。

### 2、规模扩大带来的管理风险

报告期内，公司收购了常州东方机电成套有限公司，资产规模、人员规模的对公司的管理提出了更高的要求，不仅对人才的数量和质量有了较大的需求，同时也对公司的管控能力、整合能力以及资源优化配置能力均提出了更高的要求。如果人才储备和管理整合跟不上规模扩张的需要，将对公司今后的发展产生重大不利影响。

管理决定成本、成本决定市场。董事会及时将生产经营管理的重点转向公司内部，将管理效能提升作为2015年的重点工作，树立“高层出思路、中层出执行力、基层出生产力”的管理理念，着力打造一支精干高效的管理团队，加强对重点岗位、重点人员的监督考核，确保高层思路科学正确、中层执行及时有效、

基层落实快速有力。同时完善考核制度和奖惩激励机制，加快各类人才的引进，加强对员工的培训，形成良好的竞争氛围，激发团队战斗力。

### **3、应收账款增加引起的坏账及资金周转风险**

公司为确保市场占有率的稳定，对部分重点客户、信用较好的客户采取了适当宽松的信用政策，导致应收账款增加，同时给公司带来一定的流动资金周转风险。

对此，公司完善并执行销售回款的考核制度，继续采取强有力的清欠措施，加强对客户的信用考察，尽可能降低坏账风险；同时进一步拓宽融资渠道，优化债务结构，确保现金流的稳定。

### **4、汇率波动导致的汇兑损失风险**

随着公司产品结构的不断丰富，公司不断加强对国际市场的开拓，出口在营业收入中占有一定比例。如果国家外汇政策、人民币汇率发生较大变化将使公司面临汇兑损失的风险。

公司将加强对外汇市场的研究，尽可能把握汇率变化的趋势，同时尽可能提高出口产品预收款的比例，缩短货款回收周期，加快结汇速度。

### **5、原材料及能源价格波动的风险**

公司产品涉及的原材料主要有废钢、生铁、合金等，因为主要原材料的价格波动和产品价格波动在时间和幅度上都存在一定的差异，因此原材料价格波动会对公司的经营业绩产生一定的影响。公司是用电、用天然气大户，电和天然气价格的波动对生产成本的变动也会产生较大的影响。

公司通过改进工艺水平提高了材料利用率，通过设备节能改造降低了能源消耗，降低了原材料及能源成本波动给公司发展造成的风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，在行业市场继续保持回暖趋势的大环境下，公司紧紧围绕2015年度经营计划要求，董事会坚持“眼睛向内、深挖内潜”的管理理念，继续细分市场、抢抓订单，抓好大市场、大订单、大客户、大产品，重视小市场、小订单、小客户、小产品，产业链、产品链填平补齐。公司上下齐心协力，保障了公司业绩的稳步回升。报告期内，公司实现营业收入114,093.29万元，较上年同期增长了14.43%；归属于上市公司股东的净利润5,774.22万元，较上年同期增长了8.18%。为进一步激发公司员工的工作积极性，根据《年度业绩激励基金及使用管理办法》的规定，经股东大会审议通过后，公司提取了2014年度业绩激励基金，并根据该办法的相关规定使用。

为继续促进公司转型升级，调整产品结构，优化生产流程，降本增效，提高公司的核心竞争力，报告期内，经股东大会审议通过，公司确定了非公开发行股票的目标，扣除发行费用后将用于建设“核废料智能化处理设备及配套服务项目”、“大功率风电机组关键零部件制造项目”和“大锻件制造流程优化及节能改造项目”。与此同时，公司使用自有资金收购了常州东方机电成套有限公司70%的股权，双方在核电产品生产领域、尤其是核废料智能化处理设备等产品可以形成优势互补，加快核电业务的发展。目前，公司非公开发行股票的申请文件已经获得中国证监会受理。

为优化调整债务结构，减少短期借款，补充公司经营所需的流动资金，公司采取了多项有效措施。报告期内，一是发行了2015年度第一期中期票据，实际发行总额为人民币4.8亿元，期限为3年；二是非公开发行公司债券申请获中国证监会审核通过；三是公司通过采取积极营销措施，缩短货款回收周期，增加经营性现金流。

报告期内，董事会重视产业链、产品链进一步填平补齐。随着上市募投项目等若干重大在建工程的竣工投产，进一步保障了大功率的风电主轴、超大口径管模等大规格产品的批量化生产，公司产品结构调整又迈出了坚实的一步，为公司抢占高端市场起到了关键的促进作用。

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	1,140,932,865.68	997,044,570.78	14.43%	

营业成本	900,511,677.25	805,021,284.34	11.86%	
销售费用	22,151,609.31	22,386,262.14	-1.05%	
管理费用	67,735,734.21	74,582,144.55	-9.18%	
财务费用	87,846,135.88	56,118,566.56	56.54%	发行中期票据以及银行贷款增加导致利息支出增加；定期存款减少导致利息收入减少；在建工程转固导致利息资本化减少。
所得税费用	12,613,861.84	10,070,434.68	25.26%	
研发投入	13,787,377.68	15,082,640.79	-8.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-19,058,327.45	-96,645,561.26	80.28%	销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-188,863,649.10	134,454,333.53	-240.47%	收到其他与投资活动有关的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	486,433,896.49	-185,314,617.72	362.49%	发行中期票据收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	278,608,582.70	-148,152,727.85	288.05%	筹资活动产生的现金流量净额增加所致
投资收益	12,365,131.61	25,602,224.71	-51.70%	主要为上年同期处置常州金安设备有限公司产生的投资收益增加所致
营业外支出	418,425.24	204,795.91	104.31%	主要为支付产品损失增加所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司重点加大了国际市场的开发力度，国外新客户持续增加，境外收入较上年同期增长了66.93%。在国际国内风电市场继续保持较好回暖趋势的情况下，公司抓住有利的市场机遇，进一步促进公司风电产品尤其是风电主轴的生产、销售，报告期内，公司风电主轴产品实现营业收入28,254.21万元，较上年同期增长了44.49%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

2014年6月4日，公司与国电联合动力技术有限公司签署了《采购框架协议》（具体内容详见中国证监会指定创业板上市公司信息披露网站公告，公告编号：2014-051），协议金额133,300,000元。具体执行根据买方（或买方子公司）下达的采购订单，本协议作为采购订货单的依据。截至今年3月底，该协议已经履行完毕。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事大型铸锻件产品的研发、生产及销售。报告期内，公司主营业务仍然是风电主轴、球墨铸铁管管模、其他锻件等大型铸锻件产品，以及锻件坯料（钢锭）、冶金设备等产品的研发、生产及销售。报告期内，公司主营业务未发生变更。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
风电主轴	282,542,144.60	180,397,950.51	36.15%	44.49%	33.23%	5.40%
管模	60,334,294.29	43,813,835.78	27.38%	-2.21%	-9.15%	5.55%
其他锻件	140,852,470.59	92,296,869.16	34.47%	-4.18%	-21.03%	13.99%
锻件坯料(钢锭)	178,558,455.58	157,302,371.77	11.90%	-26.10%	-26.01%	-0.11%
冶金设备	56,108,608.65	39,660,237.53	29.32%	7.73%	-10.66%	14.55%
粉末冶金产品	125,521,929.32	99,898,776.36	20.41%	-14.28%	-8.03%	-5.40%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

2015年1-6月		2014年1-6月	
供应商	金额	供应商	金额
山东清源集团有限公司	136,752,136.75	禹城同盛工贸有限公司	52,097,985.76
山东球墨铸铁管有限公司	68,134,268.50	山东球墨铸铁管有限公司	51,962,230.26
山东同盛工贸有限公司	46,087,372.92	山东广富集团有限公司	48,029,075.38
天津市锦腾有色金属有限公司	45,504,022.91	天津市锦腾有色金属有限公司	39,183,317.93
河北中煤旭阳焦化有限公司	38,468,919.98	日照华奥能源有限公司	25,805,940.68
合计	334,946,721.06	合计	217,078,550.01

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

2015年1-6月			2014年1-6月		
客户	金额	比例	客户	金额	比例
山东清源石化有限公司	137,287,393.16	12.03%	山东省禹城市新园热电有限公司	48,808,624.68	4.89%
山东省禹城市新园热电有限公司	53,889,560.52	4.72%	安信能风电公司	46,505,370.77	4.66%
山东莱芜金雷风电科技股份有限公司	45,280,386.84	3.97%	山东广富集团有限公司	41,175,480.19	4.13%
山东球墨铸铁管铸造有限公司	41,968,546.43	3.68%	天津赛瑞机器设备有限公司	32,172,000.85	3.23%
上海电气风电设备东台有限公司	32,495,494.21	2.85%	鞍钢重型机械有限责任公司	29,275,497.46	2.94%
合计	310,921,381.16	27.25%	合计	197,936,973.95	19.85%

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	特殊钢锻件坯料生产、销售	8,588,412.98

山东信商物资有限公司	商品批发与销售	7,132,476.98
济南市冶金科学研究所有限责任公司	硬质合金、金属陶瓷刀片的制造、销售，出口业务	6,972,698.89
山东省禹城市新园热电有限公司	电力、热力	26,741,201.58

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

报告期内，公司所在行业市场均保持了持续向好的发展趋势，公司继续坚持“订单拉动、生产推动、管理互动”的经营理念，一是抢抓市场订单，抓大不放小；二是继续完善产业链条，保证生产能力满足订单需要；三是强化管理效能提升，打造团结高效的管理团队，保证了公司各项业务的持续增长。报告期内，公司通过高质量、大规格的产品继续保持着在风电主轴、球墨铸铁管管模细分市场的行业龙头地位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧紧围绕2015年度的经营计划和目标，积极开展各项工作。具体内容详见本节“一、1、报告期内总体经营情况”。

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

具体内容详见第二节“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	214,831.02
--------	------------

报告期投入募集资金总额	12,220.9
已累计投入募集资金总额	210,840.89
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	20,833.6
累计变更用途的募集资金总额比例	9.70%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]235号”文批准，通裕重工向社会公开发行人民币普通股(A股)9,000万股，发行价格每股25.00元，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为214,831.02万元，其中超募资金106,742.02万元。以上募集资金已由中瑞岳华会计师事务所有限公司于2011年3月2日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中瑞岳华验字[2011]第035号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。截止到2015年6月30日，公司已累计使用募集资金210,840.89万元，其中超募资金149,434.15万元，尚未使用的募集资金余额14,016.20万元（其中利息6,729.60万元）。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
年增3000支3MW以上纤维保持型及直驱式风电主轴技术改造项目	是	62,156	34,915.98	6,011.6	31,508.88	90.24%	2015年06月30日	0	0	是	否
年增1000支高淬透性球墨铸铁管模具技术改造项目	否	15,914	10,749.48	2,774.66	9,873.55	91.85%	2015年06月30日	0	0	是	否
年增5000t MC级系列高速冷轧工作辊技术改造项目	否	30,019	22,792.95	3,347.03	20,024.31	87.85%	2015年06月30日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	108,089	68,458.41	12,133.29	61,406.74	--	--	0	0	--	--
<b>超募资金投向</b>											
第二次归还银行贷款	否	18,300	18,300		18,300	100.00%	2012年06月29日			是	否

第二次补充流动资金	否	1,700	1,700		1,700	100.00%	2012年 09月30 日			是	否
年增3000支3MW以上纤维保持型及直驱式风电主轴项目	否	5,719.85									
年增1000支高淬透性球墨铸铁管模具项目	否	1,633.46									
对通裕新能源公司增资	否	15,000	15,000		15,000	100.00%	2011年 09月16 日	1,287.83	12,714.07	是	否
再次对新能源公司增资	否	12,437.3	12,437.3		12,437.3	100.00%	2013年 11月08 日	1,067.81	4,204.98	是	否
增资收购常州金安冶金设备有限公司	否	12,423.64	12,423.64		12,423.64	100.00%	2011年 12月23 日		469.21		否
再次对常州金安进行增资	否	5,308.16	5,308.16		5,308.16	100.00%	2012年 05月25 日		149.89		否
对信商物资有限公司投资	否	3,000	3,000		3,000	100.00%	2012年 09月13 日	213.97	727.1	是	否
青岛即墨设立全资子公司	否	15,000	15,000		15,000	100.00%	2013年 02月28 日	-252.16	-360.58	否	否
投资建设研发综合楼项目	否	5,700	5,700	87.61	5,465.05	95.88%	2015年 05月31 日			是	否
第三次归还银行贷款	否	16,000	16,000		16,000	100.00%	2013年 06月30 日			是	否
第三次补充流动资金	否	4,000	4,000		4,000	100.00%	2013年 06月30 日			是	否
第四次归还银行贷款	否	16,000	16,000		16,000	100.00%	2014年 06月18 日			是	否
第四次永久补充流	否	4,000	4,000		4,000	100.00%	2014年			是	否



动资金							06月18日				
归还银行贷款（如有）	--	18,972.56	18,772.56		18,772.56	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	2,027.44	2,027.44		2,027.44	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	157,222.41	149,669.11	87.61	149,434.15	--	--	2,317.45	17,904.67	--	--
合计	--	265,311.41	218,127.51	12,220.9	210,840.89	--	--	2,317.45	17,904.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	青岛即墨设立全资子公司在 2015 年 1-6 月未能达到预计收益，主要原因是：青岛宝鉴目前处于建设阶段，未达到投产状态，无销售收入实现。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金为人民币 146,372.61 万元，本年度使用情况见上表内列示项目。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 项目实施地点原计划分别在创新园及产业园两个厂区实施，现调整为在产业园集中实施，两园区同属禹城高新技术开发区，相距 2.5KM。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2011 年 6 月 28 日公司第一届董事会第十次会议和第一届监事会第五次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施方式及使用部分超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。由于原募集资金投资项目实施方案编制距 2011 年有两年时间，原实施方案里部分设备及型号已明显落后，如果继续沿用老设备，将严重影响企业生产效率的提高。公司结合自身的实际情况，对募集资金投资项目所需采购的设备、项目实施方案及项目铺底资金进行了调整。公司募集资金投资项目实施方式调整不会对项目实施产生实质性影响，不影响公司的持续经营。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2011 年 7 月 16 日经公司二〇一一年第一次临时股东大会审议通过。 2012 年 11 月 28 日公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资概算的议案》。由于募投项目在投资建设实施过程中，国际国内的经济形势和行业发展状况均发生了较大的变化；在此阶段公司的资产、设备等也发生了一些变化，有必要对募投项目进行适度调整。公司此次对募集资金投资项目投资概算的调整是为了避免新增产能过剩，不会对募投项目的实施产生实质性的影响，而且有利于募集资金的合理使用，提高使用效率。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2012 年 12 月 14 日经公司二〇一二年第三次临时股东大会审议通过。 2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资概算的议案》，同意公司根据当前国际国内的经济形势、行业的发展现状以及公司生产能力等实际情况对募投项目的投资概算进行适度调整。公司此次对募集资金投资项目投资										



	概算的调整是为了适度降低募投项目产能，避免新增产能过剩，不会对募投项目的实施产生实质性的影响，而且有利于募集资金的合理使用，提高使用效率。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2013 年 11 月 4 日经公司二〇一三年第四次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 5 月 6 日，公司第一届董事会第九次临时会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2011 年 10 月 10 日，公司已将该笔用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户；</p> <p>2011 年 10 月 13 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于再次使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 21,000 万元闲置募集资金再次暂时补充流动资金，2012 年 4 月 11 日公司已将此次暂时补充流动资金的超募资金归还至募集资金专用账户；</p> <p>2013 年 6 月 13 日，公司第二届监事会第五次会议及第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，审议通过公司使用部分闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2013 年 11 月 20 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户，并通知了保荐机构及保荐代表人，公司此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还完毕；</p> <p>2013 年 12 月 9 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，审议通过公司使用部分闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2014 年 6 月 4 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户，并通知了保荐机构及保荐代表人。公司此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还完毕；</p> <p>2014 年 6 月 9 日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 19,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2014 年 10 月 16 日将 19,000 万元归还至公司募集资金专用账户，并通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还完毕。</p> <p>2014 年 10 月 21 日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 19,000 万元暂时补充流动资金。公司于 2015 年 4 月 20 日已将用于暂时补充流动资金的 19,000 万元闲置募集资金归还至公司募集资金专用账户，并通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还完毕。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>募集资金结余人民币 14,016.20 万元。其中预留质保金 3,849.80 万元，剩余 10,166.40 万元经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过后永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户储存，包括活期存款和定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年增 3000 支 3MW 以上纤维保持型及直驱式风电主轴技术改造项目	年增 3000 支 3MW 以上纤维保持型及直驱式风电主轴技术改造项目	34,915.98	6,011.6	31,508.88	90.24%	2015 年 06 月 30 日	0	是	否
合计	--	34,915.98	6,011.6	31,508.88	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2012 年 11 月 28 日经公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资概算的议案》。由于募投项目在投资建设实施过程中，国际国内的经济形势和行业发展状况均发生了较大的变化；在此阶段公司的资产、设备等也发生了一些变化，有必要根据变化状况发展趋势对募投项目进行适度调整。公司此次对募集资金投资项目投资概算的调整是为了避免新增产能过剩，不会对募投项目的实施产生实质性的影响，而且有利于募集资金的合理使用，提高使用效率。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2012 年 12 月 14 日经公司二〇一二年第三次临时股东大会审议通过。”						
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。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			变更后项目可行性无重大变化						

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
核电装备产业化	85,646	614.18	77,802.94	90.84%			
MW 级风电主轴	87,000	2.75	88,423.09	100.00%	2,335.23		
年产 3 万吨铸铁件	29,149	135.45	29,898.99	100.00%	6.78		
60 万千瓦及以上发电设备用大型铸钢件产业化	32,680	3,455.1	31,977.13	97.85%			

合计	234,475	4,207.48	228,102.15	--	2,342.01	--	--
----	---------	----------	------------	----	----------	----	----

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2015年4月13日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于审议二〇一四年度利润分配的议案》，并提交股东大会审议。公司2014年度利润分配方案为：以截止2014年12月31日公司总股本900,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.70元人民币（含税）。2015年5月6日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了2014年度利润分配方案。2015年6月5日，公司发布了《2014年度权益分派实施公告》，2015年6月12日，本次权益分派实施完毕。

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：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
薛亦安、薛玮珺	常州东方机电成套有限公司70%的股权。	2,544.38	所涉及的资产产权已全部过户。	有利于公司与东方机电实现优势互补,促进公司产品结构调整。	无		否	不适用	2015年05月29日	2015-041

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

经公司第二届董事会第二十五次临时会议审议通过,公司使用自有资金收购常州东方机电成套有限公司原股东薛亦安先生、薛玮珺女士70%的股权,项目完成后,东方机电成为本公司的控股子公司。本次收

购不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需提交股东大会审议。

公司于2015年6月3日支付常州东方机电成套有限公司原股东收购价款25,443,813.17元的50%即12,721,906.59元，于2015年7月1日支付剩余的50%即12,721,906.58元，于2015年6月18日完成工商变更登记手续。截至2015年6月30日，本公司已控制东方机电的财务政策和经营决策，确定以2015年6月30日为购买日。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
山东省禹城市新园热电有限公司	参股公司	采购	蒸汽	市场价格	398.76	398.76	100.00%	800	否	电汇	398.76		
山东省禹城市新园热电有限公司	参股公司	销售	煤	市场价格	5,388.96	5,388.96	100.00%	20,000	否	电汇	5,388.96		
合计				--	--	5,787.72	--	20,800	--	--	--	--	--
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）				公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于预计二〇一五年度日常关联交易总金额的议案》，公司向新园热电采购蒸汽、除盐水及废铁总金额不超过800万元人民币；对其销售木糖渣、煤及配件总金额不超过20,000万元。报告期内，公司与新园热电发生的关联交易总金额为5,787.72万元，在董事会决定的金额内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

关联交易事项对公司利润的影响	公司按照市场公允价格向新园热电采购和销售货物，占公司营业收入比重不大，不会对公司利润产生重大影响。
----------------	---

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

公司于 2014 年 8 月 12 日召开的第二届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于托管参股公司山东省禹城市新园热电有限公司的议案》，同意公司托管参股公司新园热电。公司托管新园热电后，将全权负责新园热电的生产经营管理工作，公司仍将按出资比例享有对新园热电的投资收益。托管新园热电对公司没有其他重大影响。

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

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

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
山东省禹城市新园热电有限公司	2015年05月06日	1,000	2015年05月12日	1,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		8,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		8,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,000		
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
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	2013年12月09日	8,000	2013年12月09日	8,000	连带责任保证	主债务期满后两年	是	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	2014年06月26日	3,000	2014年08月06日	3,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	2014年06月26日	2,000	2014年08月28日	2,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	2014年06月26日	3,000	2014年10月20日	3,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	2014年06月26日	10,000	2015年01月05日	10,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年06月09日	5,000	2014年08月06日	5,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年06月09日	3,500	2014年08月27日	3,500	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否



常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年06月09日	1,500	2014年09月26日	1,500	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年06月09日	2,000	2014年10月16日	2,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年06月09日	1,980	2014年11月14日	1,980	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年09月22日	3,000	2014年12月11日	3,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年06月09日	2,750	2014年11月11日	2,750	连带责任保证	主债务期满后两年	是	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年09月22日	1,000	2015年03月19日	1,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年09月22日	1,920	2015年05月19日	1,920	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	2014年09月22日	2,000	2015年06月17日	2,000	连带责任保证	主债务期满后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			79,730	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				50,650
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			79,730	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				39,900
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)			87,730	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				51,650
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			87,730	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				40,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				11.67%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
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				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

2014年6月4日，公司与国电联合动力技术有限公司签署了《采购框架协议》（具体内容详见中国证监会指定创业板上市公司信息披露网站公告，公告编号：2014-051），协议金额133,300,000元。具体执行根据买方（或买方子公司）下达的采购订单，本协议作为采购订货单的依据。截至2015年3月末，该协议已经履行完毕。

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	通裕重工	承诺本次发行 A 股股票募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户。	2011 年 03 月 08 日	截至募集资金使用完毕	正在履行
	司兴奎; 朱金枝	公司实际控制人司兴奎与董事朱金枝签署了《一致行动协议》1、双方基于对公司业务、发展和规划的共同认知以及长期以来共同管理公司及合作所形成的默契与共识，自 2001 年公司成立至今在公司重大决策过程中一直保持意见的一致性，并且朱金枝亦认可司兴奎作为实际控制人对于公司管理、决策过程的控制力。2、由于双方同时均为公司董事，则双方在作为公司董事时行使相关职权时，也应以本协议的约定为原则，保持意见的一致性。但是司兴奎作为董事长行使	2011 年 03 月 08 日	至协议双方均不再直接持有公司股份之日	正在履行

		相关职权时除外。3、双方同意，在行使股东权利前，司兴奎将就其意见与朱金枝充分沟通交流，并在此基础上形成双方的一致意见。若其中一方不能参加会议行使表决权，则需委托另一方行使。			
	司兴奎	对于公司或者其子公司在公司上市前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求公司或其子公司补缴，或者对公司或其子公司进行处罚，或者有关人员向公司或其子公司追索，司兴奎将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向公司或其子公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。	2011年03月08日	长期有效	正在履行
	司兴奎;山东省高新技术产业投资有限公司;朱金枝;赵美娟;陈秉志	就避免同业竞争向本公司承诺：目前未从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使其所控制的公司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给股份公司带来的一切损失。	2011年03月08日	长期有效	正在履行
	山东省高新技术产业投资有限公司	不存在为取得公司控制权而采取其他任何通过增持、协议、合作、关联方关系等合法途径扩大本公司对公司股份的控制比例，或者巩固本公司对公司的持股地位，或者在行使表决权时采取相同意思表示的一致行动情形。保证未来不通过任何途径取得公司控制权，或者利用持股地位干预公司正常生产经营活动。	2011年03月08日	长期有效	正在履行
	司兴奎;朱金枝;赵美娟;陈秉志;秦吉水;王世镇;杨兴厚;李德兴;陈练练;付志铭;文平安;李静;杨侦先;李志云;孙书海;刘玉海;张仁军;赵立君;李延义;倪洪运;高庆东;张继森;刘翠花;石爱军;陈立民;李凤	承诺保证通裕重工历史上股本变化、股东变更、关联交易的合法性、有效性，如发生与通裕重工股本变化、股东变更或关联交易有关的纠纷、诉讼、仲裁或其他类似情形，或通裕重工因此受到损失的，除有他人作出承担责任承诺的事项外，股东将与通裕重工其他发起人一起承担全部经济、法律责任，对通裕重工因此遭受的全部损失与通裕重工其他发起人一起承担连带赔偿责任。	2011年03月08日	长期有效	正在履行

银;史永宁;曹智勇;崔迎军;刘文奇;祖新生;朱健明;孙晓东;由明伟;刘陆鹏;杨洪;杨淑云;王剑;邓小兵;王继荣;张晓亚;王翔				
山东省高新技术创业投资有限公司;赵美娟;陈秉志;朱健明;孙晓东;由明伟;刘陆鹏;杨洪;杨淑云;王剑;邓小兵;王继荣;张晓亚;王翔	外部股东之间不存在任何关联关系,不存在其他任何通过协议、合作、关联方关系等合法途径扩大本公司/本人对公司股份的控制比例,或者巩固本公司/本人对公司的持股地位,或者在行使表决权时采取相同意思表示的一致行动情形。	2011年03月08日	长期有效	正在履行
司兴奎;朱金枝;王世镇;秦吉水;赵立君;刘玉海;石爱军;杨兴厚及其他担任公司董事、监事、高管的人员	在其或其关联自然人任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不转让所持有的股份;在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。	2011年03月08日	长期有效	正在履行
司兴奎;朱金枝;秦吉水;王世镇;杨兴厚;李德兴;陈练练;付志铭;文平安;李静;杨侦先;李志云;孙书海;倪洪运;刘玉海;李延义;张仁军;赵立君;石爱军;刘翠花;高庆东;张继森	承担禹城通裕集团公司集体企业改制过程中若存在集体资产流失或职工权益受损情况的一切法律后果,并对发行人若因此而受到的全部损失承担连带清偿责任。	2011年03月08日	长期有效	正在履行
司兴奎;山东省高新技术创业投资有限公司;朱金枝;陈练练;李德兴;赵美娟;陈秉志;秦吉水;王世镇;杨兴厚;付志铭;文平	共同出具了《关于规范公司票据使用及资金管理的承诺函》,由于公司在既往的经营过程中存在的不规范票据使用行为从根本上是为了谋求股东利益,且股东对此类情况明确知悉,因此公司首次公开发行股票前的全体股东亦承诺承担公司可能因上述情况而遭受的一切法律后果。若公司日后因上述情	2011年03月08日	长期有效	正在履行

	安;李静;杨侦先;李志云;孙书海;刘玉海;张仁军;赵立君;李延义;倪洪运;张继森;高庆东;刘翠花;石爱军;陈立民;李凤梅;司超新;黄克垠;史永宁;曹智勇;崔迎军;刘文奇;祖新生;朱健明;孙晓东;由明伟;杨洪;杨淑云;王剑;邓小兵;王继荣;张晓亚;王翔;刘陆鹏	况而受到有关机构、部门罚款或被主张赔偿、补偿等权利,公司首次公开发行股票前的全体股东承担连带及个别的保证责任,负责对公司因此遭受的损失予以全额补偿(公司因此而需承担税负的,亦由股东补偿)			
其他对公司中小股东所作承诺	通裕重工	承诺在使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金后 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	2014 年 10 月 21 日	截至 2015 年 10 月 21 日	正在履行
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。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	197,611,199	21.96%				-7,501,875	-7,501,875	190,109,324	21.12%
3、其他内资持股	197,611,199	21.96%				-7,501,875	-7,501,875	190,109,324	21.12%
境内自然人持股	197,611,199	21.96%				-7,501,875	-7,501,875	190,109,324	21.12%
二、无限售条件股份	702,388,801	78.04%				7,501,875	7,501,875	709,890,676	78.88%
1、人民币普通股	702,388,801	78.04%				7,501,875	7,501,875	709,890,676	78.88%
三、股份总数	900,000,000	100.00%				0	0	900,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
司兴奎	149,838,750	37,459,688	0	112,379,062	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
朱金枝	72,075,625	18,018,906	0	54,056,719	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
杨兴厚	11,359,126	2,839,782	0	8,519,344	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
王世镇	6,015,750	1,503,938	0	4,511,812	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
秦吉水	7,500,000	1,875,000	0	5,625,000	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
刘翠花	1,710,491	427,623	0	1,282,868	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
石爱军	1,578,030	394,508	0	1,183,522	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
赵立君	1,577,530	394,383	0	1,183,147	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
刘玉海	1,266,300	316,575	0	949,725	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
司勇	550,000	137,500	0	412,500	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
梁吉峰	7,500	1,875	0	5,625	高管锁定股	每年解锁上年末持股数的 25%
合计	253,479,102	63,369,778	0	190,109,324	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	69,622
持股 5%以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
司兴奎	境内自然人	16.65%	149,838,750		112,379,062	37,459,688	质押	111,879,062
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	14.75%	132,777,892		0	132,777,892		
朱金枝	境内自然人	8.01%	72,075,625		54,056,719	18,018,906	质押	45,000,000
徐开东	境内自然人	1.82%	16,420,929		0	16,420,929		
杨兴厚	境内自然人	1.26%	11,359,126		8,519,344	2,839,782		
秦吉水	境内自然人	0.83%	7,500,000		5,625,000	1,875,000		
李德兴	境内自然人	0.73%	6,535,000		0	6,535,000		
王世镇	境内自然人	0.67%	6,015,750		4,511,812	1,503,938		
陈立民	境内自然人	0.60%	5,375,000		0	5,375,000		
姜国明	境内自然人	0.42%	3,775,337		0	3,775,337		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除司兴奎先生和朱金枝先生为一致行动人外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东省高新技术创业投资有限公司	132,777,892	人民币普通股	132,777,892					
司兴奎	37,459,688	人民币普通股	37,459,688					
朱金枝	18,018,906	人民币普通股	18,018,906					
徐开东	16,420,929	人民币普通股	16,420,929					
李德兴	6,535,000	境外上市外资股	6,535,000					
陈立民	5,375,000	人民币普通股	5,375,000					
姜国明	3,775,337	人民币普通股	3,775,337					
杨兴厚	2,839,782	人民币普通股	2,839,782					
陈练练	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
严凡	1,999,700	人民币普通股	1,999,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	除司兴奎先生和朱金枝先生为一致行动人外，公司未知其他上述无限售流通股股东之间，以及无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一							



说明	致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	公司股东姜国明先生通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,775,337 股；股东严凡先生通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,999,700 股。

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
司兴奎	董事长	现任	149,838,750	0	0	149,838,750	0	0	0	0
王世镇	副董事长	现任	6,015,750	0	0	6,015,750	0	0	0	0
朱金枝	董事	现任	72,075,625	0	0	72,075,625	0	0	0	0
秦吉水	董事、副总	现任	7,500,000	0	0	7,500,000	0	0	0	0
王奎旗	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
司勇	董事	现任	550,000	0	0	550,000	0	0	0	0
张金	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
董安生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王乐锦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵立君	监事会主席	现任	1,577,530	0	0	1,577,530	0	0	0	0
李雪	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孟扬	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
王成业	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘殿山	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨兴厚	副总经理	离任	11,359,126	0	0	11,359,126	0	0	0	0
石爱军	副总经理、财务总监	现任	1,578,030	0	0	1,578,030	0	0	0	0
刘玉海	副总经理	现任	1,266,300	0	0	1,266,300	0	0	0	0
梁吉峰	副总经理	现任	7,500	0	0	7,500	0	0	0	0

崔建明	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
祖吉旭	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李松	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	251,768,611	0	0	251,768,611	0	0	0	0

注：孟扬先生于 2015 年 8 月 21 日辞去职工监事职务；杨兴厚先生于 2015 年 8 月 21 日辞去副总经理职务。

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
祖吉旭	副总经理	聘任	2015 年 04 月 13 日	因经营管理需要聘任。
李松	副总经理	聘任	2015 年 04 月 13 日	因经营管理需要聘任。
石爱军	董事会秘书	离职	2015 年 05 月 06 日	因个人原因。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：通裕重工股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	778,641,594.38	392,754,869.67
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	211,460,762.54	168,801,034.87
应收账款	957,175,950.58	868,618,578.93
预付款项	90,659,981.30	67,958,120.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	456,045.84	389,073.61
应收股利		
其他应收款	20,875,650.97	8,806,411.85
买入返售金融资产		
存货	1,279,733,001.33	1,175,422,175.41

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	125,938,364.07	122,155,890.01
流动资产合计	3,464,941,351.01	2,804,906,154.40
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	12,000,000.00	12,000,000.00
长期股权投资	115,872,024.86	103,506,893.25
投资性房地产	6,078,121.13	6,251,260.79
固定资产	2,396,867,652.89	1,541,217,614.46
在建工程	1,109,099,816.71	1,823,228,162.47
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	466,046,131.36	322,065,787.03
开发支出	26,872,198.00	25,063,338.00
商誉	89,126,045.46	73,496,719.40
长期待摊费用	1,564,155.94	464,655.48
递延所得税资产	30,291,980.62	27,488,476.66
其他非流动资产	6,463,853.90	149,847,890.35
非流动资产合计	4,261,281,980.87	4,085,630,797.89
资产总计	7,726,223,331.88	6,890,536,952.29
流动负债：		
短期借款	2,115,598,930.00	1,802,430,000.00
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	349,465,298.23	276,311,831.50

应付账款	301,648,195.93	279,892,969.18
预收款项	53,883,943.63	51,375,369.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,809,584.26	53,622,837.72
应交税费	15,834,600.84	9,627,747.18
应付利息	17,000,000.00	
应付股利		1,227,120.00
其他应付款	61,584,479.82	64,722,968.51
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	135,872,736.06	272,227,711.12
其他流动负债		
流动负债合计	3,124,697,768.77	2,811,438,554.35
非流动负债：		
长期借款	290,718,403.72	219,858,855.68
应付债券	476,229,873.65	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	103,156,907.58	135,299,453.54
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,497,268.89	54,721,566.49
递延所得税负债	18,473,989.96	19,789,663.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	939,076,443.80	429,669,539.00
负债合计	4,063,774,212.57	3,241,108,093.35
所有者权益：		
股本	900,000,000.00	900,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,153,782,836.84	2,153,782,836.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,349,274.65	57,349,274.65
一般风险准备		
未分配利润	393,990,617.38	399,248,377.05
归属于母公司所有者权益合计	3,505,122,728.87	3,510,380,488.54
少数股东权益	157,326,390.44	139,048,370.40
所有者权益合计	3,662,449,119.31	3,649,428,858.94
负债和所有者权益总计	7,726,223,331.88	6,890,536,952.29

法定代表人：司兴奎

主管会计工作负责人：石爱军

会计机构负责人：程少华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	544,695,764.61	288,574,663.34
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	123,242,837.60	19,723,808.80
应收账款	626,079,610.89	506,560,700.43
预付款项	15,779,074.40	9,346,842.32
应收利息	456,045.84	389,073.61
应收股利		
其他应收款	151,123,500.32	87,081,571.09
存货	617,791,953.76	590,521,840.49
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	74,018,496.77	66,864,179.45
流动资产合计	2,153,187,284.19	1,569,062,679.53

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	12,000,000.00	12,000,000.00
长期股权投资	1,502,960,475.81	1,419,212,042.29
投资性房地产		
固定资产	1,999,237,914.96	1,225,410,332.55
在建工程	1,053,217,155.47	1,688,697,538.50
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	228,741,994.89	231,498,943.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,564,155.94	464,655.48
递延所得税资产	13,961,352.64	14,016,685.02
其他非流动资产	3,463,853.90	2,951,820.00
非流动资产合计	4,816,146,903.61	4,595,252,017.73
资产总计	6,969,334,187.80	6,164,314,697.26
流动负债：		
短期借款	1,608,600,000.00	1,493,100,000.00
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	280,919,614.40	233,414,824.00
应付账款	133,477,110.54	109,015,067.78
预收款项	19,879,513.31	14,408,975.62
应付职工薪酬	54,429,529.37	38,101,302.62
应交税费	9,952,553.42	5,368,618.90
应付利息	17,000,000.00	
应付股利		
其他应付款	289,839,660.50	167,408,189.15
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债	135,872,736.06	272,227,711.12
其他流动负债		
流动负债合计	2,549,970,717.60	2,333,044,689.19
非流动负债：		
长期借款	281,718,403.72	210,858,855.68
应付债券	476,229,873.65	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	103,156,907.58	135,299,453.54
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,493,184.81	54,716,939.77
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	911,598,369.76	400,875,248.99
负债合计	3,461,569,087.36	2,733,919,938.18
所有者权益：		
股本	900,000,000.00	900,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,181,902,012.61	2,181,902,012.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,349,274.65	57,349,274.65
未分配利润	368,513,813.18	291,143,471.82
所有者权益合计	3,507,765,100.44	3,430,394,759.08
负债和所有者权益总计	6,969,334,187.80	6,164,314,697.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,140,932,865.68	997,044,570.78
其中：营业收入	1,140,932,865.68	997,044,570.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,090,591,392.47	971,727,171.29
其中：营业成本	900,511,677.25	805,021,284.34
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	4,586,262.94	3,586,555.10
销售费用	22,151,609.31	22,386,262.14
管理费用	67,735,734.21	74,582,144.55
财务费用	87,846,135.88	56,118,566.56
资产减值损失	7,759,972.88	10,032,358.60
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）	12,365,131.61	25,602,224.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,365,131.61	12,544,121.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,706,604.82	50,919,624.20
加：营业外收入	8,311,995.59	8,595,243.56
其中：非流动资产处置利得		448,773.10
减：营业外支出	418,425.24	204,795.91
其中：非流动资产处置损失	1,777.79	43,295.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,600,175.17	59,310,071.85
减：所得税费用	12,613,861.84	10,070,434.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,986,313.33	49,239,637.17
归属于母公司所有者的净利润	57,742,240.33	53,376,792.88

少数股东损益	244,073.00	-4,137,155.71
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	57,986,313.33	49,239,637.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,742,240.33	53,376,792.88
归属于少数股东的综合收益总额	244,073.00	-4,137,155.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：司兴奎

主管会计工作负责人：石爱军

会计机构负责人：程少华

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	621,060,314.32	562,968,180.92
减：营业成本	470,098,055.54	463,620,799.10
营业税金及附加	2,497,131.46	2,527,804.83
销售费用	11,331,303.70	10,738,018.29
管理费用	31,685,572.37	30,877,420.31
财务费用	72,939,147.82	43,675,239.44
资产减值损失	3,994,527.19	5,946,271.14
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）	109,606,625.14	15,618,698.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,365,131.61	12,544,121.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	138,121,201.38	21,201,326.27
加：营业外收入	8,007,262.13	7,741,416.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	151,151.61	53,375.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,977,311.90	28,889,367.78
减：所得税费用	5,606,970.54	2,665,048.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	140,370,341.36	26,224,319.71
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	140,370,341.36	26,224,319.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.03
（二）稀释每股收益	0.16	0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	693,416,092.77	481,076,402.01
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	9,688,734.14	4,358,992.75
收到其他与经营活动有关的现金	8,816,124.59	9,027,132.15
经营活动现金流入小计	711,920,951.50	494,462,526.91

购买商品、接受劳务支付的现金	553,785,242.63	439,676,020.08
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	101,397,494.64	87,078,080.16
支付的各项税费	37,365,095.53	32,037,878.41
支付其他与经营活动有关的现金	38,431,446.15	32,316,109.52
经营活动现金流出小计	730,979,278.95	591,108,088.17
经营活动产生的现金流量净额	-19,058,327.45	-96,645,561.26
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		179,670.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		257,513,334.29
投资活动现金流入小计		257,693,004.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,203,540.29	52,238,670.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,660,108.81	
支付其他与投资活动有关的现金		71,000,000.00
投资活动现金流出小计	188,863,649.10	123,238,670.76
投资活动产生的现金流量净额	-188,863,649.10	134,454,333.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,382,308,930.00	1,327,803,400.00

发行债券收到的现金	475,680,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	191,003,228.35	241,638,888.89
筹资活动现金流入小计	2,048,992,158.35	1,569,442,288.89
偿还债务支付的现金	1,272,836,051.96	1,548,227,205.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,144,161.95	91,063,392.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,227,120.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	139,578,047.95	115,466,309.11
筹资活动现金流出小计	1,562,558,261.86	1,754,756,906.61
筹资活动产生的现金流量净额	486,433,896.49	-185,314,617.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	96,662.76	-646,882.40
五、现金及现金等价物净增加额	278,608,582.70	-148,152,727.85
加：期初现金及现金等价物余额	226,142,732.13	319,705,708.99
六、期末现金及现金等价物余额	504,751,314.83	171,552,981.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	237,316,461.07	291,129,631.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,674,751,626.11	414,534,880.92
经营活动现金流入小计	1,912,068,087.18	705,664,512.87
购买商品、接受劳务支付的现金	289,534,526.12	160,431,543.13
支付给职工以及为职工支付的现金	55,099,621.76	41,868,695.97
支付的各项税费	10,432,612.58	11,112,320.81
支付其他与经营活动有关的现金	1,683,796,743.11	108,977,679.15
经营活动现金流出小计	2,038,863,503.57	322,390,239.06
经营活动产生的现金流量净额	-126,795,416.39	383,274,273.81
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	97,241,493.53	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	417,094.02	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		243,006,931.55
投资活动现金流入小计	97,658,587.55	243,006,931.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,985,784.45	39,116,318.74
投资支付的现金		135,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,796,277.59	
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	162,782,062.04	244,116,318.74
投资活动产生的现金流量净额	-65,123,474.49	-1,109,387.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,154,000,000.00	1,073,000,000.00
发行债券收到的现金	475,680,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	38,143,228.35	77,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,667,823,228.35	1,150,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,099,336,051.96	1,394,106,285.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,009,817.97	81,752,806.74
支付其他与筹资活动有关的现金	76,718,047.95	77,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,305,063,917.88	1,552,859,092.04
筹资活动产生的现金流量净额	362,759,310.47	-402,859,092.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	123,311.54	-643,954.01
五、现金及现金等价物净增加额	170,963,731.13	-21,338,159.43
加：期初现金及现金等价物余额	157,746,600.22	148,112,653.00
六、期末现金及现金等价物余额	328,710,331.35	126,774,493.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	900,000,000.00				2,153,782,836.84				57,349,274.65		399,248,377.05	139,048,370.40	3,649,428,858.94
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	900,000,000.00				2,153,782,836.84				57,349,274.65		399,248,377.05	139,048,370.40	3,649,428,858.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,257,759.67	18,278,020.04	13,020,260.37
（一）综合收益总额											57,742,240.33	244,073.00	57,986,313.33
（二）所有者投入和减少资本												18,033,947.04	18,033,947.04
1．股东投入的普通股												18,033,947.04	18,033,947.04
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											-63,000,000.00		-63,000,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-63,000,000.00		-63,000,000.00
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	900,000,000.00				2,153,782,836.84				57,349,274.65		393,990,617.38	157,326,390.44	3,662,449,119.31

上年金额

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	900,000,000.00				2,167,283,509.50				52,238,694.11		350,693,417.34	268,536,959.01	3,738,752,579.96
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	900,000,000.00				2,167,283,509.50				52,238,694.11		350,693,417.34	268,536,959.01	3,738,752,579.96

	00				50				694.11		,417.34	,959.01	96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-13,500,672.66				5,110,580.54		48,554,959.71	-129,488,588.61	-89,323,721.02
(一)综合收益总额											80,665,540.25	-6,522,024.81	74,143,515.44
(二)所有者投入和减少资本					-13,500,672.66							-119,122,099.36	-132,622,772.02
1. 股东投入的普通股												41,650,261.86	41,650,261.86
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					-13,500,672.66							-160,772,361.22	-174,273,033.88
(三)利润分配									5,110,580.54		-32,110,580.54	-3,844,464.44	-30,844,464.44
1. 提取盈余公积									5,110,580.54		-5,110,580.54		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,000,000.00	-3,844,464.44	-30,844,464.44
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	900,000,000.00				2,153,782,836.84				57,349,274.65		399,248,377.05	139,048,370.40	3,649,428,858.94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	900,000,000.00				2,181,902,012.61				57,349,274.65	291,143,471.82	3,430,394,759.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	900,000,000.00				2,181,902,012.61				57,349,274.65	291,143,471.82	3,430,394,759.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										77,370,341.36	77,370,341.36
（一）综合收益总额										140,370,341.36	140,370,341.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-63,000,000.00	-63,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-63,000,000.00	-63,000,000.00
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	900,000,000.00				2,181,902,012.61				57,349,274.65	368,513,813.18	3,507,765,100.44

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	900,000,000.00				2,181,902,012.61				52,238,694.11	272,148,247.01	3,406,288,953.73
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	900,000,000.00				2,181,902,012.61				52,238,694.11	272,148,247.01	3,406,288,953.73
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）									5,110,580.54	18,995,224.81	24,105,805.35
（一）综合收益总										51,105,224.81	51,105,805.35

额										805.35	5.35
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								5,110,580.54	-32,110,580.54	-27,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,110,580.54	-5,110,580.54		
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,000,000.00	-27,000,000.00	
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	900,000,000.00				2,181,902,012.61			57,349,274.65	291,143,471.82	3,430,394,759.08	

### 三、公司基本情况

通裕重工股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由山东通裕集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司前身为禹城通裕机械有限公司,成立于2002年5月25日,2002年8月12日更名为山东

通裕集团有限公司。2010年1月15日，山东通裕集团有限公司股东会决议，同意整体变更为“通裕重工股份有限公司”，各股东以截止2009年11月30日经审计的净资产作为出资，按1:0.29的比例折为股份公司股本270,000,000股，每股面值1元，由各股东按原各自出资比例持有，其余净资产663,591,841.36元计入资本公积。公司于2010年3月25日经山东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：370000228021369，注册地址为山东省禹城市高新技术产业开发区，经营范围为：大型锻件坯料、电渣锭、锻件、管模、数控机床、通用机械非标准设备制造、销售；货物及技术进出口业务；铸件制造（需经许可经营的，须凭许可证经营）。

2011年2月16日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]235号文件《关于核准通裕重工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于2011年2月25日首次向社会公开发行人民币普通股90,000,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格为25.00元/股，发行后公司注册资本为人民币360,000,000.00元，股本总数360,000,000股。2011年3月8日，经深圳证券交易所以深证上[2011]73号文件《关于通裕重工股份有限公司人民币股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票获准在深圳证券交易所上市交易。公司股票简称“通裕重工”，股票代码300185。

根据本公司2011年年度股东大会决议，本公司以当年12月31日股本360,000,000股为基数，按每10股由资本公积转增15股，共计转增540,000,000股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币900,000,000元。

截至2015年6月30日，本公司累计发行股本总数900,000,000股，详见附注七、50。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月24日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共19户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事锻件坯料、锻件、管模的制造和销售、电站专用设备的研发、制造，属制造行业。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地

产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司目前经营状况良好，现金流状况良好，自报告期末起12个月的持续经营能力不存在问题。

## 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：

本公司及各子公司从事通用设备制造经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11“应收款项”、16“固定资产”、21“无形资产”28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了合并及公司2015年6月30日的财务状况及2015年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，

作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①

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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量

(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值下跌幅度累计超过10%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易

费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。



## 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	本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
关联方款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方款项组合	0.00%	0.00%

### (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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，
-------------	---

	计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司用于生产钢锭的钢锭模、生产电渣锭的结晶器、生产铸件的砂箱木型，扣除残值后按照生产钢锭、电渣锭、铸件产量占预计总生产量的比例进行摊销，其他周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

不适用。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6.

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固

定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (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	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 19、生物资产

不适用。

#### 20、油气资产

不适用。

#### 21、无形资产

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

##### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租车费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计



量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

销售收入确认的时点：国内销售业务为发出货物并取得收到货物证明的当天，国外销售业务为将货物装船并报关的当天。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的非用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理，定期的租金支付视作还本付息。在租赁期间内，按摊余成本计量相关的长期应付款，依据实际利率法确认利息支出。所确认的利息支出如符合附注五、18所述的借款费用资本化条件的，则资本化计入相关资产成本；其他利息支出在发生时予以费用化。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿

命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用



**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**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	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司、控股子公司常州海杰冶金机械制造有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴，其他子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
地方水利建设基金	实际缴纳的流转税	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
济南市冶金科学研究所有限责任公司	25%
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	25%
禹城通裕再生资源有限公司	25%
山东信商物资有限公司	25%
禹城通裕矿业投资有限公司	25%
禹城宝利铸造有限公司	25%
青岛宝鉴科技工程有限公司	25%
青岛宝通进出口有限公司	25%
贵州宝丰新能源开发有限公司	25%
常州东方机电成套有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 2010年本公司取得高新技术企业认定证书。2013年本公司提交高新技术企业复审材料，2013年12月11日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201337000210，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。

(2) 2012年常州海杰冶金机械制造有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，取得高新技术企业认定证书，证书编号：GF201232000542，有效期三年，自2012年至2014年享受高新技术企业15%的所得税优惠政策。2015年5月常州海杰冶金机械制造有限公司已经提交复审材料，高新技术企业复审正在进行中。

## 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	472,457.51	90,834.60
银行存款	504,278,857.32	226,051,897.53
其他货币资金	273,890,279.55	166,612,137.54
合计	778,641,594.38	392,754,869.67

其他说明

其他货币资金主要系公司存在银行的银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

 适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	155,901,272.78	119,185,222.23
商业承兑票据	55,559,489.76	49,615,812.64
合计	211,460,762.54	168,801,034.87

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,068,000.00
合计	23,068,000.00

**(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	374,027,109.88	
合计	374,027,109.88	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

本公司报告期内不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,033,224,031.69	99.55%	76,048,081.11	7.36%	957,175,950.58	934,511,385.16	99.50%	65,892,806.23	7.05%	868,618,578.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,729,802.17	0.45%	4,729,802.17	100.00%		4,729,802.17	0.50%	4,729,802.17	100.00%	
合计	1,037,953,833.86	100.00%	80,777,883.28	7.78%	957,175,950.58	939,241,187.33	100.00%	70,622,608.40	7.52%	868,618,578.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	855,569,342.59	42,778,467.14	5.00%
1 年以内小计	855,569,342.59	42,778,467.14	5.00%
1 至 2 年	104,747,189.91	10,474,718.99	10.00%
2 至 3 年	29,858,335.31	5,971,667.06	20.00%
3 年以上	33,646,455.85	16,823,227.92	50.00%
3 至 4 年	21,811,603.33	10,905,801.66	50.00%
4 至 5 年	5,971,356.18	2,985,678.09	50.00%
5 年以上	5,863,496.34	2,931,748.17	50.00%
合计	1,023,821,323.66	76,048,081.11	7.43%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	4,729,802.17	4,729,802.17	100.00	主要是账龄三年以上的货款，且预计收回可能性很小
合计	4,729,802.17	4,729,802.17	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,923,305.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 236,217.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (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**

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为180,812,520.16元，占应收账款期末余额合计数的比例为17.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为12,127,726.58元。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
国电联合动力技术(连云港)有限公司	客户	45,818,040.00	1年以内	4.41	2,290,902.00
上海电气风电设备东台有限公司	客户	42,083,857.72	1年以内	4.05	2,104,192.89
国电联合动力技术(保定)有限公司	客户	32,906,672.00	1年以内	3.17	1,645,333.60
河南黄河旋风股份有限公司	客户	32,770,950.44	1年以内、1-2年、2-3年	3.16	4,725,648.09
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	客户	27,233,000.00	1年以内	2.62	1,361,650.00
合计		180,812,520.16		17.41	12,127,726.58

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：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	79,539,764.29	87.73%	60,691,977.20	89.30%
1至2年	10,221,938.13	11.28%	6,945,585.56	10.22%
2至3年	672,149.88	0.74%	187,437.29	0.28%
3年以上	226,129.00	0.25%	133,120.00	0.20%
合计	90,659,981.30	--	67,958,120.05	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
常州昌隆机床制造有限公司	非关联方	2,370,527.00	1-2年	按合同规定结算

湖南天源工业设备有限公司	非关联方	2,003,199.91	1-2年	按合同规定结算
常州山猫机械设备有限公司	非关联方	1,318,040.00	1-2年	按合同规定结算
常州金安冶金设备有限公司	非关联方	309,304.00	1-2年	按合同规定结算
沧州立辰管道装备制造有限公司	非关联方	124,566.72	1-2年	按合同规定结算
合计		6,125,637.63		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为17,184,682.17元，占预付账款期末余额合计数的比例为19.18%。

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
浙商银行信用证议付利息	非关联方	6,250,919.00	1年以内	按合同规定结算
湖南天源工业设备有限公司	非关联方	3,868,199.91	1年以内、 1-2年	按合同规定结算
常州昌隆机床制造有限公司	非关联方	2,620,527.00	1-2年	按合同规定结算
湘潭市新大粉末冶金设备制造有限公司	非关联方	2,471,000.00	1年以内	按合同规定结算
济南西本贸易有限公司	非关联方	1,974,036.26	1年以内	按合同规定结算
合计		17,184,682.17		

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	456,045.84	389,073.61
合计	456,045.84	389,073.61

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,861,489.63	99.49%	2,985,838.66	12.51%	20,875,650.97	11,018,707.03	98.91%	2,212,295.18	20.08%	8,806,411.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	121,814.39	0.51%	121,814.39	100.00%		121,814.39	1.09%	121,814.39	100.00%	
合计	23,983,304.02	100.00%	3,107,653.05	12.96%	20,875,650.97	11,140,521.42	100.00%	2,334,109.57	20.95%	8,806,411.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	18,842,782.46	942,139.12	5.00%
1 年以内小计	18,842,782.46	942,139.12	5.00%
1 至 2 年	724,645.41	72,464.54	10.00%
2 至 3 年	585,986.27	117,197.25	20.00%
3 年以上	3,708,075.49	1,854,037.75	50.00%
3 至 4 年	2,666,628.69	1,333,314.34	50.00%
4 至 5 年	775,690.13	387,845.07	50.00%
5 年以上	265,756.67	132,878.34	50.00%
合计	23,861,489.63	2,985,838.66	12.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他组合	121,814.39	121,814.39	100.00

合计	121,814.39	121,814.39	100.00
----	------------	------------	--------

## (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 382,795.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 57,140.47 元。

## (3) 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
员工借款、保证金等	13,719,503.49	8,064,743.69
企业往来款	5,310,326.36	2,437,982.00
出口退税	4,953,474.17	637,795.73
合计	23,983,304.02	11,140,521.42

## (4) 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
薛亦安	往来款	8,937,775.96	1 年以内	37.27%	446,888.80
应收出口退税	退税款	4,953,474.17	1 年以内	20.65%	247,673.71
国电龙源电力技术工程有限责任公司	保证金	1,311,000.00	1 年以内	5.47%	65,550.00
山东福田药业有限公司	保证金	500,000.00	4-5 年	2.08%	250,000.00
养老保险	保险	394,026.65	1 年以内	1.64%	19,701.33
合计	--	16,096,276.78	--	67.11%	1,029,813.84

## 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	139,694,344.73		139,694,344.73	156,029,495.45		156,029,495.45
在产品	707,413,469.51	6,816,514.98	700,596,954.53	652,571,874.80	6,952,503.18	645,619,371.62



库存商品	372,651,697.33	2,386,657.69	370,265,039.64	295,686,327.15	3,656,056.14	292,030,271.01
周转材料	59,721,393.18		59,721,393.18	67,689,188.67		67,689,188.67
发出商品	9,455,269.25		9,455,269.25	14,053,848.66		14,053,848.66
合计	1,288,936,174.00	9,203,172.67	1,279,733,001.33	1,186,030,734.73	10,608,559.32	1,175,422,175.41

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	6,952,503.18	82,401.50		218,389.70		6,816,514.98
库存商品	3,656,056.14	308,129.47		1,577,527.92		2,386,657.69
合计	10,608,559.32	390,530.97		1,795,917.62		9,203,172.67

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
在产品	2015年度在产品市场价格下降, 导致在产品的可变现净值低于成本		
库存商品	2015年度库存商品市场价格下降, 导致产成品的可变现净值低于存货成本	原计提跌价产品市场价格上升	产品销售
发出商品			

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	125,918,781.66	119,066,799.43
预缴所得税	19,582.41	3,089,090.58
合计	125,938,364.07	122,155,890.01

## 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
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

### (2) 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		
山东省创新创业投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.46%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 期末重要的持有至到期投资

无

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
民生金融租赁股份有限公司售后回租保证金	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东省禹城市新园热电有限公司	103,506,893.25			12,365,131.61						115,872,024.86	
小计	103,506,893.25			12,365,131.61						115,872,024.86	
合计	103,506,893.25			12,365,131.61						115,872,024.86	

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,290,100.00			7,290,100.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,290,100.00			7,290,100.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,038,839.21			1,038,839.21
2.本期增加金额	173,139.66			173,139.66
(1) 计提或摊销	173,139.66			173,139.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,211,978.87			1,211,978.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,078,121.13			6,078,121.13
2.期初账面价值	6,251,260.79			6,251,260.79

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	737,850,663.95	1,318,347,368.96	22,662,007.18	30,179,428.50	2,109,039,468.59
2.本期增加金额	292,952,178.69	603,502,156.83	5,120,521.62	14,957,277.07	916,532,134.21
(1) 购置	1,550,686.53	5,030,566.40	110,435.05	802,508.94	7,494,196.92
(2) 在建工程 转入	285,170,602.16	598,377,335.77	4,810,027.40	14,083,603.64	902,441,568.97
(3) 企业合并 增加	6,230,890.00	94,254.66	200,059.17	71,164.49	6,596,368.32
3.本期减少金额		35,555.83			35,555.83
(1) 处置或报 废		35,555.83			35,555.83
4.期末余额	1,030,802,842.64	1,921,813,969.96	27,782,528.80	45,136,705.57	3,025,536,046.97
二、累计折旧					
1.期初余额	122,258,580.84	410,859,490.73	14,605,300.83	20,098,481.73	567,821,854.13
2.本期增加金额	14,399,740.68	43,332,367.35	1,331,116.71	1,817,093.25	60,880,317.99
(1) 计提	14,276,420.98	43,332,367.35	1,249,068.09	1,677,327.17	60,535,183.59

(2) 企业合并增加	123,319.70		82,048.62	139,766.08	345,134.40
3.本期减少金额		33,778.04			33,778.04
(1) 处置或报废		33,778.04			33,778.04
4.期末余额	136,658,321.52	454,158,080.04	15,936,417.54	21,915,574.98	628,668,394.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	894,144,521.12	1,467,655,889.92	11,846,111.26	23,221,130.59	2,396,867,652.89
2.期初账面价值	615,592,083.11	907,487,878.23	8,056,706.35	10,080,946.77	1,541,217,614.46

## (2) 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
铸铁车间厂房	90,159,230.45	已竣工结算，正在办理中
创新园车棚	263,514.42	已竣工结算，正在办理中
铸铁车间办公楼	1,978,954.61	已竣工结算，正在办理中
特冶厂变压器室	193,600.00	已竣工结算，正在办理中
创新园职工公寓楼 1 号楼	4,670,339.63	已竣工结算，正在办理中
创新园职工公寓楼 2 号楼	4,670,339.62	已竣工结算，正在办理中
创新园办公楼	3,456,630.00	已竣工结算，正在办理中
铸铁车间东侧餐厅	3,651,529.86	已竣工结算，正在办理中
机加工车间仓库	5,908,443.90	已竣工结算，正在办理中

## 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
创业园更新改造	4,312,464.70		4,312,464.70	10,980,327.60		10,980,327.60
年增 3000 支 3MW 以上纤维 保持型及直驱式 风电主轴项目				223,567,862.06		223,567,862.06
创新园更新改造	4,774,271.52		4,774,271.52	11,154,014.03		11,154,014.03
年增 1000 支高淬 透性球墨铸铁管 模具项目				74,485,342.74		74,485,342.74
年增 5000tMC 级 高速冷轧辊项目				185,422,047.13		185,422,047.13
年产 3 万吨铸铁 件项目				59,103,904.83		59,103,904.83
核电装备产业化 项目	532,296,129.57		532,296,129.57	560,592,302.03		560,592,302.03
MW 级风电主轴 项目				141,287,002.84		141,287,002.84
工业园更新改造	135,234,555.99		135,234,555.99	84,088,230.01		84,088,230.01
60 万千瓦及以上 发电设备用大型 铸钢件产业化项 目	319,771,274.12		319,771,274.12	285,220,290.74		285,220,290.74
研发综合楼				55,513,483.04		55,513,483.04
50MN 压机项目	39,730,746.21		39,730,746.21	13,880,140.45		13,880,140.45
蓄热式加热炉节 能技术改造	19,965,151.01		19,965,151.01	19,021,074.23		19,021,074.23
物资配送及服务 中心				48,653,991.56		48,653,991.56
海杰冶金二期工 程	27,383,244.30		27,383,244.30	27,383,244.30		27,383,244.30
零星工程	4,092,936.01		4,092,936.01	2,263,259.04		2,263,259.04
冶科所 100 亩地	1,838,723.10		1,838,723.10	1,838,723.10		1,838,723.10

整修						
七星关区宝丰新能源开发有限公司杨家湾煤矿瓦斯发电站	2,957,936.23		2,957,936.23	2,645,014.58		2,645,014.58
金龙川电站	4,436,751.72		4,436,751.72	4,232,259.02		4,232,259.02
宏达电站	53,650.00		53,650.00	8,170,734.57		8,170,734.57
重型装备制造项目 1.1 期海洋装备一车间（基建）	12,251,982.23		12,251,982.23	3,724,914.57		3,724,914.57
合计	1,109,099,816.71		1,109,099,816.71	1,823,228,162.47		1,823,228,162.47

## (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
创业园更新改造		10,980,327.60	693,025.66	7,360,888.56		4,312,464.70		滚动进行				其他
年增 3000 支 3MW 以上纤维保持型及直驱式风电主轴项目	349,159,800.00	223,567,862.06	22,323,354.11	245,891,216.17				已转固				募股资金
创新园更新改造		11,154,014.03	3,167,491.09	9,547,233.60		4,774,271.52		滚动进行	388,783.98			其他
年增 1000 支高淬透性球墨铸铁管模具项目	107,494,800.00	74,485,342.74	13,323,248.66	87,808,591.40				已转固				募股资金



年增 5000tM C级高 速冷轧 辊项目	227,929, 500.00	185,422, 047.13	9,359,33 3.93	194,781, 381.06				已转固				募股资 金
年产3万 吨铸件 项目	291,490, 000.00	57,923,4 08.95	1,354,51 6.90	59,277,9 25.85				已转固	10,756,1 37.19			金融机 构贷款
核电装 备产业 化项目	856,460, 000.00	560,592, 302.03	6,141,81 4.89	34,437,9 87.35		532,296, 129.57	93.00%	93%	79,646,2 53.47	4,151,01 1.58	7.04%	金融机 构贷款
MW级 风电主 轴项目	870,000, 000.00	141,287, 002.84	27,476.4 7	141,314, 479.31				已转固	67,755,0 15.13	4,175,55 0.42	7.04%	金融机 构贷款
工业园 更新改 造		84,088,2 30.01	57,261.8 13.15	6,115,48 7.17		135,234, 555.99		滚动进 行				金融机 构贷款
60万千 瓦及以 上发电 设备用 大型铸 钢件产 业化项 目	326,800, 000.00	285,220, 290.74	34,550.9 83.38			319,771, 274.12	97.85%	97.85%	36,709,4 83.83	11,435,2 47.07	7.04%	金融机 构贷款
研发综 合楼	57,000,0 00.00	55,513,4 83.04	3,108,00 2.32	58,621,4 85.36				已转固				募股资 金
50MN压 机项目	35,000,0 00.00	13,880,1 40.45	25,850,6 05.76			39,730,7 46.21	75.00%	75%				其他
蓄热式 加热炉 节能技 术改造	81,105,0 00.00	19,021,0 74.23	944,076. 78			19,965,1 51.01	60.00%	60%	634,803. 39	407,357. 22	7.04%	金融机 构贷款
物资配 送及服 务中心	107,000, 000.00	48,653,9 91.56		48,653,9 91.56				已转固				募股资 金
海杰冶 金二期 工程	25,000,0 00.00	27,383,2 44.30				27,383,2 44.30	110.00%	99%				金融机 构贷款
零星工 程		3,443,75 4.92	904,181. 09	255,000. 00		4,092,93 6.01						其他

冶科所 100 亩地 整修		1,838,72 3.10				1,838,72 3.10						其他
七星关 区宝丰 新能源 开发有 限公司 杨家湾 煤矿瓦 斯发电 站	25,000.0 00.00	2,645.01 4.58	484,253. 65		171,332. 00	2,957,93 6.23		已转固				其他
金龙川 电站	5,000.00 0.00	4,232.25 9.02	204,492. 70			4,436,75 1.72	89.00%	89%				其他
宏达电 站	10,000.0 00.00	8,170.73 4.57	2,382,14 1.51	8,375.90 1.58	2,123,32 4.50	53,650.0 0	95.00%	95%				其他
重型装 备制造 项目 1.1 期海洋 装备一 车间(基 建)	61,370.0 00.00	3,724.91 4.57	8,527,06 7.66			12,251,9 82.23	20.00%	60%				其他
												其他
合计	3,435,80 9,100.00	1,823,22 8,162.47	190,607, 879.71	902,441, 568.97	2,294,65 6.50	1,109,09 9,816.71	--	--	195,890, 476.99	20,169,1 66.29		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### 21、工程物资

无

### 22、固定资产清理

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	295,011,412.07	77,748,354.53		1,371,644.03	374,131,410.63
2.本期增加金额	153,212,716.00				153,212,716.00
(1) 购置	153,212,716.00				153,212,716.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	448,224,128.07	77,748,354.53		1,371,644.03	527,344,126.63
二、累计摊销					
1.期初余额	36,660,563.54	15,109,037.53		296,022.53	52,065,623.60
2.本期增加金额	4,304,249.95	4,855,917.36		72,204.36	9,232,371.67
(1) 计提	4,304,249.95	4,855,917.36		72,204.36	9,232,371.67

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,964,813.49	19,964,954.89		368,226.89	61,297,995.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	407,259,314.58	57,783,399.64		1,003,417.14	466,046,131.36
2.期初账面价值	258,350,848.53	62,639,317.00		1,075,621.50	322,065,787.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 32.88%。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
探矿权	25,063,338.00		1,808,860.00				26,872,198.00	
合计	25,063,338.00		1,808,860.00				26,872,198.00	

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
济南市冶金科学 研究所有限责任 公司	73,496,719.40					73,496,719.40
常州东方机电成 套有限公司		15,629,326.06				15,629,326.06
合计	73,496,719.40	15,629,326.06				89,126,045.46

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉为本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司管理层评估产生商誉的现金产出单元的可收回金额，并请评估师对商誉是否减值进项专项评估，以决定是否对其计提相应的减值准备。经过减值测试，商誉无需计提减值准备。

## 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
租车费用	464,655.48		20,499.54		444,155.94
资产管理咨询费		600,000.00	50,000.00		550,000.00
融资顾问服务费		600,000.00	30,000.00		570,000.00
合计	464,655.48	1,200,000.00	100,499.54		1,564,155.94

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	93,088,709.00	17,233,419.06	83,565,277.27	15,256,941.89

内部交易未实现利润	9,780,761.24	1,467,114.19	12,634,846.26	1,895,226.94
可抵扣亏损	16,540,675.27	4,017,469.65	8,515,067.42	2,128,766.86
递延收益	50,493,184.81	7,573,977.72	54,716,939.77	8,207,540.97
合计	169,903,330.32	30,291,980.62	159,432,130.72	27,488,476.66

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	74,664,770.30	18,473,989.96	79,976,152.21	19,789,663.29
合计	74,664,770.30	18,473,989.96	79,976,152.21	19,789,663.29

## (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		30,291,980.62		27,488,476.66
递延所得税负债		18,473,989.96		19,789,663.29

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛即墨土地款		143,896,070.35
通裕禹城土地款	6,463,853.90	5,951,820.00
合计	6,463,853.90	149,847,890.35

## 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
质押借款	165,000,000.00	
抵押借款	253,300,000.00	271,300,000.00

保证借款	457,808,930.00	243,000,000.00
信用借款	954,130,000.00	1,124,130,000.00
保理借款	110,000,000.00	124,000,000.00
信用证借款	175,360,000.00	40,000,000.00
合计	2,115,598,930.00	1,802,430,000.00

短期借款分类的说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	349,465,298.23	276,311,831.50
合计	349,465,298.23	276,311,831.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	262,824,456.36	251,571,029.70
1 至 2 年	24,614,851.19	13,047,992.28
2 至 3 年	6,758,761.91	8,716,217.87
3 年以上	7,450,126.47	6,557,729.33
合计	301,648,195.93	279,892,969.18

#### (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
禹城市惠通建筑有限公司	8,057,342.08	款项未结算
万家电器集团有限公司济南分公司	3,482,637.33	款项未结算
西安鹏远重型电炉制造有限责任公司	2,775,265.00	款项未结算
山东省深基建设工程总公司	1,678,024.19	款项未结算
大连华锐重工起重机有限公司	1,600,000.00	款项未结算
合计	17,593,268.60	--

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	43,901,104.85	43,141,174.38
1 至 2 年	5,062,697.59	2,961,553.38
2 至 3 年	1,012,251.21	1,142,458.61
3 年以上	3,907,889.98	4,130,182.77
合计	53,883,943.63	51,375,369.14

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
德阳万顺机械有限公司	1,080,000.00	预收货款（未发货）
合计	1,080,000.00	--

### 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	52,665,126.87	112,826,234.85	92,053,613.06	73,437,748.66
二、离职后福利-设定提存计划	957,710.85	9,322,282.56	9,908,157.81	371,835.60
合计	53,622,837.72	122,148,517.41	101,961,770.87	73,809,584.26



## (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	27,442,477.79	95,679,182.67	74,269,413.16	48,852,247.30
2、职工福利费		6,738,245.46	6,458,739.98	279,505.48
3、社会保险费	1,066,810.13	5,324,993.16	6,223,980.82	167,822.47
其中：医疗保险费	634,612.67	3,784,053.94	4,293,943.42	124,723.19
工伤保险费	348,306.63	1,076,655.85	1,424,086.93	875.55
生育保险费	83,890.83	464,283.37	505,950.47	42,223.73
4、住房公积金	103,713.60	2,403,124.11	2,391,588.16	115,249.55
5、工会经费和职工教育经费	15,806,332.28	2,680,689.45	2,709,890.94	15,777,130.79
7、短期利润分享计划	8,245,793.07			8,245,793.07
合计	52,665,126.87	112,826,234.85	92,053,613.06	73,437,748.66

## (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	907,793.59	8,833,704.49	9,376,026.26	365,471.82
2、失业保险费	49,917.26	488,578.07	532,131.55	6,363.78
合计	957,710.85	9,322,282.56	9,908,157.81	371,835.60

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,466,086.11	1,069,539.36
营业税	110,937.19	126,787.60
企业所得税	6,115,276.47	2,363,802.58
个人所得税	2,666,095.97	847,573.02
城市维护建设税	115,098.82	239,015.45
教育费附加	89,208.77	142,315.86
地方教育附加	27,471.93	62,876.70
地方水利基金	25,073.53	67,919.50

房产税	1,616,591.19	1,407,271.07
土地使用税	3,479,240.85	3,153,919.92
印花税	123,520.01	146,726.12
合计	15,834,600.84	9,627,747.18

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据利息	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,227,120.00
合计		1,227,120.00

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	34,628,347.76	32,038,242.70
电费		1,685,860.51
其他	26,956,132.06	30,998,865.30
合计	61,584,479.82	64,722,968.51

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机械工业第一设计研究院	1,909,000.00	项目建设保证金，完工结算
重庆沃克斯科技股份有限公司	2,153,000.00	履约保证金
邢台轧辊铸诚工程技术有限公司	2,385,000.00	履约保证金
山东一滕集团有限公司	3,083,528.80	项目建设保证金，完工结算

江苏腾天工业炉有限公司	3,370,000.00	履约保证金
合计	12,900,528.80	--

#### 42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	73,343,403.92	212,539,003.92
一年内到期的长期应付款	62,529,332.14	59,688,707.20
合计	135,872,736.06	272,227,711.12

#### 43、其他流动负债

无

#### 44、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	61,239,929.40	78,750,000.00
抵押借款	217,145,140.96	136,108,855.66
保证借款	12,333,333.36	5,000,000.02
合计	290,718,403.72	219,858,855.68

长期借款分类的说明：

项目	期末余额	年初余额
质押借款	96,250,000.00	113,750,000.00
抵押借款	252,145,140.96	225,314,526.26
保证借款	15,666,666.68	8,333,333.34
信用借款		85,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、42）	73,343,403.92	212,539,003.92
合计	290,718,403.72	219,858,855.68

其他说明，包括利率区间：

注：①长期借款利率区间为年利率5.895%—7.205%。

②抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、71。

③质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、71。

## 45、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	476,229,873.65	
合计	476,229,873.65	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
通裕重工股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	480,000,000.00	2015.1.26	3 年	475,680,000.00		480,000,000.00	17,000,000.00	549,873.65		476,229,873.65
合计	--	--	--	475,680,000.00		480,000,000.00	17,000,000.00	549,873.65		476,229,873.65

## 46、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
应付民生金融租赁有限公司融资租赁款	103,156,907.58	135,299,453.54

其他说明：

项目	期末余额	年初余额
应付民生金融租赁有限公司融资租赁款	165,686,239.72	194,988,160.74
减：一年内到期部分（附注七、42）	62,529,332.14	59,688,707.20
合计	103,156,907.58	135,299,453.54

## 47、预计负债

无

## 48、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	54,716,939.77	3,000,000.00	7,223,754.96	50,493,184.81	政府补助
税控机抵减增值税额	4,626.72		542.64	4,084.08	税控机抵减增值税额
合计	54,721,566.49	3,000,000.00	7,224,297.60	50,497,268.89	--

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
风电主轴项目拨款	45,700,272.83		6,448,755.00		39,251,517.83	与资产相关
年产 3000 支风电直驱主轴项目	6,250,000.15		499,999.98		5,750,000.17	与资产相关
核电项目新能源产业发展专项资金	2,766,666.79		199,999.98		2,566,666.81	与资产相关
蓄热式加热炉项目		3,000,000.00	75,000.00		2,925,000.00	与资产相关
合计	54,716,939.77	3,000,000.00	7,223,754.96		50,493,184.81	--

## 49、其他非流动负债

无

## 50、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	900,000,000.00						900,000,000.00

## 51、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）	2,151,458,204.79			2,151,458,204.79

其他资本公积	2,324,632.05			2,324,632.05
合计	2,153,782,836.84			2,153,782,836.84

## 52、其他综合收益

无

## 53、专项储备

无

## 54、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	57,349,274.65			57,349,274.65
合计	57,349,274.65			57,349,274.65

## 55、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	399,248,377.05	350,693,417.34
调整后期初未分配利润	399,248,377.05	350,693,417.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,742,240.33	80,665,540.25
减：提取法定盈余公积		5,110,580.54
应付普通股股利	63,000,000.00	27,000,000.00
期末未分配利润	393,990,617.38	399,248,377.05

调整期初未分配利润明细：

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

## 56、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	843,917,903.03	613,370,041.11	844,372,917.72	666,140,083.59
其他业务	297,014,962.65	287,141,636.14	152,671,653.06	138,881,200.75
合计	1,140,932,865.68	900,511,677.25	997,044,570.78	805,021,284.34

## 57、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	259,018.38	165,027.08
城市维护建设税	2,323,315.38	1,876,328.41
教育费附加	1,016,772.05	790,344.65
地方教育附加	678,079.08	531,103.88
地方水利基金	309,078.05	223,751.08
合计	4,586,262.94	3,586,555.10

## 58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品运费	11,763,611.97	12,581,226.70
出口费用	2,737,116.64	1,569,953.59
工资及附加	4,679,121.15	4,511,291.08
差旅费	1,512,783.73	1,669,063.59
业务应酬费	661,743.44	1,035,734.42
产品维修费		15,863.62
其他	797,232.38	1,003,129.14
合计	22,151,609.31	22,386,262.14

## 59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术研发费	13,787,377.68	15,082,640.79
工资	11,492,882.08	16,369,989.79
税金	11,168,677.80	7,619,562.38
中介机构费用	301,469.14	872,252.59

折旧与无形资产摊销	13,570,186.80	15,100,378.72
社会统筹保险	5,612,659.45	6,548,083.46
职工福利费	1,016,497.93	1,285,433.47
计量检验费	496,247.71	448,733.02
物料消耗	1,041,290.21	1,497,165.04
维修费	88,927.85	483,578.75
其他	9,159,517.56	9,274,326.54
合计	67,735,734.21	74,582,144.55

## 60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,096,063.58	85,014,894.78
利息收入	-2,813,373.62	-6,035,462.75
利息资本化金额	-20,169,166.29	-24,136,768.55
汇兑损益	2,133,362.55	-762,197.69
现金折扣	1,407,682.78	
其他	2,191,566.88	2,038,100.77
合计	87,846,135.88	56,118,566.56

## 61、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	9,012,743.12	9,845,747.39
二、存货跌价损失	-1,252,770.24	186,611.21
合计	7,759,972.88	10,032,358.60

## 62、公允价值变动收益

无

## 63、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	12,365,131.61	12,544,121.46



处置长期股权投资产生的投资收益		13,058,103.25
合计	12,365,131.61	25,602,224.71

#### 64、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		448,773.10	
其中：固定资产处置利得		448,773.10	
政府补助	7,343,754.96	7,911,455.61	7,343,754.96
其他	968,240.63	235,014.85	968,240.63
合计	8,311,995.59	8,595,243.56	8,311,995.59

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
风电主轴项目扶持资金	6,448,755.00	6,448,755.00	与资产相关
直驱主轴项目扶持资金	499,999.98	499,999.98	与资产相关
核电项目扶持资金	199,999.98	199,999.98	与资产相关
禹城市污水处理费排污费政 府扶持资金		33,660.00	与收益相关
禹城市水资源费政府扶持资 金		128,374.00	与收益相关
德州人力资源局引智经费	40,000.00	30,000.00	与收益相关
山东知识产权局专利资助		4,000.00	与收益相关
山东知识产权局专利资助资 金		50,000.00	与收益相关
财政局奖励能源节约资金		30,000.00	与收益相关
2013 年省级企业创新与成果 转化专项资金		476,666.65	与资产相关
新闸街道党委会、新闸街道办 事处表彰 2013 年度先进单位和个人的奖金		10,000.00	与收益相关
水冷式钢锭结晶装备研制及 其应用技术研究	80,000.00		与收益相关
蓄热式加热炉项目	75,000.00		与资产相关
合计	7,343,754.96	7,911,455.61	--

## 65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,777.79	43,295.95	1,777.79
其中：固定资产处置损失	1,777.79	43,295.95	1,777.79
对外捐赠	55,000.00	58,675.00	
其他	361,647.45	102,824.96	416,647.45
合计	418,425.24	204,795.91	418,425.24

## 66、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	15,685,130.87	14,227,429.42
递延所得税费用	-3,071,269.03	-4,156,994.74
合计	12,613,861.84	10,070,434.68

### (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	70,600,175.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,590,026.28
子公司适用不同税率的影响	11,446,382.34
调整以前期间所得税的影响	1,547,331.57
非应税收入的影响	-18,066,753.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,216,052.18
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,119,177.29
所得税费用	12,613,861.84

## 67、其他综合收益

详见附注七、52。

## 68、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
财务费用-利息收入	2,746,401.39	2,629,641.58
收到的保证金、押金、工本费等	1,863,966.83	3,905,164.71
收回国舜新材料占用资金及资金占用费	3,377,263.33	
水冷式钢锭结晶装备研制及其应用技术 研究项目补助经费	80,000.00	
德州市人力资源和社会保障局引智经费	40,000.00	
备用金借款还款		1,922,890.40
水资源财政补贴		128,374.00
禹城市污水处理费排污费政府扶持资金		33,660.00
德州人力资源局引智经费		30,000.00
山东知识产权局专利资助资金		50,000.00
财政局奖励能源节约资金		30,000.00
山东知识产权局专利资助		4,000.00
常州新闻街道奖励款		10,000.00
其他	708,493.04	283,401.46
合计	8,816,124.59	9,027,132.15

## (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
差旅费	3,464,114.30	2,430,973.44
运费	14,344,264.72	11,161,800.04
办公费等	828,917.47	1,336,621.43
中介费与咨询费	931,648.50	805,184.33
科技研发	2,532,496.24	4,798,938.58
业务招待费	2,592,100.89	3,097,216.39
金融机构手续费	2,190,964.12	1,799,868.71
电话费	191,489.44	387,338.83
付保证金、租赁费、修理费、宣传费等	9,680,181.33	3,367,879.00

支付往来款-个人	1,675,269.14	3,130,288.77
合计	38,431,446.15	32,316,109.52

**(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
定期存款到期收到的现金		254,500,000.00
定期存款到期收到的利息及理财利息		3,013,334.29
合计		257,513,334.29

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金转为定期存单支付的现金		70,000,000.00
定期存单支付的现金		1,000,000.00
合计		71,000,000.00

**(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
国内信用证贴现	175,360,000.00	154,638,888.89
收山东齐通投资有限公司的借款		87,000,000.00
收山东万家电器集团有限公司济南分公司借款	10,000,000.00	
蓄热式加热炉项目补助	3,000,000.00	
中登公司返还的代扣股利个税	2,643,228.35	
合计	191,003,228.35	241,638,888.89

**(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
售后回租支付的租赁费	36,718,047.95	
还山东齐通投资有限公司的借款		47,000,000.00
还山东万家电器集团有限公司济南分公	10,000,000.00	

司借款		
还济南视新借款	10,000,000.00	
信用证融资到期还款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用证保证金	42,860,000.00	
购买少数股东权益支付的现金		28,466,309.11
合计	139,578,047.95	115,466,309.11

## 69、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	57,986,313.33	49,239,637.17
加：资产减值准备	7,759,972.88	10,032,358.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,535,183.59	59,778,486.41
无形资产摊销	9,232,371.67	8,013,474.09
长期待摊费用摊销	100,499.54	20,499.54
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）		-405,477.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,777.79	
财务费用（收益以“－”号填列）	84,830,234.52	61,666,973.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,365,131.61	-25,602,224.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,777,482.95	-3,056,870.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,315,673.33	-965,338.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,513,517.30	-123,274,865.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-88,603,191.53	-168,498,876.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,705,386.45	36,406,661.98
其他	-7,224,297.60	
经营活动产生的现金流量净额	-19,058,327.45	-96,645,561.26
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	504,751,314.83	171,552,981.14
减：现金的期初余额	226,142,732.13	319,705,708.99
现金及现金等价物净增加额	278,608,582.70	-148,152,727.85

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,721,906.59
其中：	--
可随时用于支付的银行存款	12,721,906.59
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	61,797.78
其中：	--
库存现金	6,932.76
可随时用于支付的银行存款	54,865.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	12,660,108.81

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (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	504,751,314.83	226,142,732.13
其中：库存现金	472,457.51	90,834.60
可随时用于支付的银行存款	504,278,857.32	226,051,897.53
三、期末现金及现金等价物余额	504,751,314.83	226,142,732.13

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 71、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	273,890,279.55	用于承兑、信用证及保函保证金质押
应收票据	23,068,000.00	票据池质押
固定资产	582,645,135.96	用于银行贷款抵押、售后回租融资
无形资产	242,463,127.76	用于银行贷款抵押
投资性房地产	6,078,121.13	用于银行贷款抵押
应收账款	203,608,682.46	用于银行贷款质押
在建工程	125,904,130.71	售后回租融资
合计	1,457,657,477.57	--

其他说明：

公司于2014年2月5日、6日从中国工商银行借入一笔金额为140,000,000.00元的长期借款，此借款用公司持有济南市冶金科学研究所有限责任公司的股权做为质押，借款到期日是2018年1月23日。

## 72、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	12,236,557.01
其中：美元	1,933,123.78	6.1136	11,818,345.54
欧元	58,872.54	6.8699	404,448.46
英镑	4.31	9.6422	41.56
日元	1.00	0.050052	0.05
韩元	2,475,000.00	0.005544	13,721.40
应收账款	--	--	124,112,829.39
其中：美元	13,294,946.47	6.1136	81,279,984.74
欧元	6,127,613.21	6.8699	42,096,089.99
英镑	68,976.00	9.6422	665,080.39
日元	1,431,996.08	0.050052	71,674.27
在建工程-预付工程款			4,510,451.94
其中：欧元	656,552.78	6.8699	4,510,451.94

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

适用  不适用

### 73、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
常州东方机电成套有限公司	2015年06月18日	25,443,813.17	70.00%	自有资金收购	2015年06月30日	取得控制权	0.00	0.00

其他说明：

经公司第二届董事会第二十五次临时会议审议通过，公司使用自有资金收购常州东方机电成套有限公司原股东薛亦安先生、薛玮珏女士70%的股权，项目完成后，东方机电成为本公司的控股子公司。本次收购不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需提交股东大会审议。

公司于2015年6月3日支付常州东方机电成套有限公司原股东收购价款25,443,813.17元的50%即12,721,906.59元，于2015年7月1日支付剩余的50%即12,721,906.58元，于2015年6月18日完成工商变更登记手续。截至2015年6月30日，本公司已控制东方机电的财务政策和经营决策，确定以2015年6月30日为购买日。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	常州东方机电成套有限公司
--现金	25,443,813.17
合并成本合计	25,443,813.17
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,814,487.11



商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	15,629,326.06
-----------------------------	---------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次并购相关标的资产价值以经过具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告确认的评估值为依据，经交易双方协商确定。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	常州东方机电成套有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	27,300,128.05	27,300,128.05
货币资金	61,797.78	61,797.78
应收款项	10,768,299.08	10,768,299.08
存货	257,610.26	257,610.26
固定资产	6,251,233.92	6,251,233.92
预付帐款	425,278.84	425,278.84
其他应收款	8,509,887.16	8,509,887.16
递延所得税资产	1,026,021.01	1,026,021.01
负债：	13,279,432.18	13,279,432.18
应付款项	2,857,270.10	2,857,270.10
预收账款	4,533,136.16	4,533,136.16
应付职工薪酬	949,234.42	949,234.42
应交税费	136,791.50	136,791.50
其他应付款	4,803,000.00	4,803,000.00
净资产	14,020,695.87	14,020,695.87
减：少数股东权益	4,206,208.76	4,206,208.76
取得的净资产	9,814,487.11	9,814,487.11

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

**(5) 其他说明**

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	
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	德州禹城	德州禹城	钢锭	100.00%		设立
禹城通裕再生资源有限公司	德州禹城	德州禹城	物资回收	100.00%		设立
山东信商物资有限公司	德州禹城	德州禹城	贸易	100.00%		设立
禹城通裕矿业投资有限公司	德州禹城	德州禹城	矿业投资	100.00%		设立
禹城宝利铸造有限公司	德州禹城	德州禹城	铸铁件	100.00%		设立
青岛宝鉴科技工程有限公司	山东青岛	山东青岛	海洋工程及石化装备	100.00%		设立
青岛宝通进出口有限公司	山东青岛	山东青岛	贸易	100.00%		设立
贵州宝丰新能源开发有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	能源开发	100.00%		设立
金沙县宝丰新能源开发有限公司	贵阳金沙	贵阳金沙	能源开发		100.00%	设立
织金县宝丰新能源开发有限公司	贵阳织金	贵阳织金	能源开发		100.00%	设立
水城县宝丰新能源开发有限公司	贵阳水城	贵阳水城	能源开发		100.00%	设立
七星关区宝丰新能源开发有限公司	贵阳七星关	贵阳七星关	能源开发		100.00%	设立

济南市冶金科学研究所有限责任公司	山东济南	山东济南	合金生产	68.50%		并购
济南风船酿造有限责任公司	山东济南	山东济南	停产		100.00%	并购
济南酿造厂	山东济南	山东济南	停产		100.00%	并购
香港通裕国际贸易有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
常州海杰冶金机械制造有限公司	江苏常州	江苏常州	冶金	74.72%		并购
江苏海杰航空装备科技有限公司	江苏常州	江苏常州	航空科技		100.00%	设立
常州东方机电成套有限公司	江苏常州	江苏常州	电站专用设备研发制造	70.00%		并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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
济南市冶金科学研究所有限责任公司	31.50%	905,401.28		96,779,272.50
常州海杰冶金机械制造有限公司	25.28%	-661,328.28		56,340,909.18
常州东方机电成套有限公司	30.00%			4,206,208.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

注：常州东方机电成套有限公司于2015年6月30日纳入合并范围，本期没有归属于少数股东的损益。

### (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
济南市冶金科学研究所有限责任公司	286,805,894.91	147,643,942.28	434,449,837.19	100,057,636.02	27,185,686.05	127,243,322.07	253,679,593.88	154,927,670.85	408,607,264.73	75,791,664.53	28,483,101.15	104,274,765.68
常州海杰冶金机械制造有限公司	333,897,819.78	149,969,331.73	483,867,151.51	260,733,638.07	288,303,288.91	261,021,941.98	321,636,002.71	154,484,141.45	476,120,144.16	305,045,476.62	306,562,14	305,352,038.76
常州东方机电成套有限公司	20,022,873.12	7,277,254.93	27,300,128.05	13,279,432.18		13,279,432.18						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
济南市冶金科学研究所有限责任公司	126,045,983.69	2,874,016.07	2,874,016.07	-11,323,329.56	146,424,958.36	12,184,282.28	12,184,282.28	-12,881,866.99
常州海杰冶金机械制造有限公司	57,639,080.93	-2,615,751.89	-2,615,751.89	-11,688,408.65	41,039,027.82	-5,570,449.35	-5,570,449.35	-25,377,841.32
常州东方机电成套有限公司								

### (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	
山东省禹城市新园热电有限公司	德州禹城	德州禹城	电力生产、工业民用供热	46.24%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东省禹城市新园热电有限公司	山东省禹城市新园热电有限公司
流动资产	166,437,559.37	104,514,534.82
非流动资产	125,203,515.26	128,375,275.84
资产合计	291,641,074.63	232,889,810.66
流动负债	47,029,883.29	41,663,980.92
非流动负债	37,490,880.20	10,846,720.18
负债合计	84,520,763.49	52,510,701.10
归属于母公司股东权益	207,120,311.14	180,379,109.56
按持股比例计算的净资产份额	95,772,431.87	83,407,300.26
对联营企业权益投资的账面价值	115,872,024.86	103,506,893.25
营业收入	137,681,850.56	121,525,376.81
净利润	26,741,201.58	27,128,290.36
综合收益总额	26,741,201.58	27,128,290.36

**3、重要的共同经营**

无

#### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

#### 5、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2015年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	12,236,557.01	9,862,179.88
应收账款	124,112,829.39	171,907,121.06
预付账款		233,885.08
在建工程-预付工程款	4,510,451.94	59,044,139.58

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、42)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年6月30日,本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同,金额合计为800,061,807.64元(2014年12月31日:762,397,859.60元),及以人民币计价的固定利率合同,金额为1,679,598,930.00元(2014年12月31日:1,472,430,000.00元)。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司董事认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

于2015年6月30日,如果带息债务计算的借款利率上升或下跌10%,而其他因素保持不变,则本年度利润将减少或增加约人民币1,431,624.48元(2014年度:人民币2,443,446.06元),主要由于利息支出的增加和减少。

## 2、信用风险

本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、其他应收款和应收票据等。本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,应收票据全部为银行承兑汇票和商业承兑汇票,本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。销售通过赊销进行结算,赊销客户执行严格的信用批准制度,设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况,合理控制每个贸易客户的信用额度及账期;及时追讨过期欠款;期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备,因而贸易客户不存在重大的信用风险。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

## 3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。2015年6月30日,本公司尚未使用的银行借款额度为人民币66,252.80万元(2014年12月31日:人民币72,817.38万元)。

本公司持有的部分金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
短期借款	40,000,000.00	1,009,208,930.00	1,066,390,000.00		
应付票据	30,040,355.20		169,761,943.03		

		149,663,000.00			
长期应付款		15,175,020.73	47,354,311.41	103,156,907.58	
长期借款		15,768,142.65	57,575,261.27	290,718,403.72	

## （二） 金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

截至2015年06月30日，本公司为办理保理业务向银行转移应收账款余额为人民币114,564,652.46元（上年末：人民币209,644,787.21元），取得现金对价人民币110,000,000.00元（上年末：人民币124,000,000.00元）。由于本公司仍承担了与这些应收账款相关的信用风险等主要风险，本公司继续全额确认应收账款的账面金额，并将因转让而收到的款项单独确认为保理借款。

截至2015年06月30日，公司向银行质押的应收账款余额为人民币89,044,030.00元（2014年12月31日：人民币0.00元），相关质押借款的余额为人民币20,000,000.00元（2014年12月31日：人民币0.00元）。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本期，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币0.00元（上年度：人民币124,198,380.99元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于2015年6月30日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币0元（2014年12月31日：人民币79,055,380.99元）。



## 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
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
司兴奎				16.65%	16.65%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是司兴奎。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 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九、3 在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东省禹城市新园热电有限公司	本公司之联营企业

#### 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
山东齐通投资有限公司	公司高级管理人员及其家属投资之公司
司鉴涛	公司实际控制人司兴奎之子

#### 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
山东省禹城市新园热电有限公司	除盐水			否	124,505.44
山东省禹城市新园热电有限公司	蒸汽	3,987,566.64	8,000,000.00	否	564,296.00

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
山东省禹城市新园热电有限公司	煤	53,889,560.52	41,786,591.76
山东省禹城市新园热电有限公司	木糖渣		6,988,696.98
山东省禹城市新园热电有限公司	其他材料		33,335.94

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

公司于2014年8月12日召开的第二届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于托管参股公司山东省禹城市新园热电有限公司的议案》，同意公司托管参股公司新园热电。公司托管新园热电后，将全权负责新园热电的生产经营管理工作，公司仍将按出资比例享有对新园热电的投资收益。托管新园热电对公司没有其他重大影响。

本公司委托管理/出包情况表：

无

##### (3) 关联租赁情况

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	80,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	2017 年 01 月 03 日	是
常州海杰冶金机械制造有限公司	50,000,000.00	2014 年 08 月 06 日	2017 年 08 月 06 日	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	30,000,000.00	2014 年 08 月 06 日	2017 年 08 月 06 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	35,000,000.00	2014 年 08 月 27 日	2017 年 08 月 27 日	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 28 日	2017 年 08 月 27 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	15,000,000.00	2014 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 25 日	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	30,000,000.00	2014 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 20 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	20,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2017 年 11 月 20 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	27,500,000.00	2014 年 11 月 11 日	2017 年 11 月 11 日	是
常州海杰冶金机械制造有限公司	19,800,000.00	2014 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 20 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	30,000,000.00	2014 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 11 日	否
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	100,000,000.00	2015 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 05 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	10,000,000.00	2015 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 19 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	19,200,000.00	2015 年 05 月 19 日	2018 年 05 月 19 日	否
常州海杰冶金机械制造有限公司	20,000,000.00	2015 年 06 月 17 日	2018 年 06 月 17 日	否
山东省禹城市新园热电有限公司	10,000,000.00	2015 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 12 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济南市冶金科学研究所 有限责任公司	30,000,000.00	2014年09月16日	2017年09月15日	否
禹城通裕新能源机械铸 造有限公司	30,000,000.00	2014年09月16日	2017年09月15日	否
司兴奎、梁俊亭	30,000,000.00	2014年09月16日	2017年09月15日	否
济南市冶金科学研究所 有限责任公司	50,000,000.00	2014年10月17日	2017年10月16日	否
济南市冶金科学研究所 有限责任公司	20,000,000.00	2015年01月07日	2018年01月06日	否
司兴奎、梁俊亭	20,000,000.00	2015年01月07日	2018年01月06日	否
济南市冶金科学研究所 有限责任公司	20,000,000.00	2015年02月11日	2018年02月10日	否
司兴奎、梁俊亭	20,000,000.00	2015年02月11日	2018年02月10日	否
济南市冶金科学研究所 有限责任公司	20,000,000.00	2015年02月26日	2018年02月25日	否
禹城通裕新能源机械铸 造有限公司	20,000,000.00	2015年02月26日	2018年02月25日	否
司兴奎、梁俊亭	20,000,000.00	2015年02月26日	2018年02月25日	否
禹城通裕新能源机械铸 造有限公司	20,000,000.00	2015年02月27日	2018年03月08日	否
司兴奎、梁俊亭	100,000,000.00	2015年03月06日	2018年03月05日	否

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,795,900.00	1,260,300.00
其中：（各金额区间人数）		
20万元以上	0.00	0.00
15~20万元	2.00	1.00

10~15 万元	9.00	1.00
10 万元以下	5.00	16.00

**(8) 其他关联交易**

无

**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	山东省禹城市新园热电有限公司	9,402,708.09			
其他应收款	司鉴涛			700,000.00	35,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东省禹城市新园热电有限公司	1,649,128.97	918,925.97
预收款项	山东省禹城市新园热电有限公司		15,481,045.84

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2014年11月20日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合发行公司债券的议案》，根据本议案，公司发行债券规模不超过9.5亿元（含9.5亿元），本次发行债券面值100元，按面值平价发行；发行债券可向股东配售；债券的期限不超过7年，债券利率由公司和保荐机构根据市场询价协商确定。2015年4月10日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核并通过了公司非公开发行公司债券申请。2015年8月13日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准通裕重工股份有限公司非公开发行公司债券事项的批复》（证监许可[2015]1911号），核准公司非公开发行面值不超过		具体发行时间、金额、利率不确定

	95,000 万元的公司债券。		
--	-----------------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

公司目前的主要业务和主营业务收入均是通用设备制造，公司未划分业务分部，也未制定分部报告有关的编制方法和披露政策，故不披露报告分部信息。

(4) 其他说明

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 3、其他

无

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	665,633,339.34	100.00%	39,553,728.45	6.58%	626,079,610.89	542,555,219.45	100.00%	35,994,519.02	6.63%	506,560,700.43
合计	665,633,339.34	100.00%	39,553,728.45	6.58%	626,079,610.89	542,555,219.45	100.00%	35,994,519.02	6.63%	506,560,700.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	538,065,312.70	26,903,265.64	5.00%
1 年以内小计	538,065,312.70	26,903,265.64	5.00%
1 至 2 年	37,835,112.39	3,783,511.24	10.00%
2 至 3 年	12,194,780.04	2,438,956.01	20.00%
3 年以上	12,855,991.10	6,427,995.56	50.00%
3 至 4 年	4,358,674.98	2,179,337.49	50.00%
4 至 5 年	5,051,120.01	2,525,560.01	50.00%
5 年以上	3,446,196.11	1,723,098.06	50.00%
合计	600,951,196.23	39,553,728.45	6.58%

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：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方款项组合	64,682,143.11	0	0
合计	64,682,143.11	0	0

## (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 3,559,209.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额182,252,363.78元，占应收账款年末余额合计数的比例27.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额6,040,428.49元。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
国电联合动力技术(连云港)有限公司	非关联方	45,818,040.00	1年以内	6.88	2,290,902.00
禹城宝利铸造有限公司	关联方	30,242,488.85	1年以内	4.54	
上海电气风电设备东台有限公司	非关联方	42,083,857.72	1年以内	6.32	2,104,192.89
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	关联方	31,201,305.21	1年以内	4.69	
国电联合动力技术(保定)有限公司	非关联方	32,906,672.00	1年以内	4.94	1,645,333.60
合计		182,252,363.78		27.38	6,040,428.49

**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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,946,314.80	100.00%	822,814.48	8.69%	151,123,500.32	87,560,998.56	100.00%	479,427.47	0.55%	87,081,571.09
合计	151,946,314.80	100.00%	822,814.48	8.69%	151,123,500.32	87,560,998.56	100.00%	479,427.47	0.55%	87,081,571.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,088,244.89	404,412.24	5.00%
1 年以内小计	8,088,244.89	404,412.24	5.00%
1 至 2 年	584,862.96	58,486.30	10.00%
2 至 3 年	119,799.60	23,959.92	20.00%
3 年以上	671,912.02	335,956.02	50.00%
3 至 4 年	168,177.57	84,088.79	50.00%
4 至 5 年	237,977.78	118,988.89	50.00%
5 年以上	265,756.67	132,878.34	50.00%
合计	9,464,819.47	822,814.48	8.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方款项组合	142,481,495.33	0	0
合计	142,481,495.33	0	0

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	1,196,036.71	1,098,685.16
往来款	145,047,727.60	85,725,077.00
其他	5,702,550.49	737,236.40
合计	151,946,314.80	87,560,998.56

## (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
山东信商物资有限公司	往来款	60,018,152.08	1 年以内、	39.50%	
禹城宝利铸造有限公司	往来款	52,911,596.91	1 年以内、1-2 年	34.82%	
青岛宝鉴科技工程有限公司	往来款	17,551,746.34	1-3 年	11.55%	
济南市冶金科学研究所有限责任公司	往来款	12,000,000.00	1 年以内	7.90%	
周万波	个人借款	201,627.99	1-2 年	0.13%	20,162.80
合计	--	142,683,123.32	--	93.90%	20,162.80

## 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	1,387,088,450.95		1,387,088,450.95	1,315,705,149.04		1,315,705,149.04
对联营、合营企业投资	115,872,024.86		115,872,024.86	103,506,893.25		103,506,893.25
合计	1,502,960,475.81		1,502,960,475.81	1,419,212,042.29		1,419,212,042.29

## (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
禹城通裕新能源机械铸造有限公司	304,372,998.00			304,372,998.00		
禹城通裕再生资源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
禹城通裕矿业投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
山东信商物资有	100,000,000.00			100,000,000.00		

限公司						
青岛宝鉴科技工程有限公司	150,000,000.00				150,000,000.00	
贵州宝丰新能源开发有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
济南市冶金科学研究所有限责任公司	289,742,451.04				289,742,451.04	
青岛宝通进出口有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
禹城宝利铸造有限公司	135,000,000.00				135,000,000.00	
常州海杰冶金机械制造有限公司	136,589,700.00	40,865,117.74			177,454,817.74	
香港通裕国际贸易有限公司		5,074,371.00			5,074,371.00	
常州东方机电成套有限公司		25,443,813.17			25,443,813.17	
合计	1,315,705,149.04	71,383,301.91			1,387,088,450.95	

## (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											
二、联营企业											
山东省禹城市新园热电有限公司	103,506,893.25			12,365,131.61						115,872,024.86	
小计	103,506,893.25			12,365,131.61						115,872,024.86	
合计	103,506,893.25			12,365,131.61						115,872,024.86	

**(3) 其他说明**

无

**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	484,494,006.07	338,676,055.67	399,252,717.52	306,759,236.70
其他业务	136,566,308.25	131,421,999.87	163,715,463.40	156,861,562.40
合计	621,060,314.32	470,098,055.54	562,968,180.92	463,620,799.10

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	97,241,493.53	
权益法核算的长期股权投资收益	12,365,131.61	12,544,121.46
处置长期股权投资产生的投资收益		3,074,577.00
合计	109,606,625.14	15,618,698.46

**6、其他**

无

**十七、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,777.79	
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）	7,343,754.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	781,191.06	
减：所得税影响额	1,238,433.04	

少数股东权益影响额	-6,143.79	
合计	6,890,878.98	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.06	0.06

## 3、其他

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。