

**Fengdong** 丰东股份

**2015** 半年度报告  
Semiannual Report

**江苏丰东热技术股份有限公司**  
JIANGSU FENGDONG THERMAL TECHNOLOGY CO.,LTD.

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱文明、主管会计工作负责人徐仕俊及会计机构负责人（会计主管人员）徐仕俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

**风险提示：**2015 年 6 月份开始，公司实际控制人着手筹划关于公司的发行股份购买资产事项，公司拟进行新兴产业的并购，目前筹划工作正在积极紧张地推进中。本次筹划的发行股份购买资产事项，尚存在较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 优先股相关情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录 .....	103

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、丰东股份	指	江苏丰东热技术股份有限公司
上海丰东	指	本公司控股子公司上海丰东热处理工程有限公司
工程技术	指	本公司控股子公司江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司
南京丰东	指	本公司控股子公司南京丰东热处理工程有限公司
重庆丰东	指	本公司控股子公司重庆丰东热处理工程有限公司
青岛丰东	指	本公司控股子公司青岛丰东热处理有限公司
潍坊丰东	指	本公司控股子公司潍坊丰东热处理有限公司
广州鑫润丰东	指	本公司控股子公司广州鑫润丰东热处理有限公司
天津丰东	指	本公司控股子公司天津丰东热处理有限公司
北京丰东	指	本公司控股子公司北京丰东建通工业炉科技有限公司
特种炉业	指	本公司控股子公司盐城丰东特种炉业有限公司
长春丰东	指	本公司控股子公司长春丰东热处理有限公司
丰东祺耀	指	本公司控股子公司盐城丰东祺耀工业炉有限公司
盐城高周波	指	本公司合营公司盐城高周波热炼有限公司
石川岛丰东	指	本公司合营公司江苏石川岛丰东真空技术有限公司
广州丰东	指	本公司联营公司广州丰东热炼有限公司
常州鑫润丰东	指	常州鑫润丰东热处理工程有限公司（拟为控股子公司）
报告期	指	2015 年 01 月 01 日至 2015 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	丰东股份	股票代码	002530
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏丰东热技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丰东股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Fengdong Thermal Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	朱文明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	房莉莉	韦平
联系地址	江苏省大丰市经济开发区南翔西路 333 号	江苏省大丰市经济开发区南翔西路 333 号
电话	0515-83282838	0515-83282838
传真	0515-83282843	0515-83282843
电子信箱	fengdong@fengdong.com	fengdong@fengdong.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1988 年 07 月 30 日	江苏省盐城工商行政管理局	320900400000915	320982608684500	60868450-0
报告期末注册	2015 年 01 月 26 日	江苏省盐城工商行政管理局	320900400000915	320982608684500	60868450-0
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 12 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-27/1200499772.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-27/1200499772.PDF</a>				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	210,342,385.26	190,926,875.50	10.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,047,632.23	9,426,768.18	59.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,214,844.47	7,479,920.91	36.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,640,377.89	-13,403,945.64	-31.61%
基本每股收益（元/股）	0.056	0.035	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.056	0.035	60.00%
加权平均净资产收益率	2.23%	1.45%	上升 0.78 个百分点
	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）	997,215,478.83	1,001,245,853.57	-0.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	677,755,924.13	670,748,273.91	1.04%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	本报告期	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	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）	-4,232.20	20,672.66	-5,146.61	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	209,108.98	432,474.08	96,415.43	子公司重庆丰东收到福利企业增值税返还 209,108.98 元
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)	4,880,262.00	2,533,362.00	1,411,062.00	本公司确认智能化真空热处理设备的开发及产业化项目收益 230,262.00 元; 本公司确认全新一代等离子渗氮设备研发及产业化项目收益 818,181.84 元; 本公司确认江苏省企业知识产权战略推进计划项目收益 81,818.16 元; 本公司收到“双创”资助 360,000.00 元; 本公司收到培育科技型企业补助资金 2,751,000.00 元; 本公司收到人才资助资金 150,000.00 元; 本公司收到其他政府补助 434,000.00 元; 子公司青岛丰东确认科技型中小企业技术创新基金收益 55,000.00 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	724,971.00	-594,233.62	-27,262.67	本公司确认的其他营业外收入 1,072,965.03 元; 地方基金支出 69,196.95 元, 非公益性捐赠支出 12,000.00 元, 其他支出 266,797.08 元
减: 所得税影响额	863,998.15	381,100.58	273,679.42	
少数股东权益影响额(税后)	113,323.87	64,327.27	43,556.50	
合计	4,832,787.76	1,946,847.27	1,157,832.23	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015年上半年，由于经济增长动力不足，“三驾马车”延续下跌走势，整体经济仍处于下行的压力之下，我国机械工业经济运行状况的严峻程度超出预期，主要经济指标的增速创国际金融危机以来的新低。公司经营发展也受到宏观经济形势的影响，主要体现在新增设备订单较上年同期有所减少。

报告期内，在设备业务方面，公司继续着力市场开拓和技术创新，同时伴随着ERP管理系统的正式运行，本公司在成本控制和效率提升方面初见成效；在专业热处理加工业务方面，收购并增资扩股常州市鑫润热处理有限公司，进一步完善热处理服务全国连锁布局。报告期内公司实现营业收入21,034.24万元，较上年同期增长10.17%，实现利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别为1,991.23万元和1,504.76万元，较上年同期分别增长51.17%和59.63%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务主要分为三大块：热处理设备制造、专业热处理加工以及热处理售后服务。

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	210,342,385.26	190,926,875.50	10.17%	
营业成本	149,138,634.03	137,041,272.98	8.83%	
销售费用	11,303,057.33	7,775,180.63	45.37%	主要系本期销售产品的运费、售后维护费增加及与上年同期相比子公司数量增加所致
管理费用	34,932,540.77	32,258,721.30	8.29%	
财务费用	909,441.34	631,387.23	44.04%	主要系本期存款利息收入减少且贷款利息支出增加所致
所得税费用	3,754,298.95	3,209,503.52	16.97%	
研发投入	8,187,745.18	14,695,375.21	-44.28%	主要系本期研发项目有所减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-17,640,377.89	-13,403,945.64	-31.61%	主要系订单增加导致采购付款增加及人力成本增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-28,930,817.04	-6,706,080.80	-331.41%	主要系本期新增对外投资及子公司天津丰东建设厂房所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,445,783.51	45,137,756.61	-96.80%	主要系子公司天津丰东股东上年同期以货币资金增资以及本公司上年同期科技成果转化项目配套筹集长期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-45,128,676.28	25,034,359.11	-280.27%	主要系本期投资活动现金流出增加及筹资活动现金流入减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司继续按照《招股说明书》披露的公司发展战略和经营计划开展生产经营工作：立足于现有业务，在产品开发、人员培育和扩充、技术开发、国际化经营等方面与《招股说明书》披露的经营计划保持一致，部分募集资金投资项目如期实现了预期收益。近年来由于我国机械工业转入中低速增长周期，热处理行业也受到了较大影响，本着谨慎和投资有保障的原则，公司部分募集资金使用计划进展相对缓慢。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照2014年年度董事会制定的经营计划有序开展各项工作：在热处理连锁服务网点布局、销售团队建设、ERP系统实施、成本控制、人才培养、持续产品创新等方面均取得了一定的成效；募集资金投资项目按照投资计划有步骤地进行；2015年6月份开始，公司实际控制人着手筹划关于公司的发行股份购买资产事项，公司拟进行新兴产业的并购，目前筹划工作正在积极紧张地推进中。本次筹划的发行股份购买资产事项，尚存在较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
热处理行业	210,342,385.26	149,138,634.03	29.10%	10.17%	8.83%	上升 0.88 个百分点
分产品						
热处理设备销售	113,028,848.55	84,450,563.58	25.28%	2.35%	0.68%	上升 1.23 个百分点
热处理加工	79,033,483.04	54,503,287.43	31.04%	24.65%	26.19%	下降 0.84 个百分点
其他	18,280,053.67	10,184,783.02	44.28%	6.98%	2.17%	上升 2.62 个百分点
分地区						
华东	135,362,215.27	96,575,596.45	28.65%	31.60%	30.68%	上升 0.50 个百分点
华南	14,511,514.41	10,489,069.58	27.72%	-12.49%	-14.29%	上升 1.52 个百分点
华北	18,390,297.22	13,339,235.07	27.47%	15.38%	11.99%	下降 2.20 个百分点
华中	6,211,663.95	4,664,243.47	24.91%	-60.99%	-62.37%	上升 2.77 个百分点
东北	4,835,983.21	3,478,847.35	28.06%	93.45%	92.45%	上升 0.37 个百分点
西北	3,805,641.05	2,718,305.94	28.57%	-61.78%	-61.73%	下降 0.10 个百分点
西南	18,041,539.21	12,291,955.89	31.87%	38.07%	36.17%	上升 0.95 个百分点
海外	9,183,530.94	5,581,380.28	39.22%	-34.88%	-35.51%	上升 0.59 个百分点

### 四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。与国内同行相比，公司保持了在技术、产品、经营模式、管理、质量和品牌等方面的优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,760,243.50	34,317,735.00	-33.68%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
常州鑫润丰东热处理工程有限公司	热处理工程设计、施工；金属热处理加工；机械零部件制造、加工、销售；热处理设备销售及售后服务。	30.00%
株式会社 ISI	金属、机械、热处理。	18.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
江苏大丰农村商业银行	商业银行	3,010,000.00	6,615,826	1.32%	6,615,826	1.32%	5,064,131.00	661,582.60	可供出售金融资产	购买
合计		3,010,000.00	6,615,826	--	6,615,826	--	5,064,131.00	661,582.60	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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。

**3、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	37,120.35
报告期投入募集资金总额	4,294.63
已累计投入募集资金总额	37,401.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	2,190.14
累计变更用途的募集资金总额比例	5.90%
<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（2010）1757号”文核准，并经深圳证券交易所“深证上（2010）429号”文同意，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400万股，每股面值为1.00元（人民币，下同），每股发行价格为12.00元，募集资金总额为408,000,000.00元，扣除保荐及承销费用30,194,400.00元后，募集资金余额为377,805,600.00元，于2010年12月27日全部存入本公司在中国银行股份有限公司盐城分行开立的募集资金验资专户880108538018095001账号中，扣减审计费、验资费、律师费、信息披露费等其他发行费用6,602,086.76元后，实际募集资金净额为371,203,513.24元。上述募集资金净额已经上海众华沪银会计师事务所有限公司“沪众会字[2010]第4252号”《验资报告》审验。</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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

上海丰东年加工 8,200 吨精密热处理专业化配套项目	否	4,880.00	4,880.00	6.00	4,854.21	99.47%	2011 年 12 月 31 日	327.95	是	否
南京丰东年热加工 8,000 吨金属材料生产线项目	否	4,000.00	4,000.00	1.76	3,691.58	92.29%	2014 年 12 月 31 日	165.52	是	否
重庆丰东年加工 4,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目	是	3,800.00	1,609.86	105.26	1,643.58	102.09%	2014 年 12 月 31 日	--	否	否
天津丰东热处理设备的研发、制造和热处理加工项目	是		2,190.14	0.00	2,190.14	100.00%	2015 年 08 月 31 日	--	否	否
公司本部热处理工艺装备技术研发中心项目	否	2,500.00	2,500.00	111.61	2,040.04	81.60%	2015 年 12 月 31 日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,180.00	15,180.00	224.63	14,419.55	--	--	493.47	--	--
超募资金投向										
研发中心大厦项目	否	1,800.00	1,800.00		1,826.10	101.45%	2013 年 03 月 31 日		不适用	否
收购重庆丰东股权	否	180.30	180.30		180.30	100.00%	2011 年 08 月 30 日		不适用	否
收购青岛丰东股权	否	520.00	520.00		520.00	100.00%	2011 年 09 月 20 日		不适用	否
投资设立北京丰东	否	650.00	650.00		650.00	100.00%	2013 年 04 月 23 日		否	否
天津丰东热处理设备的研发、制造和热处理加工项目	否	866.63	866.63	12.60	872.59	100.69%	2015 年 08 月 31 日		否	否
潍坊丰东热处理配套加工服务项目	否	375.00	375.00		375.23	100.06%	2014 年 10 月 31 日	79.67	是	否
归还银行贷款（如有）	--	8,000.00	8,000.00		8,000.00	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	9,548.42	9,548.42	4,057.40	10,557.40	110.57%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,940.35	21,940.35	4,070.00	22,981.62	--	--	79.67	--	--
合计	--	37,120.35	37,120.35	4,294.63	37,401.17	--	--	573.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、重庆丰东年加工 4,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目：由于项目用地情况发生变化以及近年来受下游客户经营形势影响较大，本着谨慎和保障投资效益的综合考虑，经公司第二届董事会第二十二次会议、2013 年第一次临时股东大会审议通过，项目由“年加工 10,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目”变更为“年加工 4,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目”，公司单方面减少注册资本 1,982.03 万元，减资退回公司金额为 2,190.14 万元。调整后该项目计划投资总额为 1,609.86 万元，另有专户利息余额 84.63 万元，合计 1,694.49 万元，已完成投资计划。截至本报告期末，已累计支付 1,643.58 万元，余合同尾款，将按合同付款进度支付。</p> <p>报告期内，该募集资金投资项目实现收入 399.43 万元，但由于受市场影响，同时重庆丰东质量控制有待加强，本报告期未形成利润，未实现预计收益。</p> <p>2、公司本部热处理工艺装备技术研发中心项目：该项目计划投资额 2,500 万元，截至本报告期末，累计投入 2,135.16 万元，其中已完成支付 2,040.04 万元，占计划投资额的 81.60%。预计到 2015 年底，该项目将全部实施完毕。</p> <p>该项目是科研项目，主要是研发智能可控气氛渗氮、渗碳多用炉、智能真空超高压气淬、真空渗碳油淬炉、等离子热处理炉等试验装置；热处理温度场、流场模拟、淬火工艺数值模拟等热处理工艺技术开发；PDM 图档信息系统及 ERP 企业信息化管理系统等内容。截至本报告期末，上述大部分项目已实施完毕并开始产业化应用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途	适用									

及使用进展情况	<p>公司本次募集资金净额 37,120.35 万元，其中超募资金金额 21,940.35 万元。</p> <p>1、2011 年 1 月 26 日，经公司第二届董事会第三次会议审议通过，同意公司使用 5,000 万元超募资金偿还银行贷款及使用 3,500 万元超募资金永久性补充公司流动资金。公司于 2011 年 1 月 27 日将 3,000 万元归还江苏大丰农村合作银行借款，将 2,000 万元归还中国农业银行股份有限公司大丰支行借款，并将 3,500 万元转出募集资金专户，补充公司流动资金。</p> <p>2、2011 年 3 月 21 日，经公司第二届董事会第五次会议审议通过，同意公司使用 1,800 万元超募资金建设研发中心大厦项目。研发中心大厦已于 2013 年 3 月 31 日交付使用。</p> <p>3、2011 年 6 月 14 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意公司使用 180.30 万元超募资金收购子公司重庆丰东神五热处理工程有限公司 3.772% 股权和使用 520 万元超募资金收购子公司青岛丰东热处理有限公司 49% 股权。公司分别于 2011 年 7 月 22 日和 8 月 1 日完成向上述子公司股东支付股权转让款，并完成了工商变更手续。</p> <p>4、2012 年 10 月 25 日，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，同意公司使用 3,000 万元超募资金偿还银行贷款及使用 3,000 万元超募资金永久性补充公司流动资金。公司于 2012 年 10 月 29 日将 6,000 万元转出募集资金专户，其中 3,000 万元于 2012 年 11 月 9 日归还中国建设银行股份有限公司大丰支行借款。</p> <p>5、2013 年 3 月 21 日，经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，同意公司使用 650 万元超募资金投资设立子公司“北京丰东建通工业炉科技有限公司”(以下简称“北京丰东”)。公司于 2013 年 4 月 16 日汇出 650 万元注册资金，北京丰东于 2013 年 4 月 23 日完成工商登记手续。</p> <p>6、2013 年 8 月 24 日，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用 866.63 万元超募资金增资天津丰东，并由天津丰东实施“热处理设备的研发、制造和热处理加工项目”。公司于 2014 年 3 月 25 日将 866.63 万元超募资金转出，用于支付增资款。</p> <p>7、2013 年 10 月 25 日，经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过，同意公司使用 375 万元超募资金投资设立子公司潍坊丰东。根据潍坊丰东《公司章程》，公司于 2014 年 1 月 27 日向潍坊丰东支付首期出资款 150 万元，于 2014 年 3 月 25 日支付剩余出资款 225 万元。</p> <p>8、2014 年 12 月 26 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用 3,048.42 万元超募资金及利息永久性补充公司流动资金。公司于 2015 年 1 月 20 日将 4,057.40 万元(含累计利息)转出募集资金专户，补充公司流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已先期建设“年加工 8,200 吨精密热处理专业化配套项目”、“年热加工 8,000 吨金属材料生产线项目”及“年加工 10,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目”。上述项目使用自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 2,051.96 万元，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的“沪众会字[2011]第 1471 号”《关于江苏丰东热技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》审验确认。2011 年 2 月 28 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 2,051.96 万元。2011 年 3 月 30 日，南京丰东从募集资金专户中置换转出前期投入的 404.31 万元；2011 年 4 月 1 日，上海昂先置换转出 1,365.95 万元；2011 年 5 月 12 日，重庆丰东置换转出 281.70 万元。前期投入置换转出没有发生违规操作。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司已按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金使用管理办法》等相关规定披露募集资金存放与使用情况，不存在募集资金管理的违规情形。

说明：1、天津丰东项目投资总额 495 万美元，折合人民币 3,056.77 万元，资金来源分为两部分：重庆丰东募集资金减资退回的 2,190.14 万元+超募资金 866.63 万元。

2、研发中心大厦项目、潍坊丰东项目、天津丰东项目、重庆丰东项目实际投资超出募集资金承诺投资总额部分，系使用募集资金利息收入支付。

3、经公司第三届董事会第六次会议审议通过，同意公司使用 3,048.42 万元超募资金及利息永久性补充公司流动资金，本报告期内实际补充流动资金 4,057.40 万元，即 3,048.42 万元超募资金+累积利息 1,008.98 万元。

### (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
重庆丰东年加工 4,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目	重庆丰东年加工 10,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目	1,609.86	105.26	1,643.58	102.09%	2014 年 12 月 31 日	0.00	否	否
天津丰东热处理设备的研发、制造和热处理加工项目		2,190.14	0.00	2,190.14	100.00%	2015 年 08 月 31 日	0.00	否	否
合计	--	3,800.00	105.26	3,833.72	--	--	0.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>重庆丰东募投项目变更原因：由于项目用地情况发生变化以及近年来受下游客户经营形势影响较大，本着谨慎和保障投资效益的综合考虑，重庆丰东改建推杆炉及真空炉热处理加工厂房以及部分机器设备的购置计划停止实施。另一方面，重庆丰东募投项目实施以来，已对原有厂房进行了改造，同时根据生产需要购置了渗碳淬火线、真空清洗机、辅助设备及检测设备等，根据对未来市场的判断，重庆丰东目前的生产空间及设备组成（含已有投资计划但尚未落实的项目）已经能够满足未来较长一段时间的加工产能需要。</p> <p>公司经营管理层经过周密的论证、分析比较后认为将原重庆丰东募投项目的剩余募集资金变更为实施天津丰东“热处理设备的研发、制造和热处理加工项目”，将能够带来较好的市场前景和经济效益，有利于公司战略的实施，变更后的项目投资效益更好、盈利能力更强、市场前景更为明确。</p> <p>本次募投项目变更已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已披露在巨潮资讯网等指定信息媒体：2013 年 8 月 9 日《关于拟对控股子公司重庆丰东神五热处理工程有限公司减资的公告》、《关于天津丰东热处理有限公司股权结构调整及增资的公告》、《关于拟变更部分募集资金投资项目的公告》；2013 年 8 月 26 日《2013 年第一次临时股东大会决议公告》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、重庆丰东年加工 4,000 吨汽摩等金属件节能热处理技术改造建设项目：报告期内，重庆丰东募集资金投资项目实现收入 399.43 万元，但由于受市场影响，同时重庆丰东质量控制有待加强，本报告期未形成利润，未实现预计收益。</p> <p>2、天津丰东热处理设备的研发、制造和热处理加工项目：天津丰东项目仍处于建设中，尚未形成效益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《江苏丰东热技术股份有限公司 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2015 年 08 月 29 日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2015-037

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海丰东热处理工程有限公司	子公司	热处理行业	热处理加工及技术开发、咨询	5,880 万	85,902,857.36	74,526,361.92	17,463,806.14	6,179,604.51	4,800,099.04
南京丰东热处理工程有限公司	子公司	热处理行业	机械配件专业热处理加工	2,752.25 万	56,858,276.91	49,015,998.35	15,261,394.38	2,918,265.31	2,188,617.66
重庆丰东热处理工程有限公司	子公司	热处理行业	金属零部件的热处理及表面加工	2,260 万	32,972,767.72	25,987,626.75	12,540,152.77	-499,208.14	-189,426.52
青岛丰东热处理有限公司	子公司	热处理行业	热处理及表面处理加工	1,000 万	34,794,591.59	20,751,878.30	16,116,674.08	1,415,479.11	1,176,323.87
潍坊丰东热处理有限公司	子公司	热处理行业	精密轮胎模具零部件、金属机械配件热处理加工	500 万	13,155,874.18	6,959,526.33	5,057,488.35	1,062,364.51	796,673.73
江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	子公司	热处理行业	热处理设备的研制及热处理工艺、试验、验证及推广	500 万	7,422,041.48	6,429,924.39	4,125,731.28	741,877.14	554,860.70
广州鑫润丰东热处理有限公司	子公司	热处理行业	金属制品业	600 万	10,026,563.44	6,988,470.65	9,264,377.25	1,437,684.34	1,499,472.17
天津丰东热处理有限公司	子公司	热处理行业	金属制品加工、科技信息咨询服务	1,300 万美元	98,376,002.96	95,609,387.70	11,629,388.96	-7,909.14	869.34
北京丰东建通工业炉科技有限公司	子公司	热处理行业	生产热处理设备及技术开发、转让、咨询	1,000 万	42,711,802.13	7,287,817.28	6,137,550.05	-2,936,116.78	-2,936,116.78
长春丰东热处理有限公司	子公司	热处理行业	推杆式连续炉和转底炉为主的成套热处理设备的研制	500 万	22,870,588.63	7,924,262.64	295,311.56	-608,386.40	-608,386.40
盐城丰东特种炉业有限公司	子公司	热处理行业	生产热处理设备及零部件	80.417 万美元	32,126,819.39	12,158,724.27	24,256,244.74	1,463,233.36	1,466,842.52
盐城丰东祺耀工业炉有限公司	子公司	热处理行业	热处理设备研发、设计、制造、销售和维修服务	500 万	6,560,210.23	1,191,847.15	0.00	-326,104.41	-326,104.41

盐城高周波热炼有限公司	参股公司	热处理行业	高频电源装置、感应加热设备以及各种附属设备制造,金属零部件的感应加热热处理加工	1,266.315 万美元	165,650,941.73	125,047,794.61	22,323,802.22	403,281.39	546,213.67
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	参股公司	热处理行业	真空热处理炉的营销策划、设计、制造、销售和售后服务	3,000 万	44,817,189.03	28,711,657.43	5,214,684.64	-529,695.49	-529,695.49
广州丰东热炼有限公司	参股公司	热处理行业	金属零部件的综合热处理的加工、研发,销售本企业产品	2,500 万	45,607,770.93	36,575,945.80	20,687,274.16	5,333,829.10	4,000,602.58
常州鑫润丰东热处理工程有限公司	参股公司	热处理行业	热处理工程设计、施工;金属热处理加工	1,000 万	11,120,301.75	9,312,201.28	4,261,040.55	879,271.00	645,124.73

说明:因本公司对常州鑫润丰东热处理工程有限公司增资款暂未到位,本报告期内,公司对常州鑫润丰东的表决权比例为30%。

## 5、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	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
收购并增资扩股常州市鑫润热处理有限公司	1,384.29	570.00	570.00	60.00%	64.51	2015年03月04日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-04/1200665722.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-04/1200665722.PDF</a>
增资韩国株式会社 ISI	1,706.02	1,706.02	1,706.02	100.00%	/	2015年05月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-06/1200968070.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-06/1200968070.PDF</a>
合计	3,090.31	2,276.02	2,276.02	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	80.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	2,220.61	至	3,074.69
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,708.16		
业绩变动的原因说明	主要系本期联营公司广州丰东经营业绩有较大幅度提升、确认的非经常性损益有所增加以及本期销售产品的毛利率较上年同期有所增长所致。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2015年3月14日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，公司以2014年12月31日的总股本26,800万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.3元（含税），共计派发现金红利8,040,000.00元；2015年4月10日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》。2015年5月5日公司发布《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-017），本次权益分派股权登记日为：2015年5月11日，除权除息日为：2015年5月12日。利润分配方案已实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月25日	公司	实地调研	机构	安信证券	已披露信息中公司经营情况、公司日方股东情况、公司产品结构及技术情况、公司未来发展情况，未提供资料
2015年03月26日	公司	实地调研	机构	中信建投证券	已披露信息中公司日方股东情况、公司经营情况、公司未来发展情况，未提供资料
2015年06月03日	公司	实地调研	机构	长江证券	已披露信息中公司经营情况、公司日方股东情况、公司产品结构，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
东方工程株式会社	股东	商品采购	材料采购	市场价	公允	315.09	4.05%	1,500.00	否	货币	315.09	2015年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-03-17/1200704872.PD
和华株式会社	股东	商品采购	材料采购	市场价	公允	22.66	0.29%	500.00	否	货币	22.66	2015年03月17日	
和华株式会社	股东	商品销售	销售配件	市场价	公允	3.32	0.18%	300.00	否	货币	3.32	2015年03月17日	
广州丰东热炼有限公司	联营公司	商品销售	销售配件	市场价	公允	7.90	0.43%	500.00	否	货币	7.90	2015年03月17日	
盐城高周波热炼有限公司	合营公司	商品销售	销售设备、配件	市场价	公允	126.13	0.96%	1,000.00	否	货币	126.13	2015年03月17日	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	合营公司	商品采购	材料采购	市场价	公允	701.73	9.01%	2,900.00	否	货币	701.73	2015年03月17日	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	合营公司	商品销售	销售配件	市场价	公允	262.44	14.36%	300.00	否	货币	262.44	2015年03月17日	
合计				--	--	1,439.27	--	7,000.00	--	--	--	--	--

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）	报告期内，实际发生的日常关联交易金额在 2015 年度预计日常关联交易额度范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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	(1) 公司控股股东大丰市东润投资管理有限公司 (2) 公司实际控制人、公司董事长兼总经理朱文明先生	对于江苏丰东热技术股份有限公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对江苏丰东热技术股份有限公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与江苏丰东热技术股份有限公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其控股股东（或实际控制人）的地位损害江苏丰东热技术股份有限公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控制的下属子公司遵守上述承诺。	2008 年 02 月 16 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	公司股东东方工程株式会社	1、在销售市场方面：在日本国市场上，日本东方可销售自有产品，本公司不得销售自有产品；在东南亚国家市场，日本东方只向日资控股的企业销售自有产品，本公司则可向除日资控股的企业以外的所有企业销售自有产品；对于除日本国及东南亚的世界任何其他市场，日本东方不得以任何方式销售自有产品，本公	1、2007 年 03 月 16 日《避免同业竞争协议》 2、2008 年 07 月 25 日《关	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。

		<p>司则可自由销售。</p> <p>2、热处理加工业务方面：日本东方可继续在日本国从事热处理加工业务，但本公司不得在日本国从事该等业务；在东南亚国家，日本东方只能承接日资控股企业的热处理加工业务，本公司则可承接除日资控股企业以外的所有企业的热处理加工业务；在除日本国及东南亚的世界任何其它国家和地区，本公司可从事热处理加工业务，但日本东方不得从事该等业务。</p> <p>3、在投资方面：本公司可继续在中国以任何方式进行投资以从事热处理设备销售和热处理加工业务；除“本协议生效之前，日本东方已与本公司共同投资设立的合营企业”且“合营企业为本公司所控股”的情形外，日本东方不得以直接投资、委托投资、受托经营等任何方式在中国从事热处理设备销售和热处理加工业务。</p> <p>4、在知识产权的转让方面：除非受让方明确承诺接受本协议的条款和条件并由其承继日本东方在本协议项下的全部义务和责任，否则日本东方不得向其他自然人、公司、企业或其它组织转让或许可使用与研发、生产和销售热处理设备以及从事热处理加工业务有关的知识产权。</p>	于<避免同业竞争>之补充协议》		
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东大丰市东润投资管理有限公司	自 2014 年 11 月 3 日首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 5%。	2014 年 11 月 03 日	2014.11.3~2015.5.2	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。
	公司股东东方工程株式会社	自 2015 年 3 月 18 日首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 5%。	2015 年 03 月 18 日	2015.3.18~2015.9.17	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。
	本公司	<p>未来三年公司利润分配采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式，优先采用现金分红方式分配股利。</p> <p>在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司未来三年原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的母公司年均可分配利润的 30%。</p> <p>公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益的，可以在满足上述现金分红之余，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后执行。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。</p>	2014 年 12 月 09 日	2015.1.1~2017.12.31	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。

	本公司	公司本次使用剩余超募资金补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2014 年 12 月 26 日	2014.12.26~2015.12.25	报告期内,承诺人严格履行了承诺内容。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

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。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	268,000,000	100.00%						268,000,000	100.00%
1、人民币普通股	268,000,000	100.00%						268,000,000	100.00%
三、股份总数	268,000,000	100.00%						268,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,909		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大丰市东润投资管理有 限公司	境内非国有 法人	36.16%	96,900,000			96,900,000		
东方工程株式会社	境外法人	20.00%	53,600,000	-7,600,000		53,600,000		
和华株式会社	境外法人	3.85%	10,313,068	-190,000		10,313,068		
中国国际金融股份有限 公司	其他	1.04%	2,782,600	2,782,600		2,782,600		

兴业银行股份有限公司——广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	基金、理财产品等	0.85%	2,286,456	2,286,456		2,286,456		
中国银行——海富通股票证券投资基金	基金、理财产品等	0.85%	2,265,404	2,265,404		2,265,404		
交通银行——普天收益证券投资基金	基金、理财产品等	0.75%	2,000,079	2,000,079		2,000,079		
中国建设银行股份有限公司——摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.60%	1,609,266	-1,510,164		1,609,266		
长安基金——光大银行——长安瑞阳 1 号分级资产管理计划	基金、理财产品等	0.59%	1,579,006	1,579,006		1,579,006		
周颖余	境内自然人	0.39%	1,050,000	1,050,000		1,050,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大丰市东润投资管理有限公司	96,900,000	人民币普通股	96,900,000					
东方工程株式会社	53,600,000	人民币普通股	53,600,000					
和华株式会社	10,313,068	人民币普通股	10,313,068					
中国国际金融股份有限公司	2,782,600	人民币普通股	2,782,600					
兴业银行股份有限公司——广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	2,286,456	人民币普通股	2,286,456					
中国银行——海富通股票证券投资基金	2,265,404	人民币普通股	2,265,404					
交通银行——普天收益证券投资基金	2,000,079	人民币普通股	2,000,079					
中国建设银行股份有限公司——摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,609,266	人民币普通股	1,609,266					
长安基金——光大银行——长安瑞阳 1 号分级资产管理计划	1,579,006	人民币普通股	1,579,006					
周颖余	1,050,000	人民币普通股	1,050,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中周颖余参与融资融券业务。							

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏丰东热技术股份有限公司

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	176,931,530.65	222,060,206.93
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	25,563,303.42	20,323,143.49
应收账款	140,784,421.79	141,110,483.83
预付款项	24,459,957.67	15,127,102.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	2,500,000.00	
其他应收款	9,267,961.71	6,167,122.06
买入返售金融资产		
存货	192,167,211.05	193,150,255.92
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	1,703,339.08	2,138,655.22
流动资产合计	573,377,725.37	600,076,970.30
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,124,374.50	5,064,131.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	95,291,031.20	91,617,710.83
投资性房地产		
固定资产	210,908,739.42	216,606,512.84
在建工程	31,633,420.39	23,573,670.14
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	47,234,307.50	48,108,024.44
开发支出		
商誉	5,919,293.97	5,919,293.97
长期待摊费用	2,048,266.31	2,155,583.63
递延所得税资产	8,678,320.17	8,123,956.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	423,837,753.46	401,168,883.27
资产总计	997,215,478.83	1,001,245,853.57
流动负债：		
短期借款	31,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	51,153,042.31	57,146,755.98
预收款项	112,799,990.59	128,951,494.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,184,498.46	7,009,152.98
应交税费	4,917,213.03	6,797,835.44
应付利息		63,645.84
应付股利	1,219,500.00	1,019,500.00
其他应付款	3,465,879.01	3,291,202.83
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	500,000.00	500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	211,240,123.40	224,779,587.91
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,439,972.24	12,625,234.24
递延所得税负债	769,374.48	778,912.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,209,346.72	42,404,146.44
负债合计	252,449,470.12	267,183,734.35
所有者权益：		
股本	268,000,000.00	268,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,377,128.31	210,377,110.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,948,823.31	24,948,823.31
一般风险准备		
未分配利润	174,429,972.51	167,422,340.28
归属于母公司所有者权益合计	677,755,924.13	670,748,273.91
少数股东权益	67,010,084.58	63,313,845.31
所有者权益合计	744,766,008.71	734,062,119.22
负债和所有者权益总计	997,215,478.83	1,001,245,853.57

法定代表人：朱文明

主管会计工作负责人：徐仕俊

会计机构负责人：徐仕俊

## 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	117,428,357.97	146,560,761.31

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	14,181,959.14	10,384,797.75
应收账款	81,364,299.40	86,238,167.10
预付款项	30,995,992.68	14,030,882.88
应收利息		
应收股利	11,760,000.00	
其他应收款	9,697,624.14	9,739,094.33
存货	140,281,342.16	158,701,006.45
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	607,698.07	2,138,655.22
流动资产合计	406,317,273.56	427,793,365.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	17,060,243.50	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,670,498.41	306,355,027.99
投资性房地产		
固定资产	91,053,942.43	93,551,542.60
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,023,299.33	21,472,079.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,069,413.15	3,195,944.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	438,877,396.82	424,574,594.31
资产总计	845,194,670.38	852,367,959.35
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	30,708,742.46	36,750,080.04
预收款项	101,866,864.29	118,439,679.53
应付职工薪酬	2,436,177.53	3,669,488.81
应交税费	1,060,117.40	1,817,104.08

应付利息		63,645.84
应付股利		
其他应付款	318,296.32	1,494,892.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	156,890,198.00	172,734,890.44
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,754,972.24	10,885,234.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,754,972.24	39,885,234.24
负债合计	195,645,170.24	212,620,124.68
所有者权益：		
股本	268,000,000.00	268,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	211,266,227.30	211,266,227.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,948,823.31	24,948,823.31
未分配利润	145,334,449.53	135,532,784.06
所有者权益合计	649,549,500.14	639,747,834.67
负债和所有者权益总计	845,194,670.38	852,367,959.35

### 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	210,342,385.26	190,926,875.50
其中：营业收入	210,342,385.26	190,926,875.50
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,703,826.75	180,453,865.13
其中：营业成本	149,138,634.03	137,041,272.98
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	1,747,268.76	2,142,779.74
销售费用	11,303,057.33	7,775,180.63
管理费用	34,932,540.77	32,258,721.30
财务费用	909,441.34	631,387.23
资产减值损失	672,884.52	604,523.25
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）	2,463,620.15	306,934.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,802,037.55	222,457.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,102,178.66	10,779,944.55
加：营业外收入	6,162,441.01	3,147,959.17
其中：非流动资产处置利得	105.00	21,103.62
减：营业外支出	352,331.23	755,684.05
其中：非流动资产处置损失	4,337.20	430.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,912,288.44	13,172,219.67
减：所得税费用	3,754,298.95	3,209,503.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,157,989.49	9,962,716.15
归属于母公司所有者的净利润	15,047,632.23	9,426,768.18
少数股东损益	1,110,357.26	535,947.97
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	16,157,989.49	9,962,716.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,047,632.23	9,426,768.18
归属于少数股东的综合收益总额	1,110,357.26	535,947.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.056	0.035
（二）稀释每股收益	0.056	0.035

法定代表人：朱文明

主管会计工作负责人：徐仕俊

会计机构负责人：徐仕俊

#### 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	106,053,618.52	112,982,127.75
减：营业成本	81,251,506.91	87,750,829.21
营业税金及附加	821,125.75	1,261,198.01
销售费用	7,593,305.70	5,258,736.61
管理费用	15,085,604.29	16,411,146.48
财务费用	503,438.54	-161,048.35
资产减值损失	362,092.32	639,913.12
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）	13,605,457.79	14,204,756.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,877,407.74	222,457.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,042,002.80	16,026,108.81
加：营业外收入	5,391,262.02	2,234,262.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	146,944.54	673,241.72
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,286,320.28	17,587,129.09
减：所得税费用	1,444,654.81	1,052,564.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,841,665.47	16,534,564.71
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	17,841,665.47	16,534,564.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.067	0.062
（二）稀释每股收益	0.067	0.062

## 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	177,767,349.85	168,633,047.85
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	927,388.80	1,467,071.40
收到其他与经营活动有关的现金	5,795,086.24	4,040,893.12
经营活动现金流入小计	184,489,824.89	174,141,012.37
购买商品、接受劳务支付的现金	97,009,266.72	91,531,909.73
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	47,824,708.93	39,656,400.35
支付的各项税费	25,322,058.90	27,332,109.97
支付其他与经营活动有关的现金	31,974,168.23	29,024,537.96
经营活动现金流出小计	202,130,202.78	187,544,958.01
经营活动产生的现金流量净额	-17,640,377.89	-13,403,945.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,007,400.00	5,672,758.16
取得投资收益收到的现金	2,065,669.97	884,476.20

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	22,442.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,073,569.97	6,579,677.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,244,143.51	13,285,757.87
投资支付的现金	22,760,243.50	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,004,387.01	13,285,757.87
投资活动产生的现金流量净额	-28,930,817.04	-6,706,080.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	23,420,510.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	23,420,510.00
取得借款收到的现金	25,500,000.00	43,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,000,000.00	66,420,510.00
偿还债务支付的现金	14,500,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,054,216.49	14,782,753.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	721,500.00	344,860.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,554,216.49	21,282,753.39
筹资活动产生的现金流量净额	1,445,783.51	45,137,756.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,264.86	6,628.94
五、现金及现金等价物净增加额	-45,128,676.28	25,034,359.11
加：期初现金及现金等价物余额	222,060,206.93	206,510,363.84
六、期末现金及现金等价物余额	176,931,530.65	231,544,722.95

## 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	80,572,728.91	84,439,124.27
收到的税费返还	718,279.82	790,497.32
收到其他与经营活动有关的现金	4,050,295.03	2,068,569.71
经营活动现金流入小计	85,341,303.76	87,298,191.30
购买商品、接受劳务支付的现金	51,016,367.10	46,259,974.49
支付给职工以及为职工支付的现金	15,220,006.51	15,479,013.51
支付的各项税费	10,348,637.06	14,431,067.00
支付其他与经营活动有关的现金	19,390,531.70	25,731,168.37

经营活动现金流出小计	95,975,542.37	101,901,223.37
经营活动产生的现金流量净额	-10,634,238.61	-14,603,032.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,007,400.00	5,672,758.16
取得投资收益收到的现金	2,510,672.37	12,920,140.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,518,072.37	18,592,898.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,154,323.29	7,091,418.42
投资支付的现金	22,760,243.50	34,317,735.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,914,566.79	41,409,153.42
投资活动产生的现金流量净额	-19,396,494.42	-22,816,255.26
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	20,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	38,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,098,405.45	14,108,865.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,098,405.45	14,108,865.42
筹资活动产生的现金流量净额	901,594.55	23,891,134.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,264.86	6,628.94
五、现金及现金等价物净增加额	-29,132,403.34	-13,521,523.81
加：期初现金及现金等价物余额	146,560,761.31	144,428,697.92
六、期末现金及现金等价物余额	117,428,357.97	130,907,174.11

## 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	268,000,000.00				210,377,110.32				24,948,823.31		167,422,340.28	63,313,845.31	734,062,119.22

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	268,000,000.00				210,377,110.32			24,948,823.31		167,422,340.28	63,313,845.31	734,062,119.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					17.99					7,007,632.23	3,696,239.27	10,703,889.49
（一）综合收益总额										15,047,632.23	1,110,357.26	16,157,989.49
（二）所有者投入和减少资本					17.99						3,507,382.01	3,507,400.00
1. 股东投入的普通股											500,000.00	500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					17.99						3,007,382.01	3,007,400.00
（三）利润分配										-8,040,000.00	-921,500.00	-8,961,500.00
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										-8,040,000.00	-921,500.00	-8,961,500.00
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	268,000,000.00				210,377,128.31				24,948,823.31		174,429,972.51	67,010,084.58	744,766,008.71
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------

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	268,000,000.00				209,482,266.23					22,152,958.50		150,884,764.29	29,863,568.33	680,383,557.35
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	268,000,000.00				209,482,266.23					22,152,958.50		150,884,764.29	29,863,568.33	680,383,557.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					894,844.09					2,795,864.81		16,537,575.99	33,450,276.98	53,678,561.87
（一）综合收益总额												32,733,440.80	2,164,157.91	34,897,598.71
（二）所有者投入和减少资本					894,844.09								31,855,979.07	32,750,823.16
1. 股东投入的普通股													27,678,065.00	27,678,065.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					894,844.09								4,177,914.07	5,072,758.16
（三）利润分配										2,795,864.81		-16,195,864.81	-569,860.00	-13,969,860.00
1. 提取盈余公积										2,795,864.81		-2,795,864.81		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-13,400,000.00	-569,860.00	-13,969,860.00
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	268,000,000.00				210,377,110.32				24,948,823.31			167,422,340.28	63,313,845.31	734,062,119.22

## 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	268,000,000.00				211,266,273.30				24,948,823.31	135,532,784.06	639,747,834.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	268,000,000.00				211,266,273.30				24,948,823.31	135,532,784.06	639,747,834.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										9,801,665.47	9,801,665.47
(一)综合收益总额										17,841,665.47	17,841,665.47
(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										-8,040,000.00	-8,040,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,040,000.00	-8,040,000.00	
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	268,000,000.00				211,266,277.30					24,948,823.31	145,334,449.53	649,549,500.14

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	268,000,000.00				211,266,277.30				22,152,958.50	123,770,000.78	625,189,186.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	268,000,000.00				211,266,277.30				22,152,958.50	123,770,000.78	625,189,186.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,795,864.81	11,762,783.28	14,558,648.09
(一) 综合收益总额										27,958,648.09	27,958,648.09
(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								2,795,864.81	-16,195,864.81	-13,400,000.00	
1. 提取盈余公积								2,795,864.81	-2,795,864.81		
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,400,000.00	-13,400,000.00	
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	268,000,000.00				211,266,273.30			24,948,823.31	135,532,784.06	639,747,834.67	

### 三、公司基本情况

江苏丰东热技术股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏丰东热技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1757号)的核准,公司向社会公开发行人民币普通股股票3,400万股,每股面值壹元,每股发行价为人民币壹拾贰元,募集资金总额为人民币肆亿零捌佰万元整。经深圳证券交易所《关于江苏丰东热技术股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》(深证上[2010]429号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,证券简称“丰东股份”,股票代码“002530”。

根据财政部、国资委、证监会和全国社保基金理事会联合印发的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》文件规定及江苏省国资委《关于同意江苏丰东热技术股份有限公司国有股转持的批复》(苏国资复[2010]51号),江苏高科技投资集团有限公司将持有的本公司340万股股份(按本次发行3,400万股的10%计算)划转给全国社会保障基金理事会。

根据中华人民共和国财政部《关于回拨江苏丰东热技术股份有限公司部份国有股有关问题的通知》(财企[2011]43号)文件规定,江苏高科技投资集团有限公司原划转给全国社会保障基金理事会持有的本公司340万股限售流通股于2011年6月13日回拨到江苏高科技投资集团有限公司的证券账户中。

根据公司2011年年度股东大会决议,本公司实施资本公积转增注册资本134,000,000元,转增基准日为2012年3月29日,

转增后本公司注册资本为人民币268,000,000元。

截止2015年6月30日的公司股权结构

项目	无限售流通股	限售流通股	合计	比例 (%)
国有法人	2,788,200		2,788,200	1.04
境内一般法人	99,968,258		99,968,258	37.30
境内自然人	81,767,059		81,767,059	30.51
境外法人	63,913,552		63,913,552	23.85
境外自然人	704,273		704,273	0.26
基金、理财产品	18,858,658		18,858,658	7.04
合计	268,000,000		268,000,000	100

公司主要经营范围：开发、生产热处理设备及其辅助设备并销售本公司自产产品；承接金属零件的热处理加工业务；提供热处理设备的保维修服务；提供专业热处理技术咨询服务；设备租赁。

本报告期合并财务报表范围

江苏丰东热技术股份有限公司  
 上海丰东热处理工程有限公司  
 青岛丰东热处理有限公司  
 江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司  
 盐城丰东特种炉业有限公司  
 重庆丰东热处理工程有限公司  
 南京丰东热处理工程有限公司  
 天津丰东热处理有限公司  
 北京丰东建通工业炉科技有限公司  
 长春丰东热处理有限公司  
 潍坊丰东热处理有限公司  
 盐城丰东祺耀工业炉有限公司  
 广州鑫润丰东热处理有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6-8号、10-11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令 第76号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

## 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方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其回报金额,视为投资方控制被投资方。相关活动,系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权,不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的,将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时,公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

a.存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的,该决策者为代理人。

b.除a以外的情况下,综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时,视为投资性主体:

a.该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的,从一个或多个投资者处获取资金;

b.该公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;

c.该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的,通常情况下符合下列所有特征:

a.拥有一个以上投资;

b.拥有一个以上投资者;

c.投资者不是该主体的关联方;

d.其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体,则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不予以合并,母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体,则将其控制的全部主体,包括那些通过投资性主体所间接控制的主体,纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

#### （6）特殊交易会计处理

##### a. 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

##### b. 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

##### c. 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### d. 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流

量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
  - b. 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### b. 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### c. 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债于初始确认时分类为：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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

#### （6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的

成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

## 10、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	对于单项金额重大的应收款项（应收账款金额在 100 万元以上、其他应收款金额在 10 万元以上），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合	坏账准备的计提方法
按账龄进行组合	采用账龄分析法
关联方、押金备用金的组合	不计提坏账

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
-------------	---

坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。
-----------	--

## 11、存货

### (1) 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品和周转材料等,按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算,产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,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。

为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍然按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料按照可变现净值计量。

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

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 12、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产,确认为持有待售资产:

- (1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该部分资产作出决议;
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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,则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不视为共同控制。

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,则视为对被投资单位实施重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认

初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

b.以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

d.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### a.成本法后续计量

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

#### b.权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### c.因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### d.处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

e.对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

f.处置长期股权投资的处理

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

## 14、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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	20年	10%	4.50%

## 15、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5-10%	4.5-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5-10 %	9-9.5%
运输工具	年限平均法	5 年	5-10 %	18-19%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5-10%	18-19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## （2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- a.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；
- b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- a.因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- b.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

a.根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

b.设定受益计划存在资产的,公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

c.确定应当计入当期损益的金额。

d.确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末,公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为:服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额,以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下,公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

a.修改设定受益计划时。

b.企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

1) 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。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定,合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外,公司按照关于设定受益计划的有关政策,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

a.服务成本。

b.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

c.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 24、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

## 25、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### （1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### （2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 26、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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 30、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

## 31、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

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
江苏丰东热技术股份有限公司	15%
青岛丰东热处理有限公司	15%
盐城丰东特种炉业有限公司	15%
重庆丰东热处理工程有限公司	15%
上海丰东热处理工程有限公司	25%
南京丰东热处理工程有限公司	25%
江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	25%
潍坊丰东热处理有限公司	25%
广州鑫润丰东热处理有限公司	25%
天津丰东热处理有限公司	25%
北京丰东建通工业炉科技有限公司	25%
长春丰东热处理有限公司	25%
盐城丰东祺耀工业炉有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司2009年3月4日经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2009]7号文认定为高新技术企业，证书编号为GR200932000013，2012年7月16日通过复审，自2009年1月1日起执行15%的所得税率。

公司子公司青岛丰东热处理有限公司2011年10月31日获得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201137100030，2014年9月9日通过复审，自2011年1月1日起执行15%的所得税率。

公司子公司盐城丰东特种炉业有限公司2013年12月3日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201332001057，自2013年1月1日起执行15%的所得税率。

公司子公司重庆丰东热处理工程有限公司系公司2007年8月购并的子公司，按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)规定，所得税税率为15%；重庆丰东系重庆市民政局发证的社会福利企业，证号为福企证字第500059990636号，按照财政部、国家税务总局财税[2007]92号《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，享受有关税收优惠政策。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,791.67	144,069.98
银行存款	176,713,738.98	221,132,564.55
其他货币资金	122,000.00	783,572.40
合计	176,931,530.65	222,060,206.93

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、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	25,363,303.42	19,425,143.49
商业承兑票据	200,000.00	898,000.00

合计	25,563,303.42	20,323,143.49
----	---------------	---------------

## (2) 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	7,611,976.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	7,611,976.00	0.00

## 4、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	148,980,093.15	99.03%	8,195,671.36	5.50%	140,784,421.79	148,633,270.67	99.02%	7,522,786.84	5.06%	141,110,483.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,464,989.75	0.97%	1,464,989.75	100.00%		1,464,989.75	0.98%	1,464,989.75	100.00%	
合计	150,445,082.90	100.00%	9,660,661.11	6.42%	140,784,421.79	150,098,260.42	100.00%	8,987,776.59	5.99%	141,110,483.83

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 年以内小计	98,164,803.09	490,824.02	0.50%
1 至 2 年	28,248,425.96	1,412,421.30	5.00%
2 至 3 年	13,481,536.04	1,348,153.60	10.00%
3 至 4 年	4,392,153.65	1,317,646.09	30.00%
4 至 5 年	2,133,096.11	1,066,548.05	50.00%
5 年以上	2,560,078.30	2,560,078.30	100.00%
合计	148,980,093.15	8,195,671.36	5.50%

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

## (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 672,884.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户1	非关联方	12,569,802.18	1年以内	8.36%
客户2	非关联方	5,376,292.55	1年以内	3.57%
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	关联方	4,752,567.32	1年以内	3.16%
客户3	非关联方	4,133,018.40	1年以内	2.75%
客户4	非关联方	3,803,759.00	1年以内	2.53%

## 5、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	22,075,131.65	90.25%	14,257,816.49	94.25%
1至2年	2,384,826.02	9.75%	869,286.36	5.75%
合计	24,459,957.67	--	15,127,102.85	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	关联方	8,171,834.00	1年以内	33.41%
供应商1	非关联方	2,800,000.00	1年以内	11.45%
供应商2	非关联方	1,258,339.34	1年以内	5.14%
供应商3	非关联方	700,381.94	1年以内	2.86%
供应商4	非关联方	672,000.00	1年以内	2.75%

## 6、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	9,395,056.54	99.36%	127,094.83	1.35%	9,267,961.71	6,294,216.89	99.04%	127,094.83	2.02%	6,167,122.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,794.10	0.64%	60,794.10	100.00%		60,794.10	0.96%	60,794.10	100.00%	
合计	9,455,850.64	100.00%	187,888.93	1.99%	9,267,961.71	6,355,010.99	100.00%	187,888.93	2.96%	6,167,122.06

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 年以内小计	319,351.67	1,596.76	0.50%
1 至 2 年			5.00%
2 至 3 年	149,010.26	14,901.03	10.00%
3 至 4 年	163,644.99	49,093.49	30.00%
4 至 5 年	55,727.10	27,863.55	50.00%
5 年以上	33,640.00	33,640.00	100.00%
合计	721,374.02	127,094.83	17.62%

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

关联方、押金备用金的组合

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	2,467,471.04		0%	员工出差借款

保证金、押金	6,206,211.48		0%	保证金、押金
合计	8,673,682.52		--	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

## (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
备用金	2,467,471.04	1,830,798.50
定金		
保证金、押金	6,206,211.48	3,742,044.37
其他	782,168.12	782,168.12
合计	9,455,850.64	6,355,010.99

## (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
客户 1	保证金	2,100,000.00	1 年以内	22.21%	
客户 2	保证金	500,000.00	1 年以内	5.29%	
客户 3	保证金	350,000.00	1 年以内	3.70%	
客户 4	保证金	306,100.00	1 年以内	3.24%	
客户 5	保证金	277,500.00	1 年以内	2.93%	
合计	--	3,533,600.00	--	37.37%	

## 7、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	53,020,060.67	441,904.34	52,578,156.33	50,681,224.21	441,904.34	50,239,319.87
在产品	74,612,894.17	919,316.61	73,693,577.56	64,654,471.87	919,316.61	63,735,155.26

低值易耗品	2,669,598.89		2,669,598.89	1,815,186.87		1,815,186.87
发出商品	61,005,471.59		61,005,471.59	76,420,226.78		76,420,226.78
产成品	2,220,406.68		2,220,406.68	940,367.14		940,367.14
合计	193,528,432.00	1,361,220.95	192,167,211.05	194,511,476.87	1,361,220.95	193,150,255.92

## (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	
原材料	441,904.34					441,904.34
在产品	919,316.61					919,316.61
合计	1,361,220.95					1,361,220.95

## 8、划分为持有待售的资产

不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	1,703,339.08	2,138,655.22
合计	1,703,339.08	2,138,655.22

## 11、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：	22,124,374.50		22,124,374.50	5,064,131.00		5,064,131.00
按成本计量的	22,124,374.50		22,124,374.50	5,064,131.00		5,064,131.00
合计	22,124,374.50		22,124,374.50	5,064,131.00		5,064,131.00

## (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		
江苏大丰农村商业银行	5,064,131.00			5,064,131.00					1.32%	661,582.60
株式会社 ISI		17,060,243.50		17,060,243.50					18.00%	
合计	5,064,131.00	17,060,243.50		22,124,374.50					--	661,582.60

## 12、持有至到期投资

不适用

## 13、长期应收款

不适用

## 14、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												
盐城高周波热炼有限公司	64,750,790.47			273,106.84			2,500,000.00				62,523,897.31	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	12,858,739.66			-209,552.91							12,649,186.75	
小计	77,609,530.13			63,553.93			2,500,000.00				75,173,084.06	
二、联营企业												
常州鑫润丰东热处理工程有限公司	5,700,000.00		193,537.42								5,893,537.42	
广州丰东热炼有限公司	14,008,180.70		1,620,316.39			1,404,087.37					14,224,409.72	
小计	14,008,180.70	5,700,000.00	1,813,853.81			1,404,087.37					20,117,947.14	

合计	91,617,710.83	5,700,000.00		1,877,407.74			3,904,087.37			95,291,031.20
----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	--------------	--	--	---------------

上述长期股权投资单位无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

因公司对常州鑫润丰东热处理工程有限公司增资款暂未到位，本报告期内，公司对常州鑫润丰东的表决权比例为30%。

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 16、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	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	156,615,386.79	126,719,486.26	13,118,058.88	15,146,054.31	311,598,986.24
2.本期增加金额	715,706.00	4,160,546.22	366,506.65	1,039,796.32	6,282,555.19
(1) 购置		3,680,758.54	366,506.65	1,039,796.32	5,087,061.51
(2) 在建工程转入	715,706.00	479,787.68			1,195,493.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		13,948.72	223,102.56	133,163.44	370,214.72
(1) 处置或报废		13,948.72	223,102.56	133,163.44	370,214.72
4.期末余额	157,331,092.79	130,866,083.76	13,261,462.97	16,052,687.19	317,511,326.71
二、累计折旧					
1.期初余额	33,404,011.83	44,976,365.34	5,922,755.62	9,359,340.61	93,662,473.40
2.本期增加金额	3,643,158.23	5,815,306.03	1,131,262.55	1,137,292.33	11,727,019.14
(1) 计提	3,643,158.23	5,815,306.03	1,131,262.55	1,137,292.33	11,727,019.14
3.本期减少金额		70,206.95		46,698.30	116,905.25
(1) 处置或报废		70,206.95		46,698.30	116,905.25
4.期末余额	37,047,170.06	50,721,464.42	7,054,018.17	10,449,934.64	105,272,587.29
三、减值准备					
1.期初余额	300,000.00	1,030,000.00			1,330,000.00
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	300,000.00	1,030,000.00			1,330,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	119,983,922.73	79,114,619.34	6,207,444.80	5,602,752.55	210,908,739.42
2.期初账面价值	122,911,374.96	80,713,120.92	7,195,303.26	5,786,713.70	216,606,512.84

## 17、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
天津丰东厂房	28,595,117.07		28,595,117.07	20,721,594.98		20,721,594.98
南京丰东厂房	2,497,324.15		2,497,324.15	2,492,824.15		2,492,824.15
设备安装工程	540,979.17		540,979.17	359,251.01		359,251.01
零星工程						
合计	31,633,420.39		31,633,420.39	23,573,670.14		23,573,670.14

### (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
天津丰东厂房		20,721,594.98	7,873,522.09			28,595,117.07						自筹及募集资金
南京丰东厂房		2,492,824.15	4,500.00			2,497,324.15						自筹及募集资金
设备安装工程		359,251.01	661,515.84	479,787.68		540,979.17						自筹及募集资金
零星工程			715,706.00	715,706.00								自筹资金
合计		23,573,670.14	9,255,243.93	1,195,493.68		31,633,420.39	--	--				--

## 18、工程物资

不适用

**19、固定资产清理**

不适用

**20、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**21、油气资产** 适用  不适用**22、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	技术使用费	办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,626,604.97	5,344,217.90	4,490,076.93	54,460,899.80
2.本期增加金额			97,087.36	97,087.36
(1) 购置			97,087.36	97,087.36
(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	44,626,604.97	5,344,217.90	4,587,164.29	54,557,987.16
二、累计摊销				
1.期初余额	4,657,300.30	1,207,148.59	488,426.47	6,352,875.36
2.本期增加金额	450,640.89	268,960.90	251,202.51	970,804.30
(1) 计提	450,640.89	268,960.90	251,202.51	970,804.30
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	5,107,941.19	1,476,109.49	739,628.98	7,323,679.66
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	39,518,663.78	3,868,108.41	3,847,535.31	47,234,307.50
2.期初账面价值	39,969,304.67	4,137,069.31	4,001,650.46	48,108,024.44

其他说明：

本公司2007年取得的大丰开发区土地，面积为130,656平方米，土地使用权期限为2007年8月9日到2057年8月9日。

本公司子公司南京丰东在溧水县开发南区的土地，面积为13,862.50平方米。土地使用权证期限为2006年11月20日至2056年11月20日。

本公司子公司特种炉业在大丰开发区昌平路7号土地，面积为17,321.00平方米，土地使用权证期限为2003年10月11日到2053年10月11日，该土地已抵押给江苏大丰农村商业银行，取得期末700万元流动资金的抵押借款。

本公司子公司天津丰东在天津北辰区科技园区的土地，面积为10,000.00平方米。土地使用权证期限为2008年2月2日到2057年12月17日。

本公司子公司上海丰东在上海市奉贤区西渡镇十街坊1/11丘土地，面积为12,154.80平方米，土地使用权证期限为2005年11月3日到2055年11月2日。

本公司子公司天津丰东在天津市北辰区天津风电产业园的土地，面积为33,333.40平方米，土地使用权证期限为2014年11月20日到2064年11月19日。

技术使用费为本公司取得的日本东方VCQ1000真空渗碳炉技术使用权、日本东方SPERIA箱式光辉浸炭炉BBH-5000G-2R技术使用权、单双排推盘式连续渗碳炉及大型井式有马弗渗碳炉技术使用权等。

## 23、开发支出

不适用

## 24、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
南京丰东	4,833,418.62			4,833,418.62
天津丰东	15,475.33			15,475.33
特种炉业	216,477.98			216,477.98
上海丰东	853,922.04			853,922.04
合计	5,919,293.97			5,919,293.97

商誉形成的原因:

a.2007年10月,公司出资10,800,000.00元收购南京顺捷热处理加工有限公司(后更名南京丰东热处理工程有限公司)80%的股权,按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为5,966,581.38元,由此形成溢价差额4,833,418.62元。

b.2007年11月、2008年5月及2009年4月,公司分期出资4,856,800.00元、7,200,000.00元与6,216,000.00元,设立天津丰东晨旭金属科技有限公司(后更名为天津丰东热处理有限公司),持股比例65%,按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为18,257,324.67元,因汇率因素形成溢价差额15,475.33元。

c.2007年9月,公司出资990,000.00元,增持盐城丰东特种炉业有限公司11%的股份,按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为773,522.02元,由此形成溢价差额216,477.98元。

d.2008年10月,公司出资7,272,000.00元收购上海丰东热处理工程有限公司90%的股权,根据上海银信汇业资产评估有限公司沪银信汇业评报字[2008]第1124号评估报告,上海丰东热处理工程有限公司2008年5月31日为评估基准日的净资产为8,027,741.77元,其中无形资产—土地使用权增值3,586,176.15元。本公司以该评估净资产扣除按无形资产增值额计提的递延所得税负债896,544.04元后的金额7,131,197.73为公允价值收购,按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为6,418,077.96元,由此形成溢价差额853,922.04元。

## 25、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
租入固定资产改良支出	174,545.52		7,272.72		167,272.80
厂房装修支出	1,677,248.63		205,814.64		1,471,433.99
其他	303,789.48	150,553.56	44,783.52		409,559.52
合计	2,155,583.63	150,553.56	257,870.88		2,048,266.31

## 26、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	12,782,385.38	2,067,477.79	12,109,500.86	1,923,965.77
内部交易未实现利润	20,601,349.02	3,678,980.13	23,146,781.41	4,019,433.69
可抵扣亏损	6,708,753.42	1,576,555.95	2,949,604.42	655,711.35
其他	9,035,375.37	1,355,306.30	10,165,637.37	1,524,845.61
合计	49,127,863.19	8,678,320.17	48,371,524.06	8,123,956.42

### (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	3,077,498.57	769,374.48	3,115,649.39	778,912.20
合计	3,077,498.57	769,374.48	3,115,649.39	778,912.20

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,678,320.17		8,123,956.42
递延所得税负债		769,374.48		778,912.20

**27、其他非流动资产**

不适用

**28、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	4,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	31,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述期末保证借款系子公司特种炉业借款，该借款由大丰市长江机械制造有限公司提供保证；期末抵押借款系子公司特种炉业借款，该借款由特种炉业以自有房产及土地使用权作抵押；期末信用借款系本公司借款。

**29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用

**30、衍生金融负债** 适用  不适用

**31、应付票据**

不适用

**32、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	41,681,790.24	52,043,772.68
1-2 年	8,084,127.06	3,772,835.15
2-3 年	760,674.67	646,612.73
3 年以上	626,450.34	683,535.42
合计	51,153,042.31	57,146,755.98

**33、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	93,021,211.86	116,773,944.92
1-2 年	15,129,277.75	6,876,593.68
2-3 年	598,117.30	846,470.00
3 年以上	4,051,383.68	4,454,486.24
合计	112,799,990.59	128,951,494.84

**(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
客户 1	2,241,462.00	项目暂停
客户 2	1,390,341.89	项目进行中，部分已发货
客户 3	764,718.00	已发货，调试中
客户 4	714,871.80	已发货，调试中
合计	5,111,393.69	--

## 34、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	7,009,152.98	43,584,896.15	44,409,550.67	6,184,498.46
二、离职后福利-设定提存计划		2,764,310.16	2,764,310.16	
三、辞退福利		57,944.40	57,944.40	
合计	7,009,152.98	46,407,150.71	47,231,805.23	6,184,498.46

## (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	6,878,417.22	38,864,255.97	40,015,473.35	5,727,199.84
2、职工福利费		2,138,362.09	1,918,270.69	220,091.40
3、社会保险费		1,391,862.50	1,391,862.50	
其中：医疗保险费		1,136,544.53	1,136,544.53	
工伤保险费		186,000.61	186,000.61	
生育保险费		69,317.36	69,317.36	
其他				
4、住房公积金	16,344.00	701,847.00	660,161.00	58,030.00
5、工会经费和职工教育经费	114,391.76	488,568.59	423,783.13	179,177.22
合计	7,009,152.98	43,584,896.15	44,409,550.67	6,184,498.46

## (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		2,593,289.56	2,593,289.56	
2、失业保险费		171,020.60	171,020.60	
合计		2,764,310.16	2,764,310.16	

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,847,733.16	2,459,885.84

企业所得税	2,219,831.25	3,462,200.42
个人所得税	115,414.56	93,597.56
城市维护建设税	118,714.05	180,649.84
土地使用税	218,095.67	160,960.07
房产税	245,291.75	208,553.29
教育费附加	93,081.92	152,517.81
综合基金	381.63	1,956.22
其他	58,669.04	77,514.39
合计	4,917,213.03	6,797,835.44

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		46,979.17
短期借款应付利息		16,666.67
合计		63,645.84

### 37、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,219,500.00	1,019,500.00
合计	1,219,500.00	1,019,500.00

### 38、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
1 年以内	3,050,329.70	777,719.48
1-2 年	743.00	31,634.99
2-3 年		900,330.05
3 年以上	414,806.31	1,581,518.31
合计	3,465,879.01	3,291,202.83

**39、划分为持有待售的负债**

不适用

**40、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	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

**41、其他流动负债**

不适用

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	27,000,000.00	27,000,000.00
专项贷款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	29,000,000.00	29,000,000.00

长期借款分类的说明：

上述期末专项贷款系江苏省科学技术厅委托江苏省国际信托有限责任公司拨付本公司指定用于“全新一代等离子渗氮设备的研发及产业化”项目的专项借款。保证借款系由江苏德航工程机械装备有限公司提供担保。

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**

不适用

**45、长期应付职工薪酬**

不适用

**46、专项应付款**

不适用

**47、预计负债**

不适用

**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	12,625,234.24		1,185,262.00	11,439,972.24	
合计	12,625,234.24		1,185,262.00	11,439,972.24	--

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
智能化真空热处理设备的开发及产业化项目省级拨款	6,562,506.97		230,262.00		6,332,244.97	与资产相关
真空热处理设备智能化研发和远程服务系统信息平台建设专项资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
热处理设备智能化和远程服务系统提升创新专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
等离子渗氮项目专项资金	2,727,272.68		818,181.84		1,909,090.84	与收益相关
企业知识产权战略推进计划专项资金	95,454.59		81,818.16		13,636.43	与收益相关
2013 年科技型中小企业技术创新基金	560,000.00				560,000.00	与收益相关
青岛丰东技术创新平台建设计划	300,000.00				300,000.00	与收益相关
青岛丰东科技型中小企业技术创新基金	880,000.00		55,000.00		825,000.00	与资产相关
合计	12,625,234.24		1,185,262.00		11,439,972.24	--

**49、其他非流动负债**

不适用

**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	268,000,000.00						268,000,000.00

其他说明：

上述股本经上海众华沪银会计师事务所沪众会字(2012)第6609号《验资报告》验证。期末股本与实收资本一致。

## 51、其他权益工具

不适用

## 52、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）	210,377,110.32	17.99		210,377,128.31
合计	210,377,110.32	17.99		210,377,128.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加17.99元，系转让南京丰东热处理工程有限公司6.37%股权，收回投资款与按净资产比例计算价值之间的差额。

## 53、库存股

不适用

## 54、其他综合收益

不适用

## 55、专项储备

不适用

## 56、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	24,948,823.31			24,948,823.31
合计	24,948,823.31			24,948,823.31

## 57、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	167,422,340.28	150,884,764.29
调整后期初未分配利润	167,422,340.28	150,884,764.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,047,632.23	32,733,440.80
减：提取法定盈余公积		2,795,864.81
应付普通股股利	8,040,000.00	13,400,000.00
期末未分配利润	174,429,972.51	167,422,340.28

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。

## 58、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	192,062,331.59	138,953,851.01	173,839,665.63	127,072,442.40
其他业务	18,280,053.67	10,184,783.02	17,087,209.87	9,968,830.58
合计	210,342,385.26	149,138,634.03	190,926,875.50	137,041,272.98

## 59、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	992,560.04	1,222,529.68
教育费附加	754,708.72	920,250.06
合计	1,747,268.76	2,142,779.74

## 60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	1,469,459.46	778,382.69

运输费	2,326,868.38	1,584,669.09
包装费	261,260.06	537,148.31
广告费	222,164.60	197,367.45
工资及福利费	2,359,054.35	1,950,182.94
办公费	149,297.58	96,701.32
产品维修及服务费	3,068,220.00	1,687,116.59
业务招待费	844,461.57	750,038.80
其他	602,271.33	193,573.44
合计	11,303,057.33	7,775,180.63

## 61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资和福利	14,595,302.74	11,467,619.53
科技开发费	8,187,745.18	7,821,532.23
业务招待费	2,284,409.91	2,016,547.31
办公费、通讯费	1,769,622.53	1,789,084.44
折旧费	2,004,334.63	1,522,465.36
各项税费	1,133,611.67	1,111,481.96
交通差旅费	1,790,962.13	1,670,649.47
无形资产摊销	878,680.24	637,598.26
租赁费用	519,332.40	316,080.56
修理费	356,500.82	291,114.93
中介机构费用	1,134,211.20	1,767,293.67
其他	277,827.32	1,847,253.58
合计	34,932,540.77	32,258,721.30

## 62、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,592,907.09	1,544,382.35
减：利息收入	1,007,191.75	1,159,839.09
利息净支出/（净收益）	585,715.34	384,543.26
加：汇兑净损失/（净收益）	82,708.36	44,187.16
其他	241,017.64	202,656.81
合计	909,441.34	631,387.23

## 63、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	672,884.52	604,523.25
合计	672,884.52	604,523.25

## 64、公允价值变动收益

不适用

## 65、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	1,802,037.55	222,457.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	661,582.60	84,476.20
合计	2,463,620.15	306,934.18

## 66、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	105.00	21,103.62	105.00
其中：固定资产处置利得	105.00	21,103.62	105.00
政府补助	5,089,370.98	2,965,836.08	5,089,370.98
其他	1,072,965.03	161,019.47	1,072,965.03
合计	6,162,441.01	3,147,959.17	6,162,441.01

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
智能化真空热处理设备的开发及产业化项目	230,262.00	230,262.00	与资产相关
全新一代等离子渗氮设备研发及产业化项目	818,181.84	818,181.84	与收益相关
重庆丰东收到的福利企业增值税返还	209,108.98	432,474.08	与收益相关
江苏省企业知识产权战略推进计划项目	81,818.16	81,818.16	与收益相关
上海丰东财政扶持资金		244,100.00	与收益相关
青岛丰东科技型中小企业技术创新基金	55,000.00	55,000.00	与资产相关

园林式工厂补助		803,000.00	与收益相关
"双创"资助	360,000.00		与收益相关
2013 年培育科技型企业补助资金	2,751,000.00		与收益相关
人才资助资金	150,000.00	297,000.00	与收益相关
其他政府补助	434,000.00	4,000.00	与收益相关
合计	5,089,370.98	2,965,836.08	--

## 67、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	4,337.20	430.96	4,337.20
其中：固定资产处置损失	4,337.20	430.96	4,337.20
地方基金	69,196.95	29,562.04	69,196.95
非公益性捐赠支出	12,000.00		12,000.00
公益性捐赠支出		356,200.00	
其他	266,797.08	369,491.05	266,797.08
合计	352,331.23	755,684.05	352,331.23

## 68、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	3,569,299.81	3,261,342.18
递延所得税费用	-563,901.47	-2,243,328.80
所得税汇算清缴差异	748,900.61	2,191,490.14
合计	3,754,298.95	3,209,503.52

## 69、其他综合收益

无

## 70、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	1,113,756.35	1,157,665.71
政府补助	4,145,000.00	1,524,000.00
其他	536,329.89	1,359,227.41
合计	5,795,086.24	4,040,893.12

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	8,627,575.88	10,444,784.50
销售费用付现	8,944,002.98	5,824,997.69
其他付现	14,402,589.37	12,754,755.77
合计	31,974,168.23	29,024,537.96

## 71、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	16,157,989.49	9,962,716.15
加：资产减值准备	672,884.52	604,523.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,727,019.14	10,330,079.55
无形资产摊销	970,804.30	681,907.06
长期待摊费用摊销	257,870.88	249,533.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,232.20	-20,672.66
财务费用（收益以“-”号填列）	1,675,615.45	1,588,569.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,463,620.15	-306,934.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-554,363.75	-2,233,791.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,537.72	-9,537.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	983,044.87	97,197.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,732,690.65	-31,215,414.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,329,626.47	-3,132,122.41
经营活动产生的现金流量净额	-17,640,377.89	-13,403,945.64
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	176,931,530.65	231,544,722.95
减：现金的期初余额	222,060,206.93	206,510,363.84
现金及现金等价物净增加额	-45,128,676.28	25,034,359.11

## (2) 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	176,931,530.65	222,060,206.93
二、期末现金及现金等价物余额	176,931,530.65	222,060,206.93

## 72、所有者权益变动表项目注释

## 73、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
固定资产	2,844,147.01	子公司特种炉业以房产及土地使用权抵押借款
无形资产	1,300,489.94	
合计	4,144,636.95	--

## 74、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7.95	6.1136	48.61
日元	1.00	0.050052	0.05

(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

## 75、套期

不适用

## 76、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海丰东热处理工程有限公司	上海	上海	加工	100.00%		设立
青岛丰东热处理有限公司	山东青岛	山东青岛	加工	75.00%		设立
江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	江苏大丰	江苏大丰	加工	100.00%		设立
盐城丰东特种炉业有限公司	江苏大丰	江苏大丰	生产	51.00%		设立
重庆丰东热处理工程有限公司	重庆	重庆	加工	91.15%		非同一控制下企业合并
南京丰东热处理工程有限公司	江苏南京	江苏南京	加工	90.00%		非同一控制下企业合并
天津丰东热处理有限公司	天津	天津	生产	55.00%		设立

北京丰东建通工业炉科技有限公司	北京	北京	生产	65.00%		设立
长春丰东热处理有限公司	吉林长春	吉林长春	生产	65.00%		设立
潍坊丰东热处理有限公司	山东潍坊	山东潍坊	加工	75.00%		设立
盐城丰东祺耀工业炉有限公司	江苏大丰	江苏大丰	生产	60.00%		设立
广州鑫润丰东热处理有限公司	广东广州	广东广州	加工	75.00%		设立

## (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
天津丰东热处理有限公司	45.00%	319,844.45		43,343,677.71
青岛丰东热处理有限公司	25.00%	294,080.97	250,000.00	4,825,888.21

## (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
天津丰东热处理有限公司	37,174,238.23	61,201,764.73	98,376,002.96	2,766,615.26		2,766,615.26	45,101,354.58	54,371,418.56	99,472,773.14	3,864,254.78		3,864,254.78
青岛丰东热处理有限公司	18,252,669.36	16,541,922.23	34,794,591.59	12,357,713.29	1,685,000.00	14,042,713.29	14,698,025.44	17,392,634.47	32,090,659.91	9,775,105.48	1,740,000.00	11,515,105.48

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
天津丰东热处理有限公司	11,629,388.96	869.34	869.34	-5,592,869.40	16,719,379.46	400,246.86	400,246.86	-3,309,553.65
青岛丰东热处理有限公司	16,116,674.08	1,176,323.87	1,176,323.87	736,034.39	16,194,442.60	1,910,526.80	1,910,526.80	1,045,900.80

## (4) 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

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年5月，本公司将所持有的子公司南京丰东热处理工程有限公司6.37%的股权转让给自然人苏晓东，股权转让后公司持有比例由96.37%变更为90%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	南京丰东
购买成本/处置对价	3,007,400.00
--现金	3,007,400.00
购买成本/处置对价合计	3,007,400.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,007,382.01
差额	17.99
其中：调整资本公积	17.99

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
盐城高周波热炼有限公司	江苏大丰	江苏大丰	生产	50.00%		权益法
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	江苏大丰	江苏大丰	生产	50.00%		权益法
广州丰东热炼有限公司	广东广州	广东广州	加工	40.00%		权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	盐城高周波	石川岛丰东	盐城高周波	石川岛丰东
流动资产	75,829,456.02	27,729,965.47	86,741,208.80	18,966,449.41
其中：现金和现金等价物	10,250,016.55	4,803,681.18	13,882,669.09	10,503,969.97
非流动资产	89,821,485.71	17,087,223.56	92,539,656.41	16,510,581.13
资产合计	165,650,941.73	44,817,189.03	179,280,865.21	35,477,030.54
流动负债	40,603,147.12	16,105,531.60	49,779,284.27	6,235,677.62
负债合计	40,603,147.12	16,105,531.60	49,779,284.27	6,235,677.62
归属于母公司股东权益	125,047,794.61	28,711,657.43	129,501,580.94	29,241,352.92

按持股比例计算的净资产份额	62,523,897.31	14,355,828.71	64,750,790.47	14,620,676.46
--内部交易未实现利润		-1,706,641.96		-1,761,936.80
对合营企业权益投资的账面价值	62,523,897.31	12,649,186.75	64,750,790.47	12,858,739.66
营业收入	22,323,802.22	5,214,684.64	27,310,802.16	
财务费用	-408,692.73	-22,892.51	2,101,451.96	
所得税费用	96,390.65			
净利润	546,213.67	-529,695.49	-1,301,646.64	
综合收益总额	546,213.67	-529,695.49	-1,301,646.64	

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州丰东	广州丰东
流动资产	17,910,440.41	16,678,654.25
非流动资产	27,697,330.52	28,880,236.75
资产合计	45,607,770.93	45,558,891.00
流动负债	5,528,185.13	5,877,359.36
非流动负债	3,503,640.00	3,595,970.00
负债合计	9,031,825.13	9,473,329.36
归属于母公司股东权益	36,575,945.80	36,085,561.64
按持股比例计算的净资产份额	14,630,378.32	14,434,224.65
--内部交易未实现利润	-405,968.60	-426,043.95
对联营企业权益投资的账面价值	14,224,409.72	14,008,180.70
营业收入	20,687,274.16	18,884,676.07
净利润	4,000,602.58	2,183,203.25
综合收益总额	4,000,602.58	2,183,203.25
本年度收到的来自联营企业的股利	1,404,087.37	800,000.00

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的目标是在风险与收益间取得平衡,采取有效措施将风险对公司经营业绩的影响降至最低水平,使股东及其他利益相关者的利益最大化。基于这样的目的,本公司的风险管理策略是通过对各种不确定因素进行分析与确认,建立健全全面风险管理体系,培育良好的风险管理文化,及对各种风险进行跟踪监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司董事会已审议并批准《风险管理办法》,确保及时有效地进行风险管理。

本公司的金融工具包括:应收款项、应付款项、可供出售金融资产等。

### 1、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法:

本公司的信用风险主要来源于银行存款、应收账款。本公司的银行存款基本存放于信用评级较高的银行,不存在重大风险。本公司的应收账款主要是设备销售款。本公司在签订合同前,对新增客户进行信用调查与评定,签订合同时,合同条款中基本按30%预收设备定金,设备完成发送前,收30%提货款,设备交付时收取30%货款,留10%作为设备后期质保金。销售与财务部门定期与不定期对应收款余额进行监控,以确保本公司不面临重大坏账风险。

### 2、流动性风险

流动性风险,是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法:

为控制该项风险,本公司优化融资结构,采用长、短期借款,保持融资持续性与灵活性间的平衡。本公司总部财务部持续监控各子公司的现金流,协调集团内各子公司的资金储备,同时本公司与多家银行取得授信客户以满足各期资金需求和资本开支。

### 3、市场风险

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

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法:

本公司对市场风险的管理目标为通过将市场风险控制在企业可以(或愿意)承受的合理范围内,实现经风险调整的收益率的最大化。在确认对公司有显著影响的市场风险因素以后,对各种风险因素进行度量,并运用多种手段和工具对各种市场风险加以定量管理。

#### (1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

假设在其他条件不变的情况下,美元对人民币汇率上升或下降10%,则可能影响本公司本期的净利润16.33万元。

#### (2) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的借款利率情况:年利率4.6667%~6.15%。

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降10%，则可能影响本公司本期的净利润24.95万元。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 十一、公允价值的披露

不适用

## 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
大丰市东润投资管理有限公司	江苏大丰	投资	607.70 万	36.16%	36.16%

本企业最终控制方是朱文明。

### 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。

### 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。

### 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
东方工程株式会社	第二大股东，持股本公司 20.00% 股份
和华株式会社	第三大股东，持股本公司 3.85% 股份

### 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
东方工程株式会社	材料采购	3,150,915.27	15,000,000.00	否	6,301,664.34

东方工程株式会社	技术受让	529,729.78		否	153,753.00
和华株式会社	材料采购	226,563.60	5,000,000.00	否	272,547.30
盐城高周波热炼有限公司	材料采购		10,000,000.00	否	4,615.38
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	材料采购	7,017,262.99	29,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方工程株式会社	销售配件		105,124.19
和华株式会社	销售配件	33,209.15	
广州丰东热炼有限公司	销售配件	79,010.26	339,770.93
广州丰东热炼有限公司	销售设备		2,735,042.74
盐城高周波热炼有限公司	销售设备	1,218,151.26	153,797.88
盐城高周波热炼有限公司	销售配件	43,141.94	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	销售配件	2,624,442.92	

## 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	广州丰东热炼有限公司	496,342.00		441,750.00	
应收账款	盐城高周波热炼有限公司	1,089,881.49		1,967,004.65	
应收账款	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	1,307,122.95			
应收账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	4,752,567.32		2,606,856.03	
预付账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	8,171,834.00			

### (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	东方工程株式会社	890,652.24	2,132,937.48
应付账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	1,764,570.94	
预收账款	盐城高周波热炼有限公司		297,982.24
预收账款	东方工程株式会社	953,440.80	953,440.80

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2013年1月1日，重庆丰东与重庆市超祥商贸有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租用厂房及办公楼房屋的建筑面积为5636平方米，租金标准为每平方米/每月12元；租用辅助房屋的面积为562平方米，租金标准为每平方米/每月6元。自起租日起至2015年12月30日租金不变。2016年起至2016年12月31日，上述租金标准分别为每平方米/每月13元、每平方米/每月7元。

截至2015年6月30日止，除上述承诺事项外公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### 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日止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

截至2015年6月30日止，公司下属子公司盐城丰东特种炉业有限公司将位于大丰市开发区昌平路7号的自有房产及土地使用权，抵押给江苏大丰农村商业银行，取得期末700万元流动资金抵押借款，抵押期限为2011年5月16日至2016年5月15日。

截至2015年6月30日止，除上述重要事项外公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

### 十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- a. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用
- b. 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩
- c. 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

- a. 各单项产品或劳务的性质
- b. 生产过程的性质
- c. 产品或劳务的客户类型
- d. 销售产品或提供劳务的方式
- e. 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	设备业务分部	加工业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	148,372,113.83	79,829,624.25	-17,859,352.82	210,342,385.26
营业成本	114,402,265.32	55,085,859.08	-20,349,490.37	149,138,634.03
资产总额	1,047,883,713.33	243,026,741.99	-293,694,976.49	997,215,478.83
负债总额	274,118,553.95	51,212,560.47	-72,881,644.30	252,449,470.12

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,874,883.79	98.36%	6,510,584.39	7.41%	81,364,299.40	92,386,659.17	98.44%	6,148,492.07	6.66%	86,238,167.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,464,989.75	1.64%	1,464,989.75	100.00%		1,464,989.75	1.56%	1,464,989.75	100.00%	
合计	89,339,873.54	100.00%	7,975,574.14	8.93%	81,364,299.40	93,851,648.92	100.00%	7,613,481.82	8.11%	86,238,167.10

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 年以内小计	34,360,778.85	171,803.89	0.50%
1 至 2 年	16,399,178.02	819,958.90	5.00%
2 至 3 年	11,393,690.50	1,139,369.05	10.00%
3 至 4 年	4,245,829.41	1,273,748.82	30.00%
4 至 5 年	1,592,627.73	796,313.87	50.00%

5 年以上	2,309,389.86	2,309,389.86	100.00%
合计	70,301,494.37	6,510,584.39	9.26%

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：

关联方、押金备用金的组合

项目	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州鑫润丰东热处理有限公司	1,087,648.69			子公司
江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	310,126.79			子公司
南京丰东热处理工程有限公司	1,653,885.00			子公司
青岛丰东热处理有限公司	5,710,302.36			子公司
重庆丰东热处理工程有限公司	1,749,122.45			子公司
长春丰东热处理有限公司	60,110.00			子公司
天津丰东热处理有限公司	49,356.00			子公司
上海丰东热处理工程有限公司	1,119,565.27			子公司
北京丰东建通工业炉科技有限公司	571,780.86			子公司
潍坊丰东热处理有限公司	4,788,340.00			子公司
盐城丰东祺耀工业炉有限公司	473,152.00			子公司
合计	17,573,389.42			

## (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 362,092.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
青岛丰东热处理有限公司	子公司	5,710,302.36	1年以内	6.39%
客户1	非关联方	5,376,292.55	1年以内	6.02%
潍坊丰东热处理有限公司	子公司	4,788,340.00	1年以内	5.36%
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	合营公司	4,250,231.52	1年以内	4.76%
客户2	非关联方	3,803,759.00	1年以内	4.26%

## 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	9,710,606.52	99.38%	12,982.38	0.13%	9,697,624.14	9,752,076.71	99.38%	12,982.38	0.13%	9,739,094.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,794.10	0.62%	60,794.10	100.00%		60,794.10	0.62%	60,794.10	100.00%	
合计	9,771,400.62	100.00%	73,776.48	0.76%	9,697,624.14	9,812,870.81	100.00%	73,776.48	0.75%	9,739,094.33

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 年以内小计			0.50%
1 至 2 年			5.00%
2 至 3 年	129,823.78	12,982.38	10.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	129,823.78	12,982.38	10.00%

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

关联方、押金备用金的组合

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	1,202,131.84			员工出差借款

保证金、押金	3,061,870.90			押金
北京丰东建通工业炉科技有限公司	5,291,780.00			子公司
青岛丰东热处理有限公司	25,000.00			子公司
合计	9,580,782.74			

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

### (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
备用金	1,202,131.84	1,492,994.15
保证金、押金	3,061,870.90	2,812,478.78
关联方款项	5,316,780.00	5,316,780.00
其他	190,617.88	190,617.88
合计	9,771,400.62	9,812,870.81

### (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
北京丰东建通工业炉科技有限公司	关联方款项	5,291,780.00	1 年以内	54.16%	
客户 1	保证金	350,000.00	1 年以内	3.58%	
客户 2	保证金	306,100.00	1 年以内	3.13%	
客户 3	保证金	277,500.00	1 年以内	2.84%	
客户 4	保证金	263,381.74	1 年以内	2.70%	
合计	--	6,488,761.74	--	66.41%	

## 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	211,379,467.21		211,379,467.21	214,737,317.16		214,737,317.16
对联营、合营企业投资	95,291,031.20		95,291,031.20	91,617,710.83		91,617,710.83

合计	306,670,498.41		306,670,498.41	306,355,027.99		306,355,027.99
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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
长春丰东热处理有限公司	5,923,730.63			5,923,730.63		
青岛丰东热处理有限公司	6,106,214.82			6,106,214.82		
江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	2,499,353.40			2,499,353.40		
盐城丰东特种炉业有限公司	2,805,505.10			2,805,505.10		
重庆丰东热处理工程有限公司	22,362,578.21			22,362,578.21		
南京丰东热处理工程有限公司	50,800,000.00		3,357,849.95	47,442,150.05		
天津丰东热处理有限公司	46,409,935.00			46,409,935.00		
上海丰东热处理工程有限公司	61,880,000.00			61,880,000.00		
北京丰东建通工业炉科技有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
潍坊丰东热处理有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
盐城丰东祺耀工业炉有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
广州鑫润丰东热处理有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
合计	214,737,317.16		3,357,849.95	211,379,467.21		

## (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											
盐城高周波热炼有限公司	64,750,790.47			273,106.84			2,500,000.00			62,523,897.31	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	12,858,739.66			-209,552.91						12,649,186.75	
小计	77,609,530.13			63,553.93			2,500,000.00			75,173,084.06	
二、联营企业											

广州丰东热炼有限公司	14,008,180.70			1,620,316.39			1,404,087.37			14,224,409.72	
常州鑫润丰东热处理工程有限公司		5,700,000.00		193,537.42						5,893,537.42	
小计	14,008,180.70	5,700,000.00		1,813,853.81			1,404,087.37			20,117,947.14	
合计	91,617,710.83	5,700,000.00		1,877,407.74			3,904,087.37			95,291,031.20	

因公司对常州鑫润丰东热处理工程有限公司增资款暂未到位，本报告期内，公司对常州鑫润丰东的表决权比例为30%。

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,698,763.89	69,380,629.67	97,744,067.23	77,388,132.35
其他业务	17,354,854.63	11,870,877.24	15,238,060.52	10,362,696.86
合计	106,053,618.52	81,251,506.91	112,982,127.75	87,750,829.21

## 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	12,078,500.00	12,630,140.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,877,407.74	222,457.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-350,449.95	1,352,158.16
合计	13,605,457.79	14,204,756.14

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,232.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	209,108.98	子公司重庆丰东收到福利企业增值税返还 209,108.98 元
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）	4,880,262.00	本公司确认智能化真空热处理设备的开发及产业化项目收益 230,262.00 元；本公司确认全新一代等离子渗氮设备研发及产业化项目收益 818,181.84 元；本公司确认江苏省企业知识产权战略推进计划项目收益 81,818.16 元；本公司收到“双创”资助 360,000.00 元；本公司收到培育科技型企业补助资金 2,751,000.00 元；本公司收到人才资助资金 150,000.00 元；本公司收到其他政府补助 434,000.00 元；子公司青岛丰东确认科技型中小企业技术创新基金收益 55,000.00 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	724,971.00	本公司确认的其他营业外收入 1,072,965.03 元；地方基金支出 69,196.95 元，非公益性捐赠支出 12,000.00 元，其他支出 266,797.08 元
减：所得税影响额	863,998.15	
少数股东权益影响额	113,323.87	
合计	4,832,787.76	--

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	2.23%	0.056	0.056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.51%	0.038	0.038

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

在公司证券部备有下列文件供股东查阅：

- 一、载有公司法定代表人朱文明先生签名的2015年半年度报告全文。
- 二、载有公司法定代表人朱文明先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人徐仕俊先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人： 朱文明

江苏丰东热技术股份有限公司

二〇一五年八月二十七日