

山东省章丘鼓风机股份有限公司

Shandong Zhangqiu Blower Co., LTD

(山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首)

2016 年半年度报告全文



证券简称：山东章鼓

证券代码：002598

披露日期：2016 年 8 月 18 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人方润刚、主管会计工作负责人方树鹏及会计机构负责人(会计主管人员)姜先亮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2016 半年度报告.....	1
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.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	27

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、山东章鼓	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司
公司章程	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司章程
股东大会	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司股东大会
董事会	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司董事会
监事会	指	山东省章丘鼓风机股份有限公司监事会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
发行人律师、法律顾问、北京康达	指	北京市康达律师事务所
中天运	指	中天运会计师事务所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
报告期、本报告期	指	2016 年上半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	山东章鼓	股票代码	002598
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东省章丘鼓风机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山东章鼓		
公司的外文名称（如有）	Shandong Zhangqiu Blower Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Shandong Zhangqiu Blower		
公司的法定代表人	方润刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方树鹏	陈超
联系地址	山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首	山东省章丘市明水经济开发区世纪大道东首
电话	0531-83250020	0531-83250020
传真	0531-83250085	0531-83250085
电子信箱	sdzg@blower.cn	sdzg@blower.cn

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 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	214,257,969.93	217,249,370.58	-1.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,476,443.20	27,330,556.98	-6.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,310,659.48	26,113,266.98	-6.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,173,533.10	-15,876,568.12	132.59%
基本每股收益（元/股）	0.0817	0.0876	-6.74%
稀释每股收益（元/股）	0.0817	0.0876	-6.74%
加权平均净资产收益率	3.36%	3.67%	-0.31%
	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）	961,588,709.38	982,173,659.24	-2.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	718,328,454.47	755,136,261.15	-4.87%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	312,000,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0817

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	160,876.94	
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）	1,154,336.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,297.32	
减：所得税影响额	205,726.54	
合计	1,165,783.72	--

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

2016年上半年，公司董事会紧紧围绕年初制定的战略目标，严格按照监管部门的要求和《公司章程》的规定，认真履行职责，持续加强规范运作；同时，面对市场的下行压力及日益激烈的市场竞争，努力拓展市场，提高产品质量，理顺生产管理，投资上海力脉环保加大对水处理行业的投入和研发。受2015年下半年订单下降，延续到本报告期，进而影响2016年上半年的业绩。但同时本报告期公司订单增加，磨机产品市场逐步上升。

报告期内，公司实现营业总收入2.14亿元，较上年同期减少1.38%；实现利润总额2,948.17万元，较上年同期减少6.97%；实现净利润2,534.59万元，较上年同期减少7.26%；归属于母公司所有者的净利润2,547.64万元，较上年同期减少6.78%。

二、主营业务分析

概述

2016年上半年，公司实现营业收入21,425.80万元，与上年同比减少1.38%，本报告期实现营业收入比上年同期减少，主要原因为2015年下半年订单减少，延续本报告期影响上半年业绩；实现归属于母公司所有者的净利润2,547.64万元，与上年同比减少6.78%，公司利润减少主要因营业收入减少及营业成本增加所致；报告期利润来源和利润构成未发生重大变动。

本报告期公司实现营业成本为13,776.84万元，与上年同比增加3.16%，原因为本报告期磨机产品营业收入增加其成本对应增加，但磨机产品毛利低所致；销售费用为1,805.33万元，与上年同比减少20.99%，原因为薪酬支出、差旅费、车辆运输费等减少所致；管理费用为3,345.54万元，与上年同比减少2.60%，原因为职工薪酬支出、研发费减少所致；财务费用为-59.74万元，与上年同比增加118.67万元，原因为本报告期银行存款利息收入减少所致；所得税费用为413.58万元，与上年同比减少5.11%，原因为本期利润总额减少所致；研发投入为1,236.08万元，与上年同比减少4.20%，主要是本报告期公司调整新产品研发结构加大好项目投入，减少销售业绩不景气行业新产品的投入；经营活动产生的现金流量净额为517.35万元，与上年同比增加2,105.01万元，主要因本报告期销售回款增加，购买商品减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-456.99万元，与上年同比增加4,778.80万元，主要因支付其他与投资活动有关现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额与上年同比减少4,050万，原因为本报告期分红金额比上年同期高。

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	214,257,969.93	217,249,370.58	-1.38%	
营业成本	137,768,375.42	133,544,368.87	3.16%	
销售费用	18,053,280.38	22,849,655.51	-20.99%	
管理费用	33,455,397.47	34,349,336.38	-2.60%	
财务费用	-597,354.34	-1,784,031.13	66.52%	本报告期银行存款利息收入减少所致
所得税费用	4,135,830.94	4,358,626.99	-5.11%	
研发投入	12,360,783.87	12,902,327.03	-4.20%	
经营活动产生的现金流量净额	5,173,533.10	-15,876,568.12	132.59%	本报告期销售回款增加，购买商品减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,569,886.97	-52,357,875.32	91.27%	本报告期支付其他与投资活动有关现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-62,400,000.00	-21,900,000.00	-184.93%	本报告期分红金额比上年同期高
现金及现金等价物净增加额	-61,760,562.63	-90,136,034.07	31.48%	主要因经营活动现金净额增加，投资活动现金净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据年初制定的2016年经营目标，公司董事会和管理层迎难而上，狠抓产品质量和技术创新，稳定拓展市场，由于受宏观经济影响，机械行业整体市场低迷，2015年下半年订单下降，延续到本报告期，2016年上半年的经营业绩略有下降。但本报告期公司订单增加，磨机产品市场逐步上升。

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						
化工	33,413,372.86	20,876,675.36	37.52%	-21.01%	-19.04%	-1.52%
水处理	43,349,571.32	26,373,879.19	39.16%	-4.17%	-2.79%	-0.87%
水泥	23,150,656.71	19,696,578.73	14.92%	68.67%	69.83%	-0.58%
其他行业	112,374,902.56	70,587,599.54	37.19%	-1.53%	2.54%	-2.49%
合计	212,288,503.45	137,534,732.82	35.21%	-1.44%	3.14%	-2.88%
分产品						
风机及配件	146,844,575.10	92,420,950.03	37.06%	-8.16%	-5.57%	-1.73%
磨 机	20,088,917.13	17,170,353.14	14.53%	170.83%	168.62%	0.71%
渣浆泵	31,396,010.30	19,197,856.86	38.85%	-9.15%	-7.45%	-1.13%
电气设备	5,485,148.84	3,632,726.05	33.77%	91.29%	84.39%	2.48%
气力输送	8,473,852.08	5,112,846.74	39.66%	-20.42%	-19.74%	-0.51%
合 计	212,288,503.45	137,534,732.82	35.21%	-1.44%	3.14%	-2.88%
分地区						
华东地区	94,194,722.35	60,767,429.69	35.49%	1.17%	6.66%	-3.32%
华南地区	5,978,899.14	4,054,291.51	32.19%	-26.22%	-21.99%	-3.68%
华中地区	17,694,559.54	11,520,927.72	34.89%	-9.04%	-4.95%	-2.80%
华北地区	51,055,011.57	33,037,697.99	35.29%	-5.79%	-1.91%	-2.56%
西北地区	8,991,676.93	5,982,162.66	33.47%	-4.04%	1.13%	-3.40%
西南地区	14,990,011.91	10,016,325.96	33.18%	-9.39%	-5.43%	-2.80%
东北地区	10,198,455.76	6,755,457.10	33.76%	32.21%	37.96%	-2.76%
国外地区	9,185,166.25	5,400,440.19	41.20%	33.07%	35.96%	-1.26%
合 计	212,288,503.45	137,534,732.82	35.21%	-1.44%	3.14%	-2.88%

四、核心竞争力分析

公司是高新技术企业，具有雄厚的科技研发力量，具有针对用户需求开发产品的强大研发设计能力。公司是中国通用机械风机协会副理事长单位，拥有省级技术中心、山东省管道气力输送工程技术研究中心、济南市罗茨鼓风机工程技术中心，是罗茨鼓风机国家标准的主要起草单位，多次成功承担过国家级“星火”计划和新产品计划、省级技术创新项目和科技计划、市级科技计划、济南首批“泉城学者”建设工程项目。通过不断创新，并消化引进日本、美国的先进技术再创新，研发的多项新产品新技术达到国内领先、填补国内空白、国际先进水平，近几年引进美国技术开发的高速高效罗茨鼓风机，整机性能达到国际领先水平，进一步缩小了与国际罗茨鼓风机技术水平的差距，提升了我国罗茨鼓风机行业的技术水平。

近几年来，公司拥有了逆流冷却、风机降噪、风机抗粘磨、双级串联、风机智能、特殊密封等多项专有技术，授权46项专利，其中2项发明专利，并获2项著作权。相关产品通过了矿用产品安全标志、CE认证、节能产品认证、生产许可证、三级保密认证、国军标体系认证。

近五年来，公司承担山东省级技术创新项目33项，省级科技计划1项，济南市科技计划3项，荣获国家级产品荣誉3项，省部级科技奖6项，济南市级科技奖5项。目前公司技术研发实力在国内罗茨鼓风机行业处于领先地位，产品源源不断的出口到美国、欧洲等60多个国家和地区，随着企业不断增加研发投入，技术研发优势将不断增强。

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
5,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海力脉环保设备有限公司	销售环保设备、水处理设备、膜材料、环保材料、水处理工程，环境工程，膜分离技术工程，膜材料、环保材料、建材、石油化工工程科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询，水处理工程设计，环境工程设计，膜分离技术工程设计，从事货物及技术的进口业务。	8.33%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	7,000	2015年01月20日	2016年01月20日	保证收益型	7,000		371	20.33
齐鲁银行济南章丘支行	非关联	否	银行理财	1,500	2015年07月27日	2016年01月22日	保证收益型	1,500		33.47	4.11
莱商银行股份有限公司济南章丘支行	非关联	否	银行理财	1,000	2015年09月29日	2016年02月02日	保本浮动收益型	1,000		15.53	4.06
莱商银行股份有限公司济南章丘支行	非关联	否	银行理财	2,200	2015年10月14日	2016年02月23日	保本浮动收益型	2,200		35.8	14.64
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	500	2015年11月16日	2016年02月16日	保证收益型	500		6.3	3.22
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	500	2015年11月16日	2016年02月16日	保证收益型	500		6.3	3.22
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	4,200	2015年11月20日	2016年02月19日	保证收益型	4,200		39.79	21.86
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	8,000	2016年02月02日	2016年05月04日	保证收益型	8,000		72.59	72.59
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	3,200	2016年02月25日	2016年05月27日	保证收益型	3,200		29.84	29.84
莱商银行股份有限公司济南章丘支行	非关联	否	银行理财	3,000	2016年03月09日	2016年07月12日	保本浮动收益型			36.99	33.44
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	2,100	2016年03月25日	2016年06月24日	保证收益型	2,100		18.85	18.85
交通银行	非关联	否	银行理财	2,500	2016年05月06日	2016年08月05日	保证收益			23.06	14.19

章丘支行					日	日	型				
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	500	2016年05月24日	2016年07月25日	保本浮动收益型			3.06	1.85
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	4,200	2016年05月30日	2016年08月30日	保证收益型			38.11	13.26
交通银行章丘支行	非关联	否	银行理财	2,300	2016年06月28日	2016年09月27日	保证收益型			20.07	0.66
合计				42,700	--	--	--	30,200		750.76	256.12
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014年08月09日							
				2014年12月24日							
				2015年12月29日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2016年01月15日							

（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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
山东章晃机械工业有限公司	参股公司	机械制造	罗茨风机及配套产品	4,455,000.00 美元	88,331,072.97	79,319,292.02	26,117,996.35	6,408,314.56	4,805,676.98
山东丰晃铸造有限公司	参股公司	机械制造	铸件	3,975,000.00 美元	40,851,496.79	36,490,527.29	13,774,338.23	958,495.21	715,558.37
美国风神鼓风机有限公司	子公司	机械制造	罗茨风机及配套产品	1,500,000 美元	7,895,541.53	6,150,209.10	2,992,094.52	417,343.69	417,343.69
山东章鼓节能环保技术有限公司	子公司	机械制造	MVR 蒸发浓缩结晶产品	10,000,000.00 人民币	9,952,314.99	9,420,475.33		-494,983.39	-435,257.91

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	5.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,860.18	至	4,503.54
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,289.09		
业绩变动的的原因说明	2016 年上半年公司订单增加，订单的执行会影响第三季度，公司预计第三季度业绩会有所上升，但受制于上半年业绩下降，进而影响公司 2016 年 1-9 月份业绩。		

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

2016年3月31日，本公司第三届董事会第八次会议审议通过了关于《公司2015年度利润分配预案》的

议案，分配预案为：以2015年末总股本31,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元人民币（含税），共计派发6,240万元，该议案于2016年4月26日经公司召开的2015年度股东大会审议通过。2016年5月10日，公司2015年度权益分派方案实施完毕。

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

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力促进法人治理进程，勇于承担社会责任，确保了股东大会、董事会、监事会和经理层的规范高效运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司规范运作提供了一个良好的内部环境。目前，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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

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
山东章晃机械工业有限公司	联营企业	采购	采购罗茨风机及配套产品	市场定价	市场价	1,444.07	100.00%	2200	否	按合同约定方式	1,444.07	2016年08月18日	
山东丰晃铸造有限公司	联营企业	采购	采购铸件	市场定价	市场价	198.98	22.86%	335	否	按合同约定方式	198.98	2016年08月18日	
山东丰晃铸造有限公司	联营企业	销售	出售废铸件	市场定价	市场价	10.29	100.00%	12	否	按合同约定方式	10.29	2016年08月18日	
合计				--	--	1,653.34	--	2547	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

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

租赁情况说明

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东丰晁铸造有限公司	土地		
山东丰晁铸造有限公司	房屋		
山东章鼓节能环保技术有限公司	房屋		

注 1：本公司与山东丰晁铸造有限公司签订土地租赁合同，租赁土地面积 42 亩，租期为 15 年，租赁费 200,000.00 元/年，按年进行结算。

注 2：公司与山东丰晁铸造有限公司签订租赁合同，厂房面积 5,061.50 平方米，以年租金 231,883.60 元出租给山东丰晁铸造有限公司使用，租赁期限 15 年。

注 3：公司与山东章鼓节能环保技术有限公司签订租赁合同，房屋面积 130 平方米，以年租金 12,000 元出租给山东章鼓节能环保技术有限公司使用，租期自 2015 年 11 月开始。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

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					
其他对公司中小股东所作承诺	方润刚、高玉新、方树鹏、许春东、王崇璞、牛余升、沈能耀、裘吉祥、刘新全、高科	股份限售承诺	2012 年 07 月 11 日	在其担任董事、监事和高级管理人员期间和离任后的一年半内	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,591,725	13.97%				-2,344,238	-2,344,238	41,247,487	13.22%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	43,591,725	13.97%				-2,344,238	-2,344,238	41,247,487	13.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	43,591,725	13.97%				-2,344,238	-2,344,238	41,247,487	13.22%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	268,408,275	86.03%				2,344,238	2,344,238	270,752,513	86.78%
1、人民币普通股	268,408,275	86.03%				2,344,238	2,344,238	270,752,513	86.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	312,000,000	100.00%				0	0	312,000,000	100.00%

股份变动的的原因

 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**2、限售股份变动情况** 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	20,622		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
章丘市公有资产 经营有限公司	国有法人	29.81%	93,000,000	0	0	93,000,000	质押	45,000,000
方润刚	境内自然人	10.90%	34,013,800	0	25,510,350	8,503,450	质押	7,830,000
李咸蔚	境内自然人	4.11%	12,823,863	12,823,863	0	12,823,863		
王崇璞	境内自然人	1.47%	4,590,000		3,442,500	1,147,500		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.33%	4,146,700	0	0	4,146,700		
牛余升	境内自然人	1.31%	4,090,000	0	3,067,500	1,022,500		
沈能耀	境内自然人	1.30%	4,050,000	0	3,037,500	1,012,500		
高玉新	境内自然人	1.29%	4,023,100	0	3,017,325	1,005,775		
许春东	境内自然人	1.19%	3,720,000	0	2,790,000	930,000		
郭光文	境内自然人	0.70%	2,180,700	887701	0	2,180,700		
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》 中规定的一致行动人。							
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				
章丘市公有资产经营有限公司	93,000,000		人民币普通股	93,000,000				
李咸蔚	12,823,863		人民币普通股	12,823,863				
方润刚	8,503,450		人民币普通股	8,503,450				

中央汇金资产管理有限责任公司	4,146,700	人民币普通股	4,146,700
郭光文	2,180,700	人民币普通股	2,180,700
许焕平	1,355,000	人民币普通股	1,355,000
林观莺	1,153,421	人民币普通股	1,153,421
王崇璞	1,147,500	人民币普通股	1,147,500
马文涛	1,138,600	人民币普通股	1,138,600
牛余升	1,022,500	人民币普通股	1,022,500
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	公司未知前十名无限售条件股东以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	股东郭光文通过普通证券账户持有公司股票 700 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,180,000 股；合计持有公司股票 2,180,700 股；股东许焕平通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,355,000 股；合计持有公司股票 1,355,000 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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 2015 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 2015 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：山东省章丘鼓风机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,082,658.56	49,794,167.19
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	25,251,128.36	10,990,574.05
应收账款	203,946,864.13	195,760,978.31
预付款项	43,052,811.44	24,155,761.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	626,553.59	4,455,249.97
应收股利		
其他应收款	6,922,152.77	4,871,547.86
买入返售金融资产		
存货	212,868,997.50	212,327,927.20
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	125,000,000.00	169,000,000.00
流动资产合计	655,751,166.35	671,356,205.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,124,480.00	5,124,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,412,125.93	48,067,014.41
投资性房地产	4,417,382.42	4,490,812.28
固定资产	211,841,547.69	218,657,131.86
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	29,588,033.26	29,989,522.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,453,973.73	4,488,492.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	305,837,543.03	310,817,453.61
资产总计	961,588,709.38	982,173,659.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	141,320,662.40	136,384,575.91
预收款项	52,725,924.74	43,459,219.17

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,837,241.86	5,085,781.13
应交税费	4,279,605.36	1,094,830.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,623,209.50	11,412,467.10
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		
其他流动负债		
流动负债合计	214,786,643.86	197,436,873.67
非流动负债：		
长期借款		
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	349,948.00	349,948.00
预计负债		
递延收益	25,297,557.95	26,293,893.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,647,505.95	26,643,841.95
负债合计	240,434,149.81	224,080,715.62
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	211,699,301.96	211,699,301.96
减：库存股		
其他综合收益	-255,958.61	-371,708.73
专项储备		
盈余公积	52,342,875.48	52,342,875.48
一般风险准备		
未分配利润	142,542,235.64	179,465,792.44
归属于母公司所有者权益合计	718,328,454.47	755,136,261.15
少数股东权益	2,826,105.10	2,956,682.47
所有者权益合计	721,154,559.57	758,092,943.62
负债和所有者权益总计	961,588,709.38	982,173,659.24

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：方树鹏

会计机构负责人：姜先亮

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	35,837,320.88	46,345,086.29
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	25,251,128.36	10,990,574.05
应收账款	204,867,456.70	196,888,122.13
预付款项	42,542,963.76	24,059,375.77
应收利息	625,902.99	4,423,743.12
应收股利		
其他应收款	7,132,502.83	5,081,897.92
存货	209,280,587.11	208,389,881.17
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	120,000,000.00	164,000,000.00
流动资产合计	645,537,862.63	660,178,680.45
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,124,480.00	5,124,480.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,506,642.44	65,161,530.92
投资性房地产	4,417,382.42	4,490,812.28
固定资产	211,773,080.90	218,647,824.58
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	29,588,033.26	29,989,522.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,231,719.13	4,256,171.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	322,641,338.15	327,670,341.45
资产总计	968,179,200.78	987,849,021.90
流动负债：		
短期借款		
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	141,318,868.35	136,384,575.91
预收款项	52,325,924.74	43,110,613.50
应付职工薪酬	4,752,585.17	5,076,664.62
应交税费	4,285,216.44	1,094,822.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,655,307.15	14,251,445.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	218,337,901.85	199,918,121.95
非流动负债：		
长期借款		
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	349,948.00	349,948.00
预计负债		
递延收益	25,297,557.95	26,293,893.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,647,505.95	26,643,841.95
负债合计	243,985,407.80	226,561,963.90
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	211,699,301.96	211,699,301.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,342,875.48	52,342,875.48
未分配利润	148,151,615.54	185,244,880.56
所有者权益合计	724,193,792.98	761,287,058.00
负债和所有者权益总计	968,179,200.78	987,849,021.90

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	214,257,969.93	217,249,370.58
其中：营业收入	214,257,969.93	217,249,370.58

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	190,628,084.08	192,777,726.34
其中：营业成本	137,768,375.42	133,544,368.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,116,151.67	2,111,607.87
销售费用	18,053,280.38	22,849,655.51
管理费用	33,455,397.47	34,349,336.38
财务费用	-597,354.34	-1,784,031.13
资产减值损失	-167,766.52	1,706,788.84
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）	4,480,300.66	5,785,433.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,927,404.77	2,447,035.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,110,186.51	30,257,078.09
加：营业外收入	1,371,510.26	1,501,435.18
其中：非流动资产处置利得	160,876.94	208,857.03
减：营业外支出		69,329.30
其中：非流动资产处置损失		68,129.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,481,696.77	31,689,183.97
减：所得税费用	4,135,830.94	4,358,626.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,345,865.83	27,330,556.98
归属于母公司所有者的净利润	25,476,443.20	27,330,556.98

少数股东损益	-130,577.37	
六、其他综合收益的税后净额	115,750.12	-45,673.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	115,750.12	-45,673.88
（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	115,750.12	-45,673.88
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	115,750.12	-45,673.88
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	25,461,615.95	27,284,883.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,592,193.32	27,284,883.10
归属于少数股东的综合收益总额	-130,577.37	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0817	0.0876
（二）稀释每股收益	0.0817	0.0876

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：方树鹏

会计机构负责人：姜先亮

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	212,677,037.02	216,597,179.05
减：营业成本	137,290,155.47	133,522,015.04
营业税金及附加	2,116,151.67	2,111,607.87
销售费用	17,864,390.41	22,760,903.35
管理费用	32,529,668.23	33,862,196.39
财务费用	-600,729.49	-1,784,507.10
资产减值损失	-163,012.96	1,719,000.83
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）	4,420,595.18	5,785,433.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,927,404.77	2,447,035.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,061,008.87	30,191,396.52
加：营业外收入	1,371,490.26	1,501,435.18
其中：非流动资产处置利得	160,876.94	208,857.03
减：营业外支出		69,329.30
其中：非流动资产处置损失		68,129.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,432,499.13	31,623,502.40
减：所得税费用	4,125,764.15	4,376,470.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,306,734.98	27,247,032.31
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	25,306,734.98	27,247,032.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0811	0.0873
（二）稀释每股收益	0.0811	0.0873

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	236,828,312.97	230,922,478.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,829,734.85	6,468,910.58
经营活动现金流入小计	241,658,047.82	237,391,389.55
购买商品、接受劳务支付的现金	154,749,044.78	171,898,868.31
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	30,137,240.43	31,780,094.09
支付的各项税费	20,797,530.60	21,529,868.89
支付其他与经营活动有关的现金	30,800,698.91	28,059,126.38
经营活动现金流出小计	236,484,514.72	253,267,957.67
经营活动产生的现金流量净额	5,173,533.10	-15,876,568.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,322,390.51	4,067,808.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,902.91	81,893.73
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		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,497,293.42	24,149,702.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,067,180.39	6,507,578.00
投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	11,067,180.39	76,507,578.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,569,886.97	-52,357,875.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,400,000.00	21,900,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,400,000.00	21,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-62,400,000.00	-21,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,791.24	-1,590.63
五、现金及现金等价物净增加额	-61,760,562.63	-90,136,034.07
加：期初现金及现金等价物余额	206,891,013.06	196,494,285.68
六、期末现金及现金等价物余额	145,130,450.43	106,358,251.61

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	235,036,766.94	227,967,433.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,328,517.75	6,468,755.96
经营活动现金流入小计	241,365,284.69	234,436,189.11
购买商品、接受劳务支付的现金	153,611,779.29	169,714,803.09
支付给职工以及为职工支付的现金	29,583,239.59	31,522,916.64
支付的各项税费	20,797,505.60	21,481,207.61
支付其他与经营活动有关的现金	30,869,130.92	27,818,202.38
经营活动现金流出小计	234,861,655.40	250,537,129.72
经营活动产生的现金流量净额	6,503,629.29	-16,100,940.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,231,828.78	4,067,808.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,902.91	81,893.73

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		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,406,731.69	24,149,702.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,067,180.39	6,507,578.00
投资支付的现金	5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	11,067,180.39	76,507,578.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,660,448.70	-52,357,875.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,400,000.00	21,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,400,000.00	21,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-62,400,000.00	-21,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-60,556,819.41	-90,358,815.93
加：期初现金及现金等价物余额	198,441,932.16	194,804,105.90
六、期末现金及现金等价物余额	137,885,112.75	104,445,289.97

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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	312,000,000.00				211,699,301.96		-371,708.73		52,342,875.48		179,465,792.44	2,956,682.47	758,092,943.62
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	312,000,000.00				211,699,301.96		-371,708.73		52,342,875.48		179,465,792.44	2,956,682.47	758,092,943.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							115,750.12				-36,923,556.80	-130,577.37	-36,938,384.05
(一)综合收益总额							115,750.12				25,476,443.20	-130,577.37	25,461,615.95
(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											-62,400,000.00		-62,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-62,400,000.00		-62,400,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	312,000,000.00				211,699,301.96		-255,958.61		52,342,875.48		142,542,235.64	2,826,105.10	721,154,559.57

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	312,000,000.00				211,699,301.96		-668,077.15		46,856,499.43		161,427,514.59		731,315,238.83
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	312,000,000.00				211,699,301.96		-668,077.15		46,856,499.43		161,427,514.59		731,315,238.83

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						296,368.42		5,486,376.05		18,038,277.85	2,956,682.47	26,777,704.79
(一)综合收益总额						296,368.42				54,724,653.90	-43,317.53	54,977,704.79
(二)所有者投入和减少资本											3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股											3,000,000.00	3,000,000.00
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												
(三)利润分配								5,486,376.05		-36,686,376.05		-31,200,000.00
1. 提取盈余公积								5,486,376.05		-5,486,376.05		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-31,200,000.00		-31,200,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	312,00				211,699	-371,70		52,342,		179,465	2,956,6	758,092

	0,000.00				,301.96		8.73		875.48		,792.44	82.47	,943.62
--	----------	--	--	--	---------	--	------	--	--------	--	---------	-------	---------

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	312,000,000.00				211,699,301.96				52,342,875.48	185,244,880.56	761,287,058.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				211,699,301.96				52,342,875.48	185,244,880.56	761,287,058.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-37,093,265.02	-37,093,265.02
(一)综合收益总额										25,306,734.98	25,306,734.98
(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										-62,400,000.00	-62,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,400,000.00	-62,400,000.00

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	312,000,000.00				211,699,301.96				52,342,875.48	148,151,615.54	724,193,792.98

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	312,000,000.00				211,699,301.96				46,856,499.43	167,067,496.14	737,623,297.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				211,699,301.96				46,856,499.43	167,067,496.14	737,623,297.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									5,486,376.05	18,177,384.42	23,663,760.47
(一) 综合收益总额										54,863,760.47	54,863,760.47
(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								5,486,376.05	-36,686,376.05	-31,200,000.00	
1. 提取盈余公积								5,486,376.05	-5,486,376.05		
2. 对所有者（或股东）的分配									-31,200,000.00	-31,200,000.00	
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	312,000,000.00				211,699,301.96			52,342,875.48	185,244,880.56	761,287,058.00	

三、公司基本情况

一、基本情况

1、历史沿革

山东省章丘鼓风机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由山东省章丘鼓风机厂有限公司整体变更设立，山东省章丘鼓风机厂有限公司（以下简称“章鼓公司”）系由原山东省章丘鼓风机厂（以

下简称“鼓风机厂”)改制而来。

鼓风机厂始建于1968年,为隶属于章丘市经济贸易局的集体企业,根据章丘市人民政府(2005)第15号会议纪要之要求,以2005年5月31日为基准日改制为山东省章丘鼓风机厂有限公司。改制资产经审计和评估,分别由山东润德有限责任会计师事务所于2005年7月15日出具了鲁润德查验字(2005)第J254号《审计报告》及山东北方资产评估事务所有限公司于2005年9月1日出具了鲁北评报字[2005]第036号《评估报告》,评估结果业经章丘市国有资产管理局以章国资字[2005]35号文件确认。章鼓公司的整体改制方案于2005年11月13日经章丘市人民政府章政字[2005]44号文进行批复,经调整及剥离,改制资产确认为11,210.22万元,其中,股本总额设置为8,000万元,剩余净资产及购股款6,410.22万元暂留企业有偿使用。根据上述改制方案,新设章鼓公司的出资8,000万元于2005年11月28日投入到位,注册资本于2005年12月10日经山东光大会计师事务所有限责任公司以鲁光会验字[2005]373号进行审验,其中章丘市国有资产经营有限公司出资4,800万元占60%,山东省汇丰机械集团总公司工会委员会出资3,200万元占40%;2006年1月13日,章鼓公司经济南市工商行政管理局章丘分局批准完成变更登记,领取3701811800189号企业法人营业执照。2008年3月10日,章鼓公司股东章丘市国有资产经营有限公司与山东省汇丰机械集团总公司工会委员会签署协议,将其持有的本公司150万元股权转让给山东省汇丰机械集团总公司工会委员会。该变更事项于2009年3月18日在济南市工商行政管理局章丘分局进行了变更登记。

2009年4月,章鼓公司股东山东省汇丰机械集团总公司工会委员会分别与上海复聚卿云投资管理有限公司、青岛海可瑞投资咨询有限公司、山东汇英投资股份有限公司(以下简称“山东汇英”)和方润刚等13名自然人签署协议,将其持有的本公司320万元股权转让给上海复聚卿云投资管理有限公司,80万元股权转让给青岛海可瑞投资咨询有限公司,729.7941万元股权转让给山东汇英,2,220.2059万元股权转让给方润刚等13名自然人。该变更事项于2009年4月23日在济南市工商行政管理局章丘分局进行了变更登记。

2009年4月28日,章鼓公司各股东签署增资协议书,增资3,600万元,其中,山东汇英、方润刚等13名自然人、上海复聚卿云投资管理有限公司、青岛海可瑞投资咨询有限公司和毛芳亮分别增资247.5159万元、1,752.4841万元、1,280万元、120万元和200万元。本次增资业经北京永拓会计师事务所有限责任公司以京永鲁验字【2009】第21006号验资报告验证。该变更事项于2009年5月22日在济南市工商行政管理局章丘分局进行了变更登记。

经过上述股权转让及增资,章鼓公司注册资本变更为11,600万元,其中,章丘市国有资产经营有限公司持有4,650万元,占注册资本的40.0862%;山东汇英投资股份有限公司持有977.31万元,占注册资本的8.4252%;上海复聚卿云投资管理有限公司持有1,600万元,占注册资本的13.7931%;青岛海可瑞投资咨询有限公司持有200万元,占注册资本的1.7241%;毛芳亮持有200万元,占注册资本的1.7241%;方润刚等13名自然人持有3,972.69万元,占注册资本的34.2473%。

2009年7月12日，经本公司股东会会议审议通过，决定由现有股东共同作为发起人股东，以各发起人股东于审计基准日2009年5月31日按各自所持股权比例在公司中所享有经审计的净资产，依照每股面值一元，折合为各发起人股东的出资人民币11,600万元，将本公司整体变更为股份有限公司。经北京永拓会计师事务所有限责任公司以京永鲁验字【2009】第21016号验资报告验证。该变更事项于2009年7月29日在济南市工商行政管理局进行了变更登记，并领取370181000005306号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东省章丘鼓风机股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]965号），本公司于2011年6月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行后股本变更为15,600万元，本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司于2011年7月4日出具京永验字[2011]第21007号验资报告验证确认。

根据本公司2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定增加股本人民币15,600.00万元，全部以资本公积转增股本，转增后的股本变更为人民币31,200.00万元。本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司山东分公司于2012年4月27日出具京永验鲁字[2012]第21011号验资报告验证确认。该变更事项于2012年5月9日在山东省工商行政管理局进行了变更登记。

本公司原股东山东汇英于2013年2月20日发布了《关于股权变动的提示性公告》，根据该公告，山东汇英注销后，其持有的山东章鼓股份19,546,200股（占山东章鼓总股份的6.26%）作为剩余财产，由其股东按照所占山东汇英的股份比例及山东汇英相关股东会决议的内容进行分配。山东汇英自成立以来除持有山东章鼓股份外无其他任何实质性业务开展。过户后，山东汇英股东所持章鼓股份由间接持股变为直接持股，股权过户前山东汇英持有章鼓股份19,546,200股，股权过户后原山东汇英股东荆兴利、刘素贞等157位股东合计持有山东章鼓股份19,546,200股。

2、住所及法定代表人

住所：章丘市明水经济开发区世纪大道东首，法定代表人：方润刚。

3、行业性质及经营范围

本公司所属行业性质为：通用设备制造业。经营范围：罗茨鼓风机、罗茨真空泵及配套产品，离心鼓风机及配套产品，压缩机及配套产品，漩涡风机及配套产品，水泥成套设备，物料输送成套设备，电控柜，渣浆泵、水泵、污物泵、化工泵及配套产品，供料器，分路阀，仓泵，除尘器，气力输送设备，高、低压配电盘，高、低压电器及配件，铸铁件，铸铝件，柴油机配件，油压千斤顶，橡胶产品的制造；球磨机、烘干机的生产、销售；成套电气工程（凭资质经营）；进出口业务（未取得专项许可的项目除外）。

4、主要产品及业务

本公司主要生产和销售以“齐鲁”、“章鼓”为商标的鼓风机、相关配套产品以及水泥成套设备等。

5、本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

具体详见““本附注八、合并范围的变动”及“本附注九、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

本财务报表业经本公司董事会于2016年08月16日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“五、重要会计政策及会计估计”所述进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2016年6月30日的财务状况以及2016年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投

资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也

没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注五之（十一）应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（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	应收款项期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 50 万元或占应收款项余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应的账龄组合计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，本公司对除经单独测试后发生减值而单独计提坏账准备之外的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据不能收回的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、包装物、库存商品、在制品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销；包装物领用时按一次摊销法核算。

（十三）划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限（年）	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	30.00	3.17-3.23	年限平均法

(十六) 固定资产

1、确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

2、折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30.00	3.00—5.00%	3.17-3.23%
构筑物	年限平均法	15.00	3.00—5.00%	6.33-6.47%
机器设备	年限平均法	10.00	3.00—5.00%	9.50-9.70%
运输设备	年限平均法	6.00	3.00—5.00%	15.83-16.17%
电子及其他设备	年限平均法	5.00	3.00—5.00%	19.00-19.40%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。本公司土地使用权按50年摊销，M系列罗茨风机技术按6年摊销，离心风机非专利技术按10年摊销，PLM项目软件按5年摊销。

（二十）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（二十一）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十五）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：根据政府补助资金使用情况，确定资金使用是否形成资产划分资产相关政府补助和收益相关政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的

预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十六）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

公司报告期不存在重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

公司报告期不存在需要披露的重要会计估计变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	17%
城市维护建设税	实交增值税、营业税之和	7%
企业所得税	应纳税所得额（注 1）	15%
企业所得税	应纳税所得额（注 2）	15%-35%
企业所得税	应纳税所得额（注 3）	9.5%
教育费附加	实交增值税、营业税之和	3%
地方教育费附加	实交增值税、营业税之和	2%
地方水利建设基金	实交增值税、营业税之和	1%

注1：本公司母公司2015年度适用15%企业所得税优惠税率。

注2：本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司执行美国联邦所得税，最低税率为15%，最高税率为35%，具体如下：

超过 USD	不超过 USD	税率 USD	金额超过 USD
-	50,000.00	15%	-
50,000.00	75,000.00	7,500+25%	50,000.00
75,000.00	100,000.00	13,750+34%	75,000.00
100,000.00	335,000.00	22,250+39%	100,000.00
335,000.00	10,000,000.00	113,900+34%	335,000.00
10,000,000.00	15,000,000.00	3,400,000+35%	10,000,000.00
15,000,000.00	18,333,333.00	5,150,000+38%	15,000,000.00
18,333,333.00	-----	35%	-

注3：本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司主要业务发生地为美国伊利诺伊州，根据美国伊利诺伊州税务部州税（2008年2月修订）之规定本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司执行公司所得税，税率为9.5%。

2、税收优惠

本公司于 2015 年 12 月通过了高新技术企业认定，证书编号为：GR201537000294，有效期三年。根据相关规定，公司通过高新技术企业认定后，在有效期内（2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日）享受 15% 的企业所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,684.66	14,779.38
银行存款	20,048,765.77	37,876,233.68
其他货币资金	17,952,208.13	11,903,154.13
合计	38,082,658.56	49,794,167.19
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：其他货币资金系公司存放的信用证保证金 2,500,000.00 元、非融资保函保证金 374,800.00 元、定期保函保证金 15,077,408.13 元。

注 2：截至 2016 年 06 月 30 日货币资金余额中除不能随时支取且初存目的为投资的定期存款 5,015,663.55 元(其中三个月内到期 5,015,663.55 元)、保证金 17,952,208.13 元使用受限外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、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	21,845,819.00	10,159,076.85
商业承兑票据	3,405,309.36	831,497.20
合计	25,251,128.36	10,990,574.05

(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	64,196,527.79	
商业承兑票据		
合计	64,196,527.79	

3、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	231,027,355.39	100.00%	27,080,491.26	11.72%	203,946,864.13	223,367,030.07	100.00%	27,606,051.76	12.36%	195,760,978.31
合计	231,027,355.39	100.00%	27,080,491.26	11.72%	203,946,864.13	223,367,030.07	100.00%	27,606,051.76	12.36%	195,760,978.31

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	147,086,304.20	7,354,315.20	5.00%
1至2年	50,730,017.70	5,073,001.75	10.00%
2至3年	20,960,821.46	6,288,246.44	30.00%
3至4年	5,812,499.85	2,906,249.93	50.00%
4至5年	1,958,068.48	979,034.24	50.00%
5年以上	4,479,643.70	4,479,643.70	100.00%
合计	231,027,355.39	27,080,491.26	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合的坏账计提比例。

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：

无

(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-276,640.50元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	248,920.00

(4) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古蒙维科技有限公司	货款	5,926,458.34	1年以内	2.57	296,322.92
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	货款	5,864,160.83	1年以内、1-2年	2.54	424,192.34
滨州市广伟建材科技有限公司	货款	5,100,000.00	1年以内	2.21	255,000.00
山东能源国际贸易有限公司	货款	4,951,660.02	1年以内、1-2年	2.14	268,166.00
山东阳光天润化工设备有限公司	货款	4,830,510.00	1年以内	2.09	241,525.50
合计		26,672,789.19		11.55	1,485,206.76

4、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	41,094,962.46	95.45%	22,167,724.92	91.77%
1至2年	1,008,879.26	2.34%	1,092,033.91	4.52%
2至3年	251,966.48	0.59%	239,073.04	0.99%
3年以上	697,003.24	1.62%	656,929.18	2.72%
合计	43,052,811.44	--	24,155,761.05	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额8,760,691.81元，占预付账款

期末余额合计数的比例20.35%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	17,070.12	76,271.88
理财产品利息	609,483.47	4,378,978.09
合计	626,553.59	4,455,249.97

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	7,545,601.63	100.00%	623,448.86	8.26%	6,922,152.77	5,384,998.74	100.00%	513,450.88	9.53%	4,871,547.86
合计	7,545,601.63	100.00%	623,448.86	8.26%	6,922,152.77	5,384,998.74	100.00%	513,450.88	9.53%	4,871,547.86

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	5,827,149.42	291,357.47	5.00%
1至2年	1,108,421.76	110,842.18	10.00%
2至3年	502,665.72	150,799.72	30.00%
3至4年	73,330.48	36,665.24	50.00%
4至5年	500.00	250.00	50.00%

5 年以上	33,534.25	33,534.25	100.00%
合计	7,545,601.63	623,448.86	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合的坏账计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 109,997.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,021,373.80	2,282,903.91
投标保证金	4,128,931.00	2,741,647.30
往来款	88,670.00	90,169.41
其他	306,626.83	270,278.12
合计	7,545,601.63	5,384,998.74

(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
山东能源国际贸易有限公司	投标保证金	531,000.00	1-2 年	7.04%	53,100.00
万初昱	业务借款	492,626.40	1 年以内	6.53%	24,631.32
王令民	业务借款	210,028.80	1 年以内、1-2 年	2.78%	15,501.44
张锋	业务借款	149,230.00	1 年以内	1.98%	7,461.50
王永东	业务借款	135,230.38	1 年以内、1-2 年	1.79%	6,761.52
合计	--	1,518,115.58	--	20.12%	107,455.78

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	51,572,459.92		51,572,459.92	50,273,150.54		50,273,150.54
库存商品	64,472,288.83		64,472,288.83	78,153,525.85		78,153,525.85
低值易耗品	2,562,560.86		2,562,560.86	2,170,581.30		2,170,581.30
自制半成品	33,814,134.54		33,814,134.54	33,221,753.99		33,221,753.99
生产成本	60,447,553.35		60,447,553.35	48,508,915.52		48,508,915.52
合计	212,868,997.50		212,868,997.50	212,327,927.20		212,327,927.20

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品见"注"	125,000,000.00	169,000,000.00
合计	125,000,000.00	169,000,000.00

注：本公司为了提高存量资金收益率，利用存量资金购买银行1年内到期的保本理财产品，期末余额125,000,000.00元（其中三个月内到期余额为125,000,000.00元）。

9、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：	10,124,480.00		10,124,480.00	5,124,480.00		5,124,480.00
按成本计量的	10,124,480.00		10,124,480.00	5,124,480.00		5,124,480.00
合计	10,124,480.00		10,124,480.00	5,124,480.00		5,124,480.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
张店电机 厂	124,480.00			124,480.00					0.25%	
章丘市朱 家峪旅游 发展有限 公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00					2.70%	
上海力脉 环保设备 有限公司		5,000,000. 00		5,000,000. 00					8.33%	
合计	5,124,480. 00	5,000,000. 00		10,124,480. 00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山东章晁 机械工业 有限公司	33,746,98 2.34			1,633,420 .97			4,582,293 .25			30,798,11 0.06	
山东丰晁 铸造有限 公司	14,320,03 2.07			293,983.8 0						14,614,01 5.87	
小计	48,067,01 4.41			1,927,404 .77			4,582,293 .25			45,412,12 5.93	
合计	48,067,01 4.41			1,927,404 .77			4,582,293 .25			45,412,12 5.93	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	4,637,672.00			4,637,672.00
1.期初余额	4,637,672.00			4,637,672.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,637,672.00			4,637,672.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	146,859.72			146,859.72
2.本期增加金额	73,429.86			73,429.86
(1) 计提或摊销	73,429.86			73,429.86
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	220,289.58			220,289.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	4,417,382.42			4,417,382.42
2.期初账面价值	4,490,812.28			4,490,812.28

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
耐磨铸铁车间	4,417,382.42	手续准备中

注：公司与山东丰晁铸造有限公司签订租赁合同，在章丘市世纪大道3号院内建造耐磨铸铁车间，厂房面积5,061.50平方米，以年租金231,883.60元出租给山东丰晁铸造有限公司使用，租赁期限15年。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	165,728,605.56	200,113,297.80	7,244,395.96	8,988,275.28	382,074,574.60
2.本期增加金额	1,629,600.00	1,746,179.26	2,157.43	178,333.94	3,556,270.63
(1) 购置	179,600.00	1,746,179.26		176,546.93	2,102,326.19
(2) 在建工程转入	1,450,000.00				1,450,000.00
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动			2,157.43	1,787.01	3,944.44
3.本期减少金额			314,500.00		314,500.00
(1) 处置或报废			314,500.00		314,500.00
4.期末余额	167,358,205.56	201,859,477.06	6,932,053.39	9,166,609.22	385,316,345.23
二、累计折旧					
1.期初余额	37,739,170.52	114,274,606.28	5,065,296.33	6,338,369.61	163,417,442.74
2.本期增加金额	2,970,711.34	6,786,171.46	331,578.38	267,668.62	10,356,129.80
(1) 计提	2,970,711.34	6,786,171.46	329,528.82	265,970.96	10,352,382.58
(2) 汇率变动			2,049.56	1,697.66	3,747.22

3.本期减少金额			298,775.00		298,775.00
(1) 处置或报废			298,775.00		298,775.00
4.期末余额	40,709,881.86	121,060,777.74	5,098,099.71	6,606,038.23	173,474,797.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,648,323.70	80,798,699.32	1,833,953.68	2,560,570.99	211,841,547.69
2.期初账面价值	127,989,435.04	85,838,691.52	2,179,099.63	2,649,905.67	218,657,131.86

注1：本期折旧计提金额10,352,382.58元。

注2：至报告期末，本公司不存在闲置的固定资产；

注3：本期预期固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权注 2	土地使用权注 3	M 系列罗茨风机技术注 4	PLM 项目软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,843,969.45	20,458,804.50	3,837,295.41	384,615.40	40,524,684.76
2.本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,843,969.45	20,458,804.50	3,837,295.41	384,615.40	40,524,684.76
二、累计摊销					
1.期初余额	4,457,631.64	2,079,978.61	3,837,295.41	160,256.50	10,535,162.16
2.本期增加金额	158,439.72	204,588.06		38,461.56	401,489.34
(1) 计提	158,439.72	204,588.06		38,461.56	401,489.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,616,071.36	2,284,566.67	3,837,295.41	198,718.06	10,936,651.50
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	11,227,898.09	18,174,237.83		185,897.34	29,588,033.26
2.期初 账面价值	11,386,337.81	18,378,825.89		224,358.90	29,989,522.60

注1：本期摊销金额为401,489.34元；

注2：国有土地使用证号为章国用（2010）第00005号的国有土地使用权，系本公司通过出让方式取得；

注3：国有土地使用证号为章国用（2010）第22022号的国有土地使用权，系本公司通过出让方式取得；

注4：M系列罗茨风机技术，系本公司2006年12月从美国海巴鼓风机有限公司受让取得；

注5：报告期末，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定对无形资产是否存在减值迹象进行了分析判断，未发现期末无形资产存在该条规定的各种减值迹象，故不需要进行减值测试，也未计提无形资产减值准备；

注6：本报告期末公司无通过内部研发形成的无形资产

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司本期无未办妥产权证书的土地使用权。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,703,940.12	4,187,688.96	28,119,502.64	4,207,143.75
内部交易未实现利润	1,775,231.82	266,284.77	1,875,658.01	281,348.71
合计	29,479,171.94	4,453,973.73	29,995,160.65	4,488,492.46

(2) 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		4,453,973.73		4,488,492.46

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,933.76	71,877.64
可抵扣亏损	3,944,307.41	4,361,651.10
合计	3,979,241.17	4,433,528.74

注：本公司之全资子公司风神鼓风机有限公司适用累进税率，无法预测在未来期间可抵扣暂时性差异转回和实现以及可抵扣亏损的利润所适用所得税税率，根据谨慎性原则，本公司未确认上述递延所得税资产。

15、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	114,116,611.69	110,167,258.94
1 年以上	27,204,050.71	26,217,316.97
合计	141,320,662.40	136,384,575.91

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南阳防爆（苏州）特种装备有限公司	417,380.00	质保金未到期
德州恒力电机有限责任公司	396,577.00	质保金未到期
济南新通用机械设备有限公司	360,079.90	质保金未到期
丹东克隆集团有限责任公司	267,200.00	质保金未到期
石家庄市兴胜机械制造有限公司	171,498.02	质保金未到期
合计	1,612,734.92	--

16、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	35,820,290.97	33,018,958.70
1 年以上	16,905,633.77	10,440,260.47
合计	52,725,924.74	43,459,219.17

(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
潍坊有加新型建材有限公司	1,000,000.00	订单延期
内蒙古大唐鼎旺煤化工有限公司	742,500.00	订单延期
新疆联合化工有限责任公司	516,000.00	订单延期
煤炭工业太原设计研究院	401,400.00	订单延期
陕西汉中南化有限责任公司	400,000.00	订单延期
合计	3,059,900.00	--

17、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	4,574,427.69	25,239,733.85	25,944,482.03	3,869,679.51
二、离职后福利-设定提存计划	511,353.44	5,918,886.74	5,462,677.83	967,562.35
合计	5,085,781.13	31,158,620.59	31,407,159.86	4,837,241.86

(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		21,309,753.04	21,309,753.04	
2、职工福利费		1,089,557.22	1,089,557.22	

3、社会保险费	821,666.69	1,956,583.73	2,363,846.68	414,403.74
其中：医疗保险费	670,009.72	1,664,708.65	1,986,425.70	348,292.67
工伤保险费	84,406.12	126,959.28	178,778.41	32,586.99
生育保险费	67,250.85	164,915.80	198,642.57	33,524.08
4、住房公积金	145,224.58	849,782.50	849,410.00	145,597.08
5、工会经费和职工教育经费	3,607,536.42	34,057.36	331,915.09	3,309,678.69
合计	4,574,427.69	25,239,733.85	25,944,482.03	3,869,679.51

(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	411,158.64	5,668,849.90	5,164,706.82	915,301.72
2、失业保险费	100,194.80	250,036.84	297,971.01	52,260.63
合计	511,353.44	5,918,886.74	5,462,677.83	967,562.35

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,138,413.76	627,973.72
企业所得税	1,124,075.31	306,630.07
个人所得税	707,811.28	69,663.78
城市维护建设税	166,548.85	48,764.58
教育费附加	118,963.47	34,831.84
地方水利建设基金	23,792.69	6,966.37
合计	4,279,605.36	1,094,830.36

19、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
往来款	2,049,393.75	1,896,756.82
收取的押金、保证金	1,240,520.00	846,743.70

代扣代缴款项	10,142.90	44,858.25
业务提成	8,173,573.61	8,465,897.01
其他	149,579.24	158,211.32
合计	11,623,209.50	11,412,467.10

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南顺港物流有限公司	150,000.00	运输押金
章丘市顺鑫运输有限公司	150,000.00	运输押金
章丘市安亮运输有限公司	100,000.00	运输押金
章丘市润安运输有限公司	100,000.00	运输押金
章丘市新联大货物运输有限公司	100,000.00	运输押金
合计	600,000.00	--

单位：元

20、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
山东省海外高层次人才专项研发资金	349,948.00			349,948.00	详见"注"
合计	349,948.00			349,948.00	--

注：根据章丘市财政局下发的章财行指{2012}60号文件《关于下达山东省海外高层次人才资助专项资金预算指标的通知》，下达本公司海外高层次人才资助专项资金预算指标 120.00 万元，专项用于海外高层次人才开展科研创新活动、创业启动和改善工作、生活条件等。累计已支付海外高层次人才研发资金 1,450,052.00 元。

21、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	26,293,893.95		996,336.00	25,297,557.95	详见"注 1、2、3、4"
合计	26,293,893.95		996,336.00	25,297,557.95	--

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
研发设备经费	1,460,000.00		33,750.00		1,426,250.00	与资产相关
重型机械车间	17,808,267.28		336,006.00		17,472,261.28	与资产相关
西区基础设施配套补助	6,558,960.00		546,580.00		6,012,380.00	与资产相关
工业和信息产业支持专项拨款	466,666.67		80,000.00		386,666.67	与资产相关
合计	26,293,893.95		996,336.00		25,297,557.95	--

注 1: 根据山东省财政厅鲁财建指[2009]80 号《关于下达 2009 年重点企业技术中心建设专项资金预算指标通知》文件, 公司于 2009 年收到企业技术中心购置研发仪器设备经费 200.00 万元, 根据企业会计准则的有关规定计入递延收益, 按照所购置资产的受益期限分摊确认当期收益, 本期分摊递延收益 33,750.00 元。截至本期末共分摊递延收益 573,750.00 元。

注 2: 根据章丘市人民政府(2008)第 20 号《山东章丘鼓风机厂有限公司搬迁补偿协调会议纪要》及公司与章丘市土地储备交易中心签定的《国有土地使用权收购合同》、《土地移交书》, 公司因城市建设总体规划需要, 对位于双山路 57 号厂区原有生产设施实施整体搬迁重建, 并由章丘市土地储备交易中心收购公司所拥有的章国用(1996)第 00543 号国有土地使用权, 对公司因搬迁造成的固定资产和无形资产损失、搬迁费用及支出进行补偿, 用于企业搬迁重建。本公司于 2010 年 9 月 27 日收到应享有的搬迁补偿款 45,502,403.00 元, 扣除搬迁过程中发生的固定资产账面净损失 18,337,252.72 元, 无形资产损失 7,004,841.00 元, 剩余搬迁补偿款 20,160,309.28 元用于本公司新车间的建设。按照该资产受益期限分摊确认当期收益, 本期分摊递延收益 336,006.00 元。

注 3: 根据山东省明水经济开发区管理委员会文件《关于拨付开发区项目区基础设施投资的报告》, 向章丘市政府申请拨付 1,093.16 万元政府补助资金, 用于基础设施配套建设, 改善投资硬环境等。公司于 2012 年 3 月份收到 1,093.16 万元政府补助资金, 用于补偿公司离心鼓风机、压缩机、重型机械生产项目前期基础设施配套建设费。根据企业会计准则的有关规定计入递延收益, 按照相关资产的受益期限分摊确认当期收益, 本期分摊递延收益 546,580.00 元。

注 4: 根据章丘市财政局章财企指[2013]78 号《关于下达 2012 年省级信息产业发展项目专项资金预算指标的通知》文件, 公司于 2013 年收到信息产业发展专项资金 80.00 万元, 根据企业会计准则的有关规定计入递延收益, 按照相关资产的受益期限分摊确认当期收益, 本期分摊递延收益 80,000.00 元。截至本期末共分摊递延收益 413,333.33 元。

22、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	312,000,000.00						312,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

23、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）	178,902,812.00			178,902,812.00
其他资本公积	32,796,489.96			32,796,489.96
合计	211,699,301.96			211,699,301.96

24、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-371,708.73	115,750.12			115,750.12		-255,958.61
外币财务报表折算差额	-371,708.73	115,750.12			115,750.12		
其他综合收益合计	-371,708.73	115,750.12			115,750.12		-255,958.61

25、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	52,342,875.48			52,342,875.48
合计	52,342,875.48			52,342,875.48

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	2015 年度
调整前上期末未分配利润	179,465,792.44	161,427,514.59
调整后期初未分配利润	179,465,792.44	161,427,514.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,476,443.20	54,724,653.90
减：提取法定盈余公积		5,486,376.05

应付普通股股利	62,400,000.00	31,200,000.00
期末未分配利润	142,542,235.64	179,465,792.44

注:根据公司 2016 年 4 月 26 日股东大会决议,以公司 2015 年 12 月 31 日股本为基数,向全体股东每股派发现金红利 0.2 元(含税),共计分配 62,400,000.00 元。

27、少数股东权益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东权益	2,956,682.47		130,577.37	2,826,105.10
合 计	2,956,682.47		130,577.37	2,826,105.10

28、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	212,288,503.45	137,534,732.82	215,387,308.66	133,349,691.58
其他业务	1,969,466.48	233,642.60	1,862,061.92	194,677.29
合计	214,257,969.93	137,768,375.42	217,249,370.58	133,544,368.87

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,139,466.29	1,137,019.61
教育费附加	488,342.70	487,294.13
地方教育费附加	325,561.79	324,862.75
地方水利建设基金	162,780.89	162,431.38
合计	2,116,151.67	2,111,607.87

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	375,270.68	143,484.58
职工薪酬支出	3,926,283.62	6,261,268.28
差旅费	2,770,177.91	3,261,643.99

办公费	102,146.98	15,243.22
售后服务费	936,182.94	435,436.18
业务招待费	181,020.30	246,509.00
招标费	651,502.10	964,661.82
维修包装费	860,766.79	886,851.73
会务费	459,329.00	391,714.00
车辆运输费	4,780,917.47	7,953,174.16
租赁费	1,393,639.30	1,077,030.80
其他	1,616,043.29	1,212,637.75
合计	18,053,280.38	22,849,655.51

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	10,763,031.71	11,043,411.43
办公费	333,459.37	399,091.02
差旅费	1,257,273.74	1,219,093.63
业务招待费	389,983.05	313,509.68
取暖费	1,367,817.61	1,367,913.61
车辆交通费	366,536.72	361,291.33
咨询代理费	3,951.00	1,200.00
税费	2,175,673.71	2,216,186.20
折旧及摊销	1,786,087.29	1,877,826.60
技术研发费	12,360,783.87	12,902,327.03
其他	2,650,799.40	2,647,485.85
合计	33,455,397.47	34,349,336.38

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	824,061.38	1,805,800.18
加:汇兑损益	-12,443.16	-63,318.25
手续费	239,150.20	85,087.30

合计	-597,354.34	-1,784,031.13
----	-------------	---------------

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-167,766.52	1,706,788.84
合计	-167,766.52	1,706,788.84

34、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	1,927,404.77	2,447,035.21
理财产品收益	2,552,895.89	3,338,398.64
合计	4,480,300.66	5,785,433.85

35、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	160,876.94	208,857.03	160,876.94
其中：固定资产处置利得	160,876.94	208,857.03	160,876.94
政府补助	1,154,336.00	1,146,336.00	1,154,336.00
罚款收入	27,826.14	40,009.06	27,826.14
其他收入	28,471.18	106,233.09	28,471.18
合计	1,371,510.26	1,501,435.18	1,371,510.26

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
研发设备经费	33,750.00	33,750.00	与资产相关“注1”
重型机械车间	336,006.00	336,006.00	与资产相关“注2”
西区基础设施配套补助	546,580.00	546,580.00	与资产相关“注3”
工业和信息产业支持专项拨款	80,000.00	80,000.00	与资产相关“注4”
自主科技创新项目扶持资金	150,000.00	150,000.00	与收益相关“注5”
专利创造资助资金	8,000.00		与收益相关

合计	1,154,336.00	1,146,336.00	--
----	--------------	--------------	----

注 1: 见本附注七、21 注 1

注 2: 见本附注七、21 注 2

注 3: 见本附注七、21 注 3

注 4: 见本附注七、21 注 4

注 5: 根据章丘市科技局发章科字[2015]18 号《关于拨付科技创新资金的请示》，公司于 2016 年 2 月收到拨付资金 15 万元，按规定计入营业外收入。

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		68,129.30	
其中：固定资产处置损失		68,129.30	
其他		1,200.00	
合计		69,329.30	

37、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	4,101,312.21	4,634,320.21
递延所得税费用	34,518.73	-275,693.22
合计	4,135,830.94	4,358,626.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,481,696.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,422,254.52
子公司适用不同税率的影响	-56,891.37
非应税收入的影响	-289,110.72

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-40,228.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	65,288.69
本期递延所得税费用	34,518.73
所得税费用	4,135,830.94

38、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	747,833.43	4,601,903.57
罚款收入	27,826.14	31,019.76
政府补助	158,000.00	150,000.00
保证金	3,868,047.00	1,631,645.54
其他	28,028.28	54,341.71
合计	4,829,734.85	6,468,910.58

(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
付现管理费用和销售费用	20,660,419.26	25,273,848.37
支付保证金	9,917,101.00	2,700,821.30
金融手续费	223,178.65	84,456.71
合计	30,800,698.91	28,059,126.38

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及保本理财产品到期转回		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行保本理财产品		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

39、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	25,345,865.83	27,330,556.98
加：资产减值准备	-167,766.52	1,706,788.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,352,382.58	10,544,913.80
无形资产摊销	401,489.34	401,489.34
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）	-160,876.94	-140,727.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,480,300.66	-5,785,433.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,518.73	-275,693.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-541,070.30	-4,257,981.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,850,664.18	-29,997,154.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,349,770.19	-16,977,394.74
其他	-1,109,814.97	1,574,069.22
经营活动产生的现金流量净额	5,173,533.10	-15,876,568.12
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	20,130,450.43	26,358,251.61
减：现金的期初余额	37,891,013.06	167,424,285.68
加：现金等价物的期末余额	125,000,000.00	80,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	169,000,000.00	29,070,000.00
现金及现金等价物净增加额	-61,760,562.63	-90,136,034.07

(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	20,130,450.43	37,891,013.06
其中：库存现金	81,684.66	14,779.38
可随时用于支付的银行存款	20,048,765.77	37,876,233.68
二、现金等价物	125,000,000.00	169,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	125,000,000.00	169,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	145,130,450.43	206,891,013.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	130,015,663.55	177,113,478.00

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,967,871.68	详见"注 1"
其他流动资产	125,000,000.00	详见"注 2"
合计	147,967,871.68	--

注 1：使用权受限货币资金为存放定期保函保证金 17,952,208.13 元和初存目的为投资的定期存款 5,015,663.55 元(其中三个月内到期 5,015,663.55 元)。

注 2：使用权受限的其他流动资产为利用存量资金购买 1 年内到期的银行保本理财产品 125,000,000.00 元（其中三个月内到期余额为 125,000,000.00 元）。

41、外币货币性项目**(1) 境外经营实体记账本位币选择情况**

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
风神鼓风机有限公司	子公司	美国伊利诺伊州	美元	公司经营地通用货币

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本公司本报告期无非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本公司本报告期无同一控制下企业合并。

3、反向购买

本公司本报告期无反向购买。

4、处置子公司

本公司本报告期末处置子公司。

5、其他原因的合并范围变动

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	
山东章鼓节能环保技术有限公司	山东章丘	山东章丘	生产销售	70.00%		投资设立
风神鼓风机有限公司	美国伊利诺伊州	美国伊利诺伊州	销售贸易	100.00%		投资设立

(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
山东章鼓节能环保技术有限公司	30.00%	-130,577.37		2,826,105.10

(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
山东章鼓节能环保技术有限公司	9,893,352.70	58,962.29	9,952,314.99	531,839.66		531,839.66	9,864,857.99		9,864,857.99	9,124.75		9,124.75

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
山东章鼓节能环保技术有限公司		-435,257.91	-435,257.91	-1,478,175.77				

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

报告期末发生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

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	
山东章晃机械工业有限公司	山东章丘	山东章丘	机械制造	40.00%		权益法
山东丰晃铸造有限公司	山东章丘	山东章丘	机械制造	40.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东章晃机械工业有限公司	山东丰晃铸造有限公司	山东章晃机械工业有限公司	山东丰晃铸造有限公司

流动资产	69,984,469.75	28,070,550.23	69,997,061.06	27,135,086.79
非流动资产	18,346,603.22	12,780,946.56	19,452,554.32	12,900,854.29
资产合计	88,331,072.97	40,851,496.79	89,449,615.38	40,035,941.08
流动负债	9,011,780.95	4,360,969.50	5,082,159.54	4,235,860.91
负债合计	9,011,780.95	4,360,969.50	5,082,159.54	4,235,860.91
归属于母公司股东权益	79,319,292.02	36,490,527.29	84,367,455.84	35,800,080.17
按持股比例计算的净资产 产份额	31,727,716.81	14,596,210.92	33,746,982.34	14,320,032.07
营业收入	26,117,996.35	13,774,338.23	28,526,954.21	11,759,843.27
净利润	4,805,676.98	715,558.37	5,903,404.88	1,020,025.45
综合收益总额	4,805,676.98	715,558.37	5,903,404.88	1,020,025.45
本年度收到的来自联营 企业的股利	4,582,293.25		6,436,409.06	3,270,788.01

注：公司对上述联营企业权益投资的会计处理方法为权益法。

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

报告期合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体及权益。

十、与金融工具相关的风险

报告期无需要披露的与金融工具相关的风险。

十一、公允价值的披露

报告期公司无需要披露的公允价值信息。

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
章丘市公有资产经营有限公司	山东章丘	公有资产经营运作	150,000,000.00	29.81%	29.81%

注：本企业最终控制方是章丘市公有资产经营有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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
方润刚	本公司之股东、董事长
高玉新	本公司之股东、副董事长、总经理
方树鹏	本公司之副董事长、董事会秘书、副总经理、财务总监

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	上期发生额
山东章晃机械工业有限公司	采购罗茨风机及配套产品	14,440,660.82	16,847,897.36
山东丰晃铸造有限公司	采购铸件	1,989,800.48	2,957,190.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东章晃机械工业有限公司	出售消音器及配件		5,820.00
山东丰晃铸造有限公司	出售废铸件	102,882.05	143,678.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东丰晃铸造有限公司	土地		
山东丰晃铸造有限公司	房屋		
山东章鼓节能环保技术有限公司	房屋		

注1：本公司与山东丰晁铸造有限公司签订土地租赁合同，租赁土地面积42亩，租期为15年，租赁费200,000.00元/年，按年进行结算。

注2：公司与山东丰晁铸造有限公司签订租赁合同，厂房面积5,061.50平方米，以年租金231,883.60元出租给山东丰晁铸造有限公司使用，租赁期限15年。

注3：公司与山东章鼓节能环保技术有限公司签订租赁合同，房屋面积130平方米，以年租金12,000元出租给山东章鼓节能环保技术有限公司使用，租期自2015年11月开始。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,458,554.60	1,397,150.95

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东章晁机械工业有限公司	6,041,324.78	2,726,403.51
应付账款	山东丰晁铸造有限公司	0	756,501.72
预付账款	山东丰晁铸造有限公司	128,116.36	

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止报告日，本公司无应在附注中披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止报告日，本公司无应在附注中披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司无应在附注中披露的日后事项。

十六、其他重要事项

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司无应在附注中披露的其他重要事项。

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	231,996,198.63	100.00%	27,128,741.93	11.69%	204,867,456.70	224,538,795.00	100.00%	27,650,672.87	12.31%	196,888,122.13
合计	231,996,198.63	100.00%	27,128,741.93	11.69%	204,867,456.70	224,538,795.00	100.00%	27,650,672.87	12.31%	196,888,122.13

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	148,058,977.82	7,402,948.89	5.00%
1 至 2 年	50,726,187.32	5,072,618.73	10.00%
2 至 3 年	20,960,821.46	6,288,246.44	30.00%
3 至 4 年	5,812,499.85	2,906,249.93	50.00%
4 至 5 年	1,958,068.48	979,034.24	50.00%
5 年以上	4,479,643.70	4,479,643.70	100.00%
合计	231,996,198.63	27,128,741.93	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或

相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合的坏账计提比例。

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：无。

(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-273,010.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	248,920.00

(4) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古蒙维科技有限公司	货款	5,926,458.34	1 年以内	2.55	296,322.92
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	货款	5,864,160.83	1 年以内、1-2 年	2.53	424,192.34
滨州市广伟建材科技有限公司	货款	5,100,000.00	1 年以内	2.20	255,000.00
山东能源国际贸易有限公司	货款	4,951,660.02	1 年以内、1-2 年	2.13	268,166.00
山东阳光天润化工设备有限公司	货款	4,830,510.00	1 年以内	2.08	241,525.50
合计		26,672,789.19		11.49	1,485,206.76

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	7,966,301.76	100.00%	833,798.93	10.47%	7,132,502.83	5,805,698.87	100.00%	723,800.95	12.47%	5,081,897.92
合计	7,966,301.76	100.00%	833,798.93	10.47%	7,132,502.83	5,805,698.87	100.00%	723,800.95	12.47%	5,081,897.92

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	5,827,149.42	291,357.47	5.00%
1 至 2 年	1,108,421.76	110,842.18	10.00%
2 至 3 年	502,665.72	150,799.72	30.00%
3 至 4 年	73,330.48	36,665.24	50.00%
4 至 5 年	421,200.13	210,600.07	50.00%
5 年以上	33,534.25	33,534.25	100.00%
合计	7,966,301.76	833,798.93	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合的坏账计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 109,997.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,021,373.80	2,282,903.91
投标保证金	4,128,931.00	2,741,647.30
往来款	509,370.13	510,869.54
其他	306,626.83	270,278.12

合计	7,966,301.76	5,805,698.87
----	--------------	--------------

(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
山东能源国际贸易有限公司	投标保证金	531,000.00	1-2 年	6.67%	53,100.00
万初昱	业务借款	492,626.40	1 年以内	6.18%	24,631.32
美国风神鼓风机有限公司	往来款	420,700.13	4-5 年	5.28%	210,350.07
王令民	业务借款	210,028.80	1 年以内、1-2 年	2.64%	15,501.44
张锋	业务借款	149,230.00	1 年以内	1.87%	7,461.50
合计	--	1,803,585.33	--	22.64%	311,044.33

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	17,094,516.51		17,094,516.51	17,094,516.51		17,094,516.51
对联营、合营企业投资	45,412,125.93		45,412,125.93	48,067,014.41		48,067,014.41
合计	62,506,642.44		62,506,642.44	65,161,530.92		65,161,530.92

(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
风神鼓风机有限公司	10,094,516.51			10,094,516.51		
山东章鼓节能环保技术有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	17,094,516.51			17,094,516.51		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山东章旻 机械工业 有限公司	33,746,98 2.34			1,633,420 .97			4,582,293 .25			30,798,11 0.06	
山东丰旻 铸造有限 公司	14,320,03 2.07			293,983.8 0						14,614,01 5.87	
小计	48,067,01 4.41			1,927,404 .77			4,582,293 .25			45,412,12 5.93	
合计	48,067,01 4.41			1,927,404 .77			4,582,293 .25			45,412,12 5.93	

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	210,707,570.54	137,056,512.87	214,735,117.13	133,327,337.75
其他业务	1,969,466.48	233,642.60	1,862,061.92	194,677.29
合计	212,677,037.02	137,290,155.47	216,597,179.05	133,522,015.04

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,927,404.77	2,447,035.21
理财产品收益	2,493,190.41	3,338,398.64
合计	4,420,595.18	5,785,433.85

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	160,876.94	
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）	1,154,336.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,297.32	
减：所得税影响额	205,726.54	
合计	1,165,783.72	--

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	3.36%	0.0817	0.0817
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.0779	0.0779

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长方润刚先生签名的2016年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人方润刚先生、主管会计工作的负责人方树鹏先生、会计机构负责人姜先亮先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备地点：公司证券部。

山东省章丘鼓风机股份有限公司

法定代表人：方润刚_____

2016年8月18日