

# 无锡华东重型机械股份有限公司

## 2016 年半年度报告



2016 年 08 月

## 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。

公司负责人翁耀根、主管会计工作负责人惠岭及会计机构负责人(会计主管人员)蒋静娴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 财务报告.....	45
第十节 备查文件目录.....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华东重机	指	无锡华东重型机械股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
集团公司、华重集团	指	无锡华东重机科技集团有限公司
振杰投资	指	无锡振杰投资有限公司
杰盛投资	指	无锡杰盛投资管理咨询有限公司
吊具公司	指	无锡华东重机吊具制造有限公司
北部湾重工	指	广西北部湾华东重工有限公司
华东有限	指	无锡华东重型机械有限公司
华科投资	指	无锡华东科技投资有限公司
诚栋不锈钢	指	无锡诚栋不锈钢有限公司
弥益实业	指	上海弥益实业有限公司
华商通	指	无锡华商通电子商务有限公司
华东铸诚	指	无锡华东铸诚不锈钢有限公司
华东汇通	指	无锡华东汇通商贸有限公司
唯易环球	指	唯易环球控股有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华东重机	股票代码	002685
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡华东重型机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华东重机		
公司的外文名称（如有）	WUXI HUADONG HEAVY MACHINERY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HDHM		
公司的法定代表人	翁耀根		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	惠岭	徐大鹏
联系地址	无锡市高浪东路 508 号华发大厦 B 座 24 楼	无锡市高浪东路 508 号华发大厦 B 座 24 楼
电话	0510-85627789	0510-85627789
传真	0510-85625595	0510-85625595
电子信箱	securities@hdhm.com	securities@hdhm.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 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	2016 年 7 月 1 日起，信息披露报纸由上海证券报、证券时报变更为中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

公司半年度报告备置地点	公司法务证券部办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

### 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	2015年08月21日	无锡市工商行政管理局	320200400018581	320200755862928	75586292-8
报告期末注册	2016年04月18日	无锡市工商行政管理局	91320200755862928J	91320200755862928J	91320200755862928J
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

### 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）	906,134,021.26	638,749,700.85	41.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,158,657.98	10,128,479.64	49.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,230,479.63	9,919,866.78	43.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	150,708,282.40	-213,817,354.56	170.48%
基本每股收益（元/股）	0.0235	0.0181	29.83%
稀释每股收益（元/股）	0.0235	0.0181	29.83%
加权平均净资产收益率	1.33%	1.27%	0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,737,748,657.68	1,193,262,504.63	45.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,291,306,679.22	813,770,448.31	58.68%

#### 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）	-47,339.74	

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）	1,156,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,951.80	
减：所得税影响额	164,762.31	
少数股东权益影响额（税后）	1,867.80	
合计	928,178.35	--

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,全球经济的不确定性持续增大,发达经济体复苏不及预期,全球贸易壁垒和争端不断发酵,新兴市场和发展中经济体面临挑战。面对错综复杂的经济形势,中国通过实施供给侧结构性改革,并在一系列积极稳健的财政政策、货币政策作用下,宏观经济在持续探底中呈现出企稳迹象,增长好于预期。但是影响行业经济运行的不确定因素仍然存在,公司集装箱装卸设备市场竞争日趋激烈。在严峻的市场形势下,公司积极应对市场变化,在不断提升传统业务的基础上继续拓展与完善不锈钢业务板块。

报告期内,公司完成了2014年启动的非公开发行股票工作,发行价格3.78元/股,募集资金净额为人民币47857.87万元,并严格按照募集资金使用管理制度执行。

### 二、主营业务分析

#### 概述

经过公司全体员工的努力,2016年上半年公司营业收入和净利润均同比增长,实现营业收入90,613.40万元,同比增长41.86%;实现利润总额2462.84万元,实现归属母公司股东的净利润1515.87万元,同比增长49.66%。

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	906,134,021.26	638,749,700.85	41.86%	不锈钢业务规模快速增长所致。
营业成本	840,257,878.71	580,894,465.07	44.65%	营业收入增加所致。
销售费用	21,924,098.09	22,420,524.97	-2.21%	
管理费用	21,633,087.14	25,401,124.10	-14.83%	
财务费用	1,914,081.20	-54,903.05	3,586.29%	子公司支付贷款利息、承兑汇票贴现利息影响所致。
所得税费用	5,616,554.89	3,307,476.29	69.81%	报告期利润增加所致。
研发投入	5,537,776.15	8,899,420.44	-37.77%	研发项目结构变化所致。
经营活动产生的现金流量净额	150,708,282.40	-213,817,354.56	170.48%	不锈钢业务板块业务量快速增长及客户货款回笼增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-84,279,971.11	-3,457,021.33	-2,337.94%	报告期内委托理财增加所致。
筹资活动产生的现金流	390,168,372.72	57,213,180.53	581.96%	报告期内非公开发行股

量净额				票、筹得募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	457,729,535.13	-159,747,603.12	386.53%	报告期内不锈钢业务板块业务量快速增长、非公开发行股票筹得募集资金所致。
货币资金	766,474,589.58	158,730,812.21	382.88%	报告期内非公开发行股票、筹得募集资金所致。
应收票据	68,415,318.59	27,849,200.00	145.66%	客户货款采用票据结算比例增加所致。
应收账款	155,350,570.75	309,381,153.06	-49.79%	报告期收到货款增加所致。
预付款项	86,815,836.18	191,233,212.01	-54.60%	报告期部分预付款项合同执行完毕所致。
存货	349,738,064.53	208,914,867.34	67.41%	公司及子公司储备库存增加所致。
其他流动资产	15,580,567.60	381,736.31	3,981.50%	报告期末待抵扣进项税增加所致。
在建工程	4,671,192.13		100.00%	公司购买毛坯办公楼所致。
其他非流动资产		146,300.00	-100.00%	子公司预付装修费合同执行完毕。
短期借款	15,000,000.00	85,000,000.00	-82.35%	报告期子公司贷款到期还贷所致。
应付票据	91,563,166.18	26,958,920.00	239.64%	开具银行承兑汇票用于支付供应商货款增加所致。
预收款项	154,620,578.78	96,355,271.10	60.47%	收到履行期内的客户货款增加所致。
应付职工薪酬	7,614,078.12	14,949,486.05	-49.07%	计提上年工资奖金、报告期发放所致。
应交税费	5,197,865.37	17,997,919.42	-71.12%	应交增值税及应交所得税波动所致。
应付利息	19,575.00	132,654.87	-85.24%	子公司减少银行贷款、期末所需支付贷款利息减少所致。
其他应付款	28,230.33	17,057.44	65.50%	应付个人垫付款增加所致。
递延所得税负债	264,655.71		100.00%	报告期内内部未实现收益影响所致。

资本公积	426,963,064.22	77,827,244.61	448.60%	报告期内非公开发行股票、股票溢价所致。
其他综合收益	6,204.21	-5,144.09	220.61%	境外子公司外币财务报表折算差额增加所致。
营业税金及附加	805,655.98	1,808,782.31	-55.46%	应交增值税波动所致。
资产减值损失	-1,181,316.70	-4,392,032.85	73.10%	子公司的一般债权账龄延长导致坏账准备计提比例增加所致。
投资收益	2,753,100.47	1,672,478.22	64.61%	报告期购买理财产品增加、取得投资收益增加所致。
营业外收入	1,244,509.85	311,738.73	299.22%	取得政府补助增加所致。
营业外支出	149,701.39	282,533.19	-47.01%	报告期减免防洪保安基金所致。

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

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

- 1、深耕国际市场，持续助力“一带一路”，公司积极参与国内外港口、码头及铁路集装箱的建设工作，连续获得港机订单。
- 2、继续推进不锈钢产业板块的布局，公司倾心打造的钢铁资讯及电商平台分步上线，在传统贸易的基础上进一步深耕网络贸易。另外，持续引导不锈钢业务链向纵深方向发展，实现不锈钢板块从上游到下游的全面整合。
- 3、报告期内，公司继续加大技术研发力度，专利技术再创佳绩。
- 4、报告期内，公司完成了2014年启动的非公开发行股票工作，发行价格3.78元/股，募集资金净额为人民币47857.87万元，并严格按照募集资金使用管理制度执行。另外，公司因筹划重大资产重组事项，于2016年5月23日开市起停牌，停牌期间，公司积极有序地推进重组相关工作，并及时履行信息披露义务。

### 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						
起重运输工具制造业	108,397,359.43	64,803,403.95	40.22%	-60.09%	-70.84%	22.05%
不锈钢业务板块	797,736,661.83	775,454,474.76	2.79%	117.27%	116.21%	0.47%
分产品						

轨道式集装箱门式起重机	36,940,504.05	25,567,614.99	30.79%	-36.06%	-45.39%	11.82%
岸边集装箱起重机	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-25.70%
智能化混合动力轮胎式集装箱门式起重机	68,132,150.40	37,003,697.36	45.69%	100.00%	100.00%	45.69%
门座式起重机	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-2.38%
通用门式、桥式起重机	1,931,623.93	1,915,128.18	0.85%	-68.26%	-67.56%	-2.15%
其他	1,393,081.05	316,963.42	77.25%	-61.57%	-88.06%	50.45%
不锈钢钢卷	481,876,848.79	464,820,529.54	3.54%	31.24%	29.60%	1.22%
不锈钢炉料	315,859,813.04	310,633,945.22	1.65%	100.00%	100.00%	1.65%
分地区						
国内销售	818,916,067.66	792,114,237.58	3.27%	28.21%	26.67%	-5.78%
国外销售	87,217,953.60	48,143,641.13	44.80%	100.00%	100.00%	44.80%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

#### 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
129,950,000.00	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
无锡华东铸诚不锈钢有限公司	金属材料及其制品的销售；金属材料的压延加工。	100.00%
无锡华商通电子商务有限公司	网上从事金融、金属矿及原料、金属制品的销售；不锈钢电子商务技术服务等	65.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(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

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
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理财产品	4,300	2016年 02月06日	2016年 02月18日	2.6%-4.3%	4,300	0	4.75	4.75
农业银行 华庄支行	非关联方	否	低风险理财产品	10,000	2016年 04月09日	2016年 06月16日	2.85%-3.85%	10,000	0	65.42	65.42
农业银行 华庄支行	非关联方	否	低风险理财产品	3,000	2016年 04月09日	2016年 05月13日	3.6%	3,000	0	10.06	10.06
交通银行 城北支行	非关联方	否	低风险理财产品	5,000	2016年 04月09日	2016年 05月27日	1.8%-3.1%	5,000	0	19.51	19.51
中国银行 南长支行	非关联方	否	低风险理财产品	10,000	2016年 04月11日	2016年 06月16日	3.5%	10,000	0	63.29	63.29
农业银行 华庄支行	非关联方	否	低风险理财产品	3,000	2016年 05月19日	2016年 06月22日	3.6%	3,000	0	10.06	10.06

中国银行 南长支行	非关联方	否	低风险理 财产品	10,000	2016年 06月17 日	2016年 06月29 日	2.2%	10,000	0	7.84	7.84
交通银行 城北支行	非关联方	否	低风险理 财产品	5,000	2016年 06月17 日	2016年 06月29 日	2.8%	5,000	0	3.02	3.02
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	5,000	2016年 06月20 日	2016年 06月29 日	3.1%	5,000	0	3.4	3.4
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	3,000	2016年 06月27 日	2016年 09月25 日	4.1%	0	0	30.33	0
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	2,000	2016年 03月17 日	2016年 04月16 日	4.5%	2,000	0	7.4	7.4
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	5,000	2016年 03月18 日	2016年 04月17 日	4.5%	5,000	0	18.49	18.49
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	3,000	2016年 03月22 日	2016年 05月01 日	4.2%	3,000	0	14.5	14.5
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	5,000	2016年 04月18 日	2016年 05月30 日	4.2%	5,000	0	23.01	23.01
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	1,900	2016年 04月26 日	2016年 06月05 日	4.0%	1,900	0	8.54	8.54
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	3,000	2016年 05月05 日	2016年 06月29 日	3.1%-4.0 %	3,000	0	18.53	18.53
民生银行 梅村支行	非关联方	否	低风险理 财产品	5,000	2016年 05月28 日	2016年 08月25 日	4.5%	0	0	55.48	0
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	5,000	2016年 05月31 日	2016年 06月29 日	2.6%-3.9 %	5,000	0	12.71	12.71
宁波银行 滨湖支行	非关联方	否	低风险理 财产品	1,900	2016年 06月07 日	2016年 06月29 日	3.1%-4.0 %	1,900	0	3.61	3.61
合计				90,100	--	--	--	82,100	0	379.95	294.14

委托理财资金来源	自有资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 04 月 08 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

## （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	93,476.87
报告期投入募集资金总额	35,475.87
已累计投入募集资金总额	81,051.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	18,022.24
累计变更用途的募集资金总额比例	19.28%

#### 募集资金总体使用情况说明

（一）、IPO 募集资金实际使用情况：1、募集资金投资项目的实施地点为无锡市滨湖区胡埭工业园西拓区，根据于 2012 年 5 月 21 日签署的《无锡华东重型机械股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，本公司计划将募集资金用于 105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目，本年度募集资金投资项目的实施地点、实施方式等发生变更。公司引进了先进的管理模式，并优化了生产工艺流程，在项目建设过程中对募集资金使用进行严格管理，秉承着节约、合理及高效的原则使用募集资金；在保证实现募投项目设计生产能力的基础上，考虑到（1）募投项目的区域机加工配套能力提升和完善；（2）本地区新成立了国家级的起重机检验检测中心；（3）公司已利用自有资金投入到软件无形资产投资、研究开发费用等综合因素，募投项目减少了加工设备、检测设备、软件等无形资产以及研发费用等的支出，累计节余了募集资金 18,442.38 万元（包

括利息收入 419.54 万元)。2013 年 9 月 10 日第一届董事会第二十二次会议,决定使用节余募集资金 18,442.38 万元(包括利息收入 419.54 万元)永久补充流动资金,并于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日,上述节余募集资金已全部转成永久性流动资金。2、在本次募集资金到位前,本公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入,截至 2012 年 6 月 15 日,本公司已预先投入项目款计人民币 87,592,286.29 元,经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》,决定使用募集资金 87,592,286.29 元置换先期投入的自筹资金,截止 2016 年 6 月 30 日,已置换完毕,公司累计投入募集资金项目共计人民币 173,584,963.23 元,已完成投资总额的 99.75%。3、公司超募资金承诺投资总额为 10,194.00 万元。2012 年 6 月 15 日,经公司第一届董事会第十四次会议审议,决定使用超募资金 6,694.00 万元以偿还银行贷款,其中农业银行无锡滨湖支行 1,000.00 万元、中信银行无锡清扬路支行 2,800.00 万元、招商银行无锡城西支行 1,894.00 万元、中国银行无锡南长支行 1,000.00 万元,截止 2016 年 6 月 30 日,上述贷款已全部偿还;2012 年 6 月 15 日,经公司第一届董事会第十四次会议审议,决定使用超募资金 3,500.00 万元在广西钦州市与广西北部湾国际港务集团有限公司、武汉港迪电气集团有限公司共同投资设立“广西北部湾华东重工有限公司”,截止 2016 年 6 月 30 日,投资款全部支付完毕。4、2012 年 10 月 22 日,经公司第一届董事会第十七次会议审议通过,决定使用部分闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金,使用期限为自 2012 年 10 月 23 日至 2013 年 10 月 22 日止,不超过 12 个月。2013 年 9 月 10 日第一届董事会第二十二次会议决定使用节余募集资金 18,442.38 万元(包括利息收入 419.54 万元)永久补充流动资金,并于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日,此 3,000.00 万元也已转成永久性流动资金。(二)、非公开发行募集资金实际使用情况: 本次非公开发行募集资金 47,857.87 万元。公司计划将募集资金中 12,382 万元用于 35 万吨/年不锈钢加工中心建设项目,本项目实施主体由公司设立的全资子公司无锡华东铸诚不锈钢有限公司负责实施,项目建设期为 6 个月。将剩余的募集资金 35,475.87 万元用于补充流动资金,满足公司进一步发展中所需的流动资金需求。截止 2016 年 6 月 30 日,募集资金 35,475.87 万元已全部用于补充流动资金。(三)、尚未使用的募集资金存放情况: 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中,存放于中信银行股份有限公司无锡分行专户中的募集资金余额为 486,782.71 元(含利息收入 50,177.32 元);存放于全资子公司无锡华东铸诚不锈钢有限公司中信银行募集资金专户的余额为 124,249,513.12 元(含利息收入 429,513.12 元)。

## (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										
1、105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目	否	35,425	17,402.16	0	17,358.49	99.75%	2013 年 08 月 31 日	919.79	否	否
2、转成永久性流动资金	是		18,022.84	0	18,022.84	100.00%			否	否
3、35 万吨/年不锈钢加工中心建设项目	否	12,382	12,382	0					否	否
4、补充流动资金	否	35,475.87	35,475.87	35,475.87	35,475.87	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	83,282.87	83,282.87	35,475.87	70,857.2	--	--	919.79	--	--
超募资金投向										



1、对外投资设立合资公司	否	3,500	3,500		3,500	100.00%		-4.72		
2、归还银行贷款	否	6,694	6,694		6,694	100.00%				
超募资金投向小计	--	10,194	10,194		10,194	--	--	-4.72	--	--
合计	--	93,476.87	93,476.87	35,475.87	81,051.2	--	--	915.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>(一)、105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目未达到预计收益的原因：1、国内外宏观经济形势严峻，机械制造业整体形势不容乐观，港口码头集装箱装卸机械市场需求增长放缓，募投项目产能利用率不足； 2、市场竞争激烈，为获取订单，公司调整投标策略，产品毛利率有所下降； 3、为开拓国内外市场，公司销售费用有所增加，人员工资等费用增加亦导致管理费用有所增长。(二)、35 万吨/年不锈钢加工中心建设项目未达到预计收益的原因： 35 万吨/年不锈钢加工中心建设项目正在筹备中，尚未开工建设。(三)、转成永久性流动资金、补充流动资金项目不适用经济效益预计。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司超募资金 10194 万元；2、2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十四次会议审议，决定使用超募资金 6694 万元偿还银行贷款，其中农业银行无锡滨湖支行 1000 万元、中信银行无锡清扬路支行 2800 万元、招商银行无锡城西支行 1894 万元、中国银行无锡南长支行 1000 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，上述贷款已全部偿还；3、2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十四次会议审议，决定使用超募资金 3500 万元在广西钦州市与广西北部湾国际港务集团有限公司、武汉港迪电气集团有限公司共同投资设立“广西北部湾华东重工有限公司”，截止 2016 年 6 月 30 日，上述投资已履行完毕。”</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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2013 年 9 月 10 日第一届董事会第二十二次会议,决定使用节余募集资金 18,442.38 万元(包括利息收入 419.54 万元)永久补充流动资金,并于 2013 年 9 月 26 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日,上述节余募集资金已全部转成永久性流动资金。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>依据中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中瑞岳华专审字[2012]1894 号专项报告,截止 2012 年 6 月 15 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目总金额为 8,759.23 万元,经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》,决定使用募集资金 8,759.23 万元置换先期投入的自筹资金,截止 2016 年 6 月 30 日,置换已完毕。</p>									
用闲置募集资金暂时	适用									

补充流动资金情况	2012年10月22日,经公司第一届董事会第十七次会议审议,决定使用部分闲置募集资金3,000万元暂时补充流动资金。使用期限为自2012年10月23日至2013年10月22日止,不超过12个月。2013年9月10日第一届董事会第二十二次会议,决定使用节余募集资金18,442.38万元(包括利息收入419.54万元)永久补充流动资金,并于2013年9月26日召开2013年第一次临时股东大会审议通过。截止2016年6月30日,此3000万元也已转成永久性流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司引进了先进的管理模式,并优化了生产工艺流程,在项目建设过程中对募集资金使用进行严格管理,秉承着节约、合理及高效的原则使用募集资金;在保证实现募投项目设计生产能力的基础上,考虑到(1)募投项目的区域机加工配套能力提升和完善;(2)本地区新成立了国家级的起重机检验检测中心;(3)公司已利用自有资金投入到软件无形资产投资、研究开发费用等综合因素,募投项目减少了加工设备、检测设备、软件等无形资产以及研发费用等的支出,累计节余了募集资金18,442.38万元(包括利息收入419.54万元)。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中,其中:IPO募集资金存放于中信银行股份有限公司无锡分行专户中的募集资金余额为486,782.71元(含利息收入50,177.32元);非公开发行募集资金存放于全资子公司无锡华东铸诚不锈钢有限公司中信银行募集资金专户的余额为124,249,513.12元(含利息收入429,513.12元)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、105台轨道吊、24台岸桥产能扩建项目	105台轨道吊、24台岸桥产能扩建项目	17,402.16		17,358.49	99.75%	2013年08月31日	919.79	否	否
2、转成永久性流动资金	105台轨道吊、24台岸桥产能扩建项目	18,022.84		18,022.84	100.00%			否	否
合计	--	35,425	0	35,381.33	--	--	919.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	一、公司引进了先进的管理模式,并优化了生产工艺流程,在项目建设过程中对募集资金使用进行严格管理,秉承着节约、合理及高效的原则使用募集资金;在保证实现募投项目设计生产能力的基础上,考虑到(1)募投项目的区域机加工配套能力提升								

	和完善；(2)本地区新成立了国家级的起重机检验检测中心；(3)公司已利用自有资金投入到软件无形资产投资、研究开发费用等综合因素，募投项目减少了加工设备、检测设备、软件等无形资产以及研发费用等的支出，累计节余了募集资金 18,442.38 万元（包括利息收入 419.54 万元）。二、公司于 2013 年 9 月 10 日召开第一届董事会第二十二次会议，审计通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，拟使用募集资金投资项目“105 台轨道吊、24 台岸桥产能扩建项目”的节余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。公司已于 2013 年 9 月 11 日出具《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的公告》。上述议案经 2013 年 9 月 26 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过并于 2013 年 9 月 27 日进行了公告。三、截止 2016 年 6 月 30 日，上述节余募集资金 18,442.38 万元已全部转成永久性流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	一、国内外宏观经济形势严峻，机械制造业整体形势不容乐观，港口码头集装箱装卸机械市场需求增长放缓，募投项目产能利用率不足； 二、市场竞争激烈，为获取订单，公司调整投标策略，产品毛利率有所下降； 三、为开拓国内外市场，公司销售费用有所增加，人员工资等费用增加亦导致管理费用有所增长。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (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
----------	------	------

#### 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
华东重机（新加坡）发展有限公司	子公司	贸易	起重机械产品的销售、售后及技术研发、咨询		2,011,788.79	310,089.65		-313,243.96	-313,243.96
无锡华东汇通商贸有限公司	子公司	贸易	进出口贸易	100000000	226,032,077.66	107,740,312.49	153,352,749.76	1,733,308.90	1,300,229.18
无锡华东铸诚不锈钢有限公司	子公司	制造业	不锈钢加工、销售	128000000	142,195,413.26	129,082,573.49	4,469,799.80	119,619.19	32,573.49

无锡诚栋 不锈钢有 限公司	子公司	贸易	不锈钢贸 易	20400000	219,314,25 7.47	43,629,930. 75	639,914,11 2.27	11,007,98 8.55	8,075,034.56
上海弥益 实业有限 公司	子公司	贸易	进出口贸 易、对外投 资	20000000	14,978,318. 35	14,968,577. 79		-29,641.7 5	-30,133.33
无锡华东 重机吊具 制造有限 公司	参股公司	制造业	吊具制造、 加工；非标 金属结构 件的制造、 加工	4800000	27,496,850. 83	18,215,414. 74	5,030,513.7 6	-62,414.6 3	-64,575.19
广西北部 湾华东重 工有限公 司	参股公司	制造业	机械设备 及电子产 品批发	100000000	126,420,67 3.37	86,233,142. 23		-113,192. 30	-113,192.30

## 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

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	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	1,268	至	1,729.1
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	1,152.73		
业绩变动的原因说明	根据国内宏观经济形势及公司业务发展趋势，初步预计业绩变动幅度在上述区间内。		

## 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

根据瑞华会计师事务所为本公司出具的标准无保留意见审计报告，公司2015年度实现净利润21,910,761.17元，减去盈余公积1,558,982.31元，本年度实现的可供分配利润为20,351,778.86元。根据公司章程有关条款规定，以公司截至2016年4月25日总股本689,442,857股为基数，向全体股东每10股派现0.25元（含税），总计分配现金股利17,236,071.43元，剩余未分配利润滚存至下一年度，不转增，不送红股。本分配方案获得公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，并经公司2015年度股东大会审议批准。公司于2016年5月24日公布了权益分派实施公告，除权除息日为2016年5月30日。

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
2016年01月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问股价为何下跌，建议高送转、高管增持
2016年03月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问定向增发相关情况，员工持股计划相关情况
2016年03月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司是否正常经营，非公开发行股票限售相关情况，建议高送转

2016年03月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问年报披露时间
2016年04月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问股价下跌原因
2016年05月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问停牌原因
2016年05月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问停牌原因，公司是否正常经营
2016年05月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问停牌原因，何时复牌
2016年06月01日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问停牌原因，是否要资产重组，进展从哪里查询
2016年06月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问权益分派后，入账到哪里

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司控股子公司无锡诚栋不锈钢有限公司就其与被告新永茂科技有限公司买卖合同纠纷一案,于2014年1月向无锡市中级人民法院提起诉讼,要求法院依法解除双方签订的购销合同,并返还诚栋不锈钢拥有所有权的总价值为1894.79万元的不锈钢货物,同时要求对货物灭失部分承担赔偿责任,并由担保方李柔辉、朱良海、浙江金浩实业有限公司、遂昌银盛矿业有限公司对上述赔偿义务承担连带责任。2014年8月,被告新永茂公	1,894.79	否	执行阶段	无锡市中级人民法院做出的“(2014)锡商初字第00028号”判决书于2015年5月22日生效。判决生效后,诚栋不锈钢于2016年6月4日向无锡市中级人民法院申请对新永茂科技有限公司以及担保人李柔辉、朱海良、浙江金浩实业有限公司、遂昌银盛矿业有限公司名下财产予以执行。	截至本报告出具日,无锡市中级人民法院已查封遂昌银盛矿业公司名下的矿山一座,担保人湖南双峰县的商品房一套以及担保人的部分银行存款,其他可执行的财产无锡市中级人民法院仍在调查当中。同时,诚栋不锈钢正通过法律途径追究新永茂科技有限公司破产管理人等相关方的侵权责任,即破产管理人浙江丽水佳信会计师事务所在诚栋不锈钢与新永茂科技有限公	2016年04月25日	披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2016年年度报告》

<p>司由于资不抵债申请破产，浙江省缙云县人民法院依法裁定受理破产申请，2014年12月15日无锡市中级人民法院对上述案件公开开庭进行审理，由于在开庭时原物已经灭失，遂无锡市中级人民法院于2015年2月10日作出一审判决，1、解除诚栋不锈钢与新永茂公司签订的购销合同，2、判令新永茂公司在判决生效之日起十日内偿还所欠货款18947897.65元，3、本案担保人对上述欠款承担连带责任。</p>					<p>司关于仓库内钢卷所有权之诉仍在无锡市中级法院审理当中的情况下，擅自将上述钢卷作为破产财产予以拍卖问题，诚栋不锈钢正提请无锡市中级法院对相关责任人的责任认定、损害赔偿等事宜予以调查。</p>		
<p>2013年2月，株洲港有限公司向我公司订购两台轨道式集装箱起重机，合同总金额为1321.57万元，合同设备于2013年9月交付株洲港有限公司使用，但株洲港有限公司未按合同约定支付我公司设备款。截至目前，株洲港有限公司仍拖欠我公司设备款396.47万元，以及应退还我公司的履约保证金132.15万元，共计</p>	528.62	否	诉讼阶段	无	无		无



<p>528.62 万元。公司遂于 2016 年 3 月 30 日向无锡市滨湖区人民法院提起诉讼，要求株洲港有限公司偿还上述欠款以及承担截至判决确定的给付日的利息。诉讼期间，株洲港有限公司提出管辖权异议。无锡市滨湖区人民法院于 2016 年 5 月 30 日做出（2016）苏 0211 民初 1891 号民事裁定，驳回株洲港有限公司的管辖权异议。株洲港有限公司不服，上诉至无锡市中级人民法院，2016 年 7 月 29 日，无锡市中级人民法院作出（2016）苏 02 民辖终 648 号终审裁定，驳回上诉，维持原裁定。2016 年 8 月 17 日，无锡市滨湖区人民法院已开庭审理此案，目前尚未作出判决。</p>						
---	--	--	--	--	--	--

### 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
无锡华东重机吊具制造有限公司	联营公司	日常关联交易	采购吊具及配件	参照市场价格	市场价格	221.31	1.56%	221.31	否	转账结算	28 万元/台		
合计				--	--	221.31	--	221.31	--	--	--	--	--
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)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用。									

大的原因（如适用）	
-----------	--

## 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

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
钱洪、张晓明、程学仁、何明勋、奚芳芳	钱洪为华东重机控股子公司诚栋不锈钢的董事、总经理、法定代表人并持有诚栋不锈钢 46.57% 股权		上海弥益实业有限公司	进出口贸易、对外投资	20000000	1,497.83	1,496.86	-3.01
钱洪、李剑	钱洪为华东重机控股子公司诚栋不锈钢的董事、总经理、法定代表人并持有诚栋不锈钢 46.57% 股权		无锡华商通电子商务有限公司	网上金属、金属矿及原料、金属制品的销售	10000000	1,579.32	276.85	-23.15
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无							

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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

报告期内，公司承租无锡太湖城建设发展有限公司场地作员工食堂使用，面积377平米，年租金2万元，租期自2014年6月1日至2019年5月31日止。公司承租无锡胡埭工业园有限公司土地5581.8平米，租期自2015年11月1日至2035年10月31日，租金共计125.5万元。

公司出租给无锡华东锌盾科技有限公司办公室453平米、平房100平米，年租金10万元，租期自2014年8月1日至2017年7月31日止。公司出租给无锡华东自动化科技有限公司办公室230平米、场地1061.47平米，年租金13.33万元，租期自2014年8月1日至2017年7月31日止。公司于2016年7月7日分别与上述两家承租方签署了终止租赁协议书，协议约定双方一致同意于2016年6月30日提前终止原签订的房屋租赁合同。公司出租给招商银行股份有限公司无锡分行办公场地1487.86平米，年租金113.61万元，租期分别为2007年2月1日至2017年1月31日、2011年3月1日至2017年2月28日。公司向无锡市盛燕五金加工厂收取租金管理费，年费用3.24万元，期限自2015年1月1日至2016年12月31日。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

日期								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无锡诚栋不锈钢 有限公司	2016年05 月18日	10,000	2015年12月02 日	3,000	连带责任保 证	1年	否	否
无锡诚栋不锈钢 有限公司	2016年05 月18日	10,000	2015年06月01 日	5,000	连带责任保 证	1年	是	否
无锡华东汇通商 贸有限公司	2016年05 月18日	20,000	2016年01月25 日	7,560	连带责任保 证	1年	否	否
无锡华东汇通商 贸有限公司	2016年05 月18日	20,000	2016年02月18 日	3,000	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				18,560
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				13,560
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			30,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				18,560
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			30,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				13,560
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.50%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				8,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				8,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

**(1) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无锡华东重型机械股份有限公司	新加坡国际港务集团巴拿马国际码头	十二台轨道式集装箱门式起重机	2016年02月17日			无		市场价	24,698.73	否	无	正常履行中

**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	翁耀根、翁杰、孟正华	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前	2012年05月21日	2012.06.12-2015.06.12 长期	严格履行中

		已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、本人在公司任职期间，本人将向公司申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。3、在本人申报离任六个月后的十二个月内，本人通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量不超过本人所持有公司股份总数的 50%			
	翁耀根、翁杰、孟正华	1、本人、本人持有权益达 51% 以上的子公司以及本人实际控制的公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在竞争的任何	2012 年 05 月 21 日	长期	严格履行中

	<p>业务活动。2、本人及附属公司在以后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的控股子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的控股子公司。3、如果本人违反上述声明、保证与承诺，同意给予股份公司赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人为止。5、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及股份</p>			
--	--	--	--	--



		公司全体股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。			
	无锡华东重机科技集团有限公司	1、本公司、本公司持有权益达 51% 以上的子公司以及本公司实际控制的公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。2、本公司及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的控股子公司生产经营构成竞争的业务，本公司及附	2012 年 05 月 21 日	长期	严格履行中

		属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的控股子公司。3、如果本公司违反上述声明、保证与承诺，本公司同意给予股份公司赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再为持有股份公司的 5% 以上股份的股东为止。			
	无锡振杰投资有限公司、无锡杰盛投资管理咨询有限公司	公司不会直接或间接向与上市公司从事相同或相似业务的公司投资，且不直接或间接从事、参与或进行与上市公司生产、经营相竞争的任何活动。	2012年05月21日	长期	严格履行中
	无锡华东重型机械股份有限公司	本公司承诺将自觉遵守《证券发行与承销管理办法(2014 修订)》等相关法律法规的规定，本公司及本公司所控制的法人组织不存在直接或间接对参与无锡华东重型机械股份有限公司本次非公开发行股票的投资者、资管产品及其认购人、合伙企业	2015年05月05日	长期	严格履行中

		及其合伙人提供财务资助或者补偿。			
	无锡华东重机科技集团有限公司	本公司承诺将自觉遵守《证券发行与承销管理办法(2014 修订)》等相关法律法规的规定, 本公司及本公司所控制的法人组织不存在直接或间接参与无锡华东重型机械股份有限公司本次非公开发行股票的资管产品及其认购人、合伙企业及其合伙人提供财务资助或者补偿。	2015 年 05 月 10 日	长期	严格履行中
	翁耀根、孟正华、翁杰、翁霖	本人作为无锡华东重型机械股份有限公司实际控制人或其一致行动人, 本人承诺将自觉遵守《证券发行与承销管理办法(2014 修订)》等相关法律法规的规定, 本人、本人所控制的法人组织及本人其他关联方不直接或间接对除本人外的其他参与认购的投资者、资管产品及其认购人、合伙企业及其合伙人提供财务资助	2015 年 05 月 05 日	长期	严格履行中

		或者补偿。			
	广发证券资产管理（广东）有限公司	在中国证券监督管理委员会核准无锡华东重型机械股份有限公司非公开发行的方案后，“广发恒定 18 号华东重机定向增发集合资产管理计划”设立时将严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券公司客户资产管理业务管理办法》、《证券公司集合资产管理业务实施细则》、《证券公司定向资产管理业务实施细则》等相关法律法规及届时适用的法律法规、规范性文件及部门规章的规定履行登记或备案手续。	2015 年 05 月 10 日	长期	严格履行中
	广发证券资产管理（广东）有限公司	本公司作为“广发恒定 18 号华东重机定向增发集合资产管理计划”（以下简称“广发恒定 18 号”）的管理人，本公司承诺广发恒定 18 号中，将不存在任何分级收益等结构化安排。	2015 年 05 月 10 日	长期	严格履行中
	广发恒定 18 号	本人作为“广发	2015 年 05 月 05	长期	严格履行中

	华东重机定向增发集合资产管理计划全体认购人（惠岭、王钮忠、周世良、高升、陈朝山、陆爱国、汪贤忠）	恒定 18 号华东重机定向增发集合资产管理计划”（以下简称“广发恒定 18 号”）的拟认购人之一，本人承诺本人在参与广发恒定 18 号认购与持有过程中将不存在任何分级收益等结构化安排，本人与广发恒定 18 号的其他认购人以及无锡华东重型机械股份有限公司本次非公开发行股票的其他发行对象之间亦不存在任何分级收益等结构化安排。	日		
其他对公司中小股东所作承诺	无锡华东重型机械股份有限公司	公司承诺在实现盈利年度，公司应采用现金方式分配股利，分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。	2012 年 06 月 11 日	长期	严格履行中
	无锡华东重型机械股份有限公司、无锡华东重机科技集团有限公司	公司控股股东将择机增持公司股份或公司推出员工持股计划 500 万-1000 万元。	2015 年 07 月 09 日	长期	履行完毕
	无锡华东重机科技集团有限公司、无锡振杰投资有限公司、无锡杰盛投资	公司控股股东及一致行动人无锡华东重机科技集团有限公司、无锡振杰	2015 年 07 月 09 日	2015.07.10-2016.01.10	严格履行中

	管理咨询有限 公司	投资有限公司、 无锡杰盛投资 管理咨询有限 公司承诺未来 6 个月内（2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 10 日）不减持所持 公司股份。			
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。

## 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	75	0.00%	129,442,857			-75	129,442,782	129,442,857	18.77%
3、其他内资持股	75	0.00%	129,442,857			-75	129,442,782	129,442,857	18.77%
其中：境内法人持股	0	0.00%	8,428,571			0	8,428,571	8,428,571	1.22%
境内自然人持股	75	0.00%	121,014,286			-75	121,014,211	121,014,286	17.55%
二、无限售条件股份	559,999,925	100.00%				75	75	560,000,000	81.23%
1、人民币普通股	559,999,925	100.00%				75	75	560,000,000	81.23%
三、股份总数	560,000,000	100.00%	129,442,857			0	129,442,857	689,442,857	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年3月14日，公司非公开发行股票合计发行人民币普通A股129,442,857股，每股面值人民币1.00元，公司股份总数由560,000,000股增加至689,442,857股，其中，境内法人持股为8,428,571股，境内自然人持股121,014,286股。因此，有限售条件股份做相应变更。

2016年1月4日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发出的对公司监事所持本公司股份解锁的通知，本次解除解锁股份数量为75股。因此，有限售条件股份中境内自然人持股变更为0股，无限售条件股份中人民币普通股增加75股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年2月4日，中国证监会核发《关于核准无锡华东重型机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕238号），核准华东重机非公开发行不超过12,944.29万股新股。

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2016年3月14日对特定对象非公开发行股票129,442,857股后，公司总股本由560,000,000增加至689,442,857股，公司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相应摊薄。公司2015年度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摊薄为0.0318、0.0318、1.18，2016年半年度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摊薄为0.0235、0.0235、2.0。

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

2016年3月14日，公司非公开发行股票合计发行人民币普通股A股129,442,857股，每股面值人民币1.00元，公司股份总数由560,000,000股增加至689,442,857股，公司注册资本由人民币56,000万元增加至人民币68,944.2857万元。

公司参与认购的定增对象翁耀根、翁霖、广发恒定18号华东重机定向增发集合资产管理计划成为新增限售股股东。因非公开增发股票增加公司净资产，资产负债率有所下降。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈香	75	75	0	0	高管锁定股	2016年1月4日
翁耀根	0	0	106,966,667	106,966,667	非公开发行承诺 锁定期为上市 起36个月	2019年3月14日
翁霖	0	0	14,047,619	14,047,619	非公开发行承诺 锁定期为上市 起36个月	2019年3月14日
广发恒定18号华东重机定向增发集合资产管理计划	0	0	8,428,571	8,428,571	非公开发行承诺 锁定期为上市 起36个月	2019年3月14日
合计	75	75	129,442,857	129,442,857	--	--

## 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	56,525	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	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况



			持有的普通 股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
无锡华东重机科技集团有限公司	境内非国有法人	31.68%	218,400,000		0	218,400,000	质押	172,000,000
翁耀根	境内自然人	15.51%	106,966,667		106,966,667	0		
无锡振杰投资有限公司	境内非国有法人	6.09%	42,000,000		0	42,000,000		
无锡杰盛投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.05%	21,000,000		0	21,000,000		
翁霖	境内自然人	2.04%	14,047,619		14,047,619	0		
广发证券资管—中国银行—广发恒定 18 号华东重机定向增发集合资产管理计划	其他	1.22%	8,428,571		8,428,571	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.94%	6,487,700		0	6,487,700		
杨阳	境内自然人	0.63%	4,335,162		0	4,335,162		
余小侃	境内自然人	0.36%	2,501,566		0	2,501,566		
俞松泉	境内自然人	0.34%	2,360,486		0	2,360,486		
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	华重集团股东是翁耀根和孟正华，振杰投资股东是华重集团、孟正华及翁杰，杰盛投资股东是华重集团及翁杰。翁耀根和孟正华是夫妻关系，翁杰为翁耀根与孟正华之子，翁霖是翁耀根与孟正华之女。华重集团、振杰投资、杰盛投资存在关联关系，上述股东与其他前 10 名股东之间无关联关系。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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					
无锡华东重机科技集团有限公司	218,400,000	人民币普通股	218,400,000					

无锡振杰投资有限公司	42,000,000	人民币普通股	42,000,000
无锡杰盛投资管理咨询有限公司	21,000,000	人民币普通股	21,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	6,487,700	人民币普通股	6,487,700
杨阳	4,335,162	人民币普通股	4,335,162
余小侃	2,501,566	人民币普通股	2,501,566
俞松泉	2,360,486	人民币普通股	2,360,486
海通期货有限公司—海通期货中盛创富 1 号资产管理计划	1,978,850	人民币普通股	1,978,850
罗泽亿	1,890,442	人民币普通股	1,890,442
海通期货有限公司—海通—鸿凯 26 号资产管理计划	1,670,000	人民币普通股	1,670,000
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	华重集团股东是翁耀根和孟正华，振杰投资股东是华重集团、孟正华及翁杰，杰盛投资股东是华重集团及翁杰。翁耀根和孟正华是夫妻关系，翁杰为翁耀根与孟正华之子，翁霖是翁耀根与孟正华之女。华重集团、振杰投资、杰盛投资存在关联关系，上述股东与其他前 10 名无限售条件股东之间无关联关系。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
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）	不适用		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
翁耀根	董事长	现任	0	106,966,667	0	106,966,667	0	0	0
合计	--	--	0	106,966,667	0	106,966,667	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何艺舟	董事	离任	2016年04月06日	因工作原因，何艺舟先生申请辞去公司董事职务。
惠岭	董事	被选举	2016年04月06日	鉴于何艺舟先生辞去公司第二届董事会董事职务，公司董事会提名惠岭女士为公司第二届董事会董事候选人，任职期限自2016年4月6日召开的2016年第一次临时股东大会之日起至第二届董事会任期届满为止。
浦良生	监事会主席	离任	2016年05月17日	因个人原因，浦良生先生申请辞去公司监事及监事会主席职务，辞职后浦良生先生不再担任公司任何职务。
王珂	监事会主席	被选举	2016年05月17日	鉴于监事会主席浦良生先生向公司监事会申请辞去第二届监事会监事及监事会主席职务，公司监事会同意提名王珂先生为公司第二届监事会监事候选人，任职期限自2016年4月25日召开的2015年度股东大会之日起至第二届监事会任期届满为止。

## 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：无锡华东重型机械股份有限公司

2016 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	766,474,589.58	158,730,812.21
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	68,415,318.59	27,849,200.00
应收账款	155,350,570.75	309,381,153.06
预付款项	86,815,836.18	191,233,212.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,389,297.93	23,136,740.27
买入返售金融资产		
存货	349,738,064.53	208,914,867.34

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	15,580,567.60	381,736.31
流动资产合计	1,464,764,245.16	919,627,721.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	42,041,286.82	42,121,377.30
投资性房地产	6,430,377.06	6,688,116.72
固定资产	154,993,384.16	159,257,876.83
在建工程	4,671,192.13	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,271,364.67	56,967,444.07
开发支出		
商誉	923,691.08	923,691.08
长期待摊费用	2,014,910.75	2,018,403.55
递延所得税资产	5,638,205.85	5,511,573.88
其他非流动资产		146,300.00
非流动资产合计	272,984,412.52	273,634,783.43
资产总计	1,737,748,657.68	1,193,262,504.63
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	85,000,000.00
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	91,563,166.18	26,958,920.00

应付账款	137,802,617.06	108,652,768.43
预收款项	154,620,578.78	96,355,271.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,614,078.12	14,949,486.05
应交税费	5,197,865.37	17,997,919.42
应付利息	19,575.00	132,654.87
应付股利		
其他应付款	28,230.33	17,057.44
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	411,846,110.84	350,064,077.31
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	264,655.71	
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,655.71	
负债合计	412,110,766.55	350,064,077.31
所有者权益：		
股本	689,442,857.00	560,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,963,064.22	77,827,244.61
减：库存股		
其他综合收益	6,204.21	-5,144.09
专项储备	7,759,683.72	6,736,064.28
盈余公积	19,346,706.39	18,430,730.35
一般风险准备		
未分配利润	147,788,163.68	150,781,553.16
归属于母公司所有者权益合计	1,291,306,679.22	813,770,448.31
少数股东权益	34,331,211.91	29,427,979.01
所有者权益合计	1,325,637,891.13	843,198,427.32
负债和所有者权益总计	1,737,748,657.68	1,193,262,504.63

法定代表人：翁耀根

主管会计工作负责人：惠岭

会计机构负责人：蒋静娴

## 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	382,909,951.86	62,652,986.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,809,257.59	27,849,200.00
应收账款	154,629,707.20	308,829,118.30
预付款项	48,315,521.98	34,126,556.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,034,240.99	8,890,591.85
存货	292,596,396.89	197,728,083.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,358,113.07	381,736.31
流动资产合计	986,653,189.58	640,458,273.12



非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	294,223,806.09	166,261,919.43
投资性房地产	6,430,377.06	6,688,116.72
固定资产	153,901,128.00	158,999,836.81
在建工程	4,671,192.13	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,222,247.91	56,911,575.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,883,240.73	2,018,403.55
递延所得税资产	4,470,374.44	5,112,761.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	521,802,366.36	395,992,612.68
资产总计	1,508,455,555.94	1,036,450,885.80
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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	33,350,000.00	10,800,000.00
应付账款	58,906,565.74	72,314,994.25
预收款项	126,903,951.33	93,740,041.53
应付职工薪酬	7,409,639.30	14,447,899.48
应交税费	1,476,692.27	16,248,096.60
应付利息		29,241.67
应付股利		
其他应付款	12,110.00	
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	228,058,958.64	227,580,273.53
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	228,058,958.64	227,580,273.53
所有者权益：		
股本	689,442,857.00	560,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,963,064.22	77,827,244.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,759,683.72	6,736,064.28
盈余公积	19,346,706.39	18,430,730.35
未分配利润	136,884,285.97	145,876,573.03
所有者权益合计	1,280,396,597.30	808,870,612.27
负债和所有者权益总计	1,508,455,555.94	1,036,450,885.80

### 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	906,134,021.26	638,749,700.85
其中：营业收入	906,134,021.26	638,749,700.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	885,353,484.42	626,077,960.55
其中：营业成本	840,257,878.71	580,894,465.07
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	805,655.98	1,808,782.31
销售费用	21,924,098.09	22,420,524.97
管理费用	21,633,087.14	25,401,124.10
财务费用	1,914,081.20	-54,903.05
资产减值损失	-1,181,316.70	-4,392,032.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,753,100.47	1,672,478.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-38,113.34	808,621.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,533,637.31	14,344,218.52
加：营业外收入	1,244,509.85	311,738.73
其中：非流动资产处置利得	11.65	15,170.66
减：营业外支出	149,701.39	282,533.19
其中：非流动资产处置损失	47,351.39	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,628,445.77	14,373,424.06
减：所得税费用	5,616,554.89	3,307,476.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,011,890.88	11,065,947.77
归属于母公司所有者的净利润	15,158,657.98	10,128,479.64

少数股东损益	3,853,232.90	937,468.13
六、其他综合收益的税后净额	11,348.30	-4,399.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,348.30	-4,399.29
（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	11,348.30	-4,399.29
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	11,348.30	-4,399.29
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	19,023,239.18	11,061,548.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,170,006.28	10,124,080.35
归属于少数股东的综合收益总额	3,853,232.90	937,468.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0235	0.0181
（二）稀释每股收益	0.0235	0.0181

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：翁耀根

主管会计工作负责人：惠岭

会计机构负责人：蒋静娴

## 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	108,397,359.43	271,590,012.54
减：营业成本	64,803,403.95	222,238,674.28
营业税金及附加	340,222.46	1,754,337.93
销售费用	21,358,277.27	22,089,092.85
管理费用	17,774,227.16	23,414,858.38
财务费用	87,048.60	-49,856.95
资产减值损失	-4,282,577.19	-5,861,026.46
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）	1,640,226.38	843,437.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-38,113.34	808,621.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,956,983.56	8,847,369.64
加：营业外收入	1,236,749.47	311,667.53
其中：非流动资产处置利得	11.65	15,170.66
减：营业外支出	147,351.39	236,851.63
其中：非流动资产处置损失	47,351.39	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,046,381.64	8,922,185.54
减：所得税费用	1,886,621.24	2,217,481.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,159,760.40	6,704,703.74
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	9,159,760.40	6,704,703.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,166,433,168.51	608,053,972.55
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	14,602,063.57	12,198,498.04
收到其他与经营活动有关的现金	8,928,967.57	7,098,004.81
经营活动现金流入小计	1,189,964,199.65	627,350,475.40

购买商品、接受劳务支付的现金	938,710,872.38	760,741,121.30
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	17,239,648.89	17,262,847.01
支付的各项税费	38,365,254.93	9,889,462.40
支付其他与经营活动有关的现金	44,940,141.05	53,274,399.25
经营活动现金流出小计	1,039,255,917.25	841,167,829.96
经营活动产生的现金流量净额	150,708,282.40	-213,817,354.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	748,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,791,213.81	829,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	750,811,413.81	100,829,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,091,384.92	4,286,062.42
投资支付的现金	828,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	835,091,384.92	104,286,062.42
投资活动产生的现金流量净额	-84,279,971.11	-3,457,021.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	480,558,119.47	
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	15,000,000.00	165,000,000.00

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	495,558,119.47	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,117,655.08	5,971,819.47
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	1,272,091.67	1,815,000.00
筹资活动现金流出小计	105,389,746.75	107,786,819.47
筹资活动产生的现金流量净额	390,168,372.72	57,213,180.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,132,851.12	313,592.24
五、现金及现金等价物净增加额	457,729,535.13	-159,747,603.12
加：期初现金及现金等价物余额	137,790,796.19	214,373,369.98
六、期末现金及现金等价物余额	595,520,331.32	54,625,766.86

## 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	265,499,976.28	162,480,507.41
收到的税费返还	14,602,063.57	12,198,498.04
收到其他与经营活动有关的现金	7,645,678.36	106,970,829.24
经营活动现金流入小计	287,747,718.21	281,649,834.69
购买商品、接受劳务支付的现金	155,924,818.34	192,401,202.16
支付给职工以及为职工支付的现金	15,147,170.25	16,203,020.54
支付的各项税费	27,775,997.82	7,200,053.63
支付其他与经营活动有关的现金	78,413,779.28	129,327,355.60
经营活动现金流出小计	277,261,765.69	345,131,631.93
经营活动产生的现金流量净额	10,485,952.52	-63,481,797.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	480,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,678,339.72	



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	481,698,539.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,099,629.51	4,208,544.42
投资支付的现金	638,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	644,099,629.51	4,208,544.42
投资活动产生的现金流量净额	-162,401,089.79	-4,208,544.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	479,508,119.47	
取得借款收到的现金		100,000,000.00
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	479,508,119.47	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,266,746.74	5,856,460.09
支付其他与筹资活动有关的现金	1,272,091.67	1,815,000.00
筹资活动现金流出小计	38,538,838.41	107,671,460.09
筹资活动产生的现金流量净额	440,969,281.06	-7,671,460.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,087,821.73	301,672.29
五、现金及现金等价物净增加额	290,141,965.52	-75,060,129.46
加：期初现金及现金等价物余额	61,572,986.34	89,469,771.78
六、期末现金及现金等价物余额	351,714,951.86	14,409,642.32

## 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	560,000,000.00				77,827,244.61		-5,144.09	6,736,064.28	18,430,730.35		150,781,553.16	29,427,979.01	843,198,427.32
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	560,000,000.00				77,827,244.61		-5,144.09	6,736,064.28	18,430,730.35		150,781,553.16	29,427,979.01	843,198,427.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,442,857.00				349,135,819.61		11,348.30	1,023,619.44	915,976.04		-2,993,389.48	4,903,32.90	482,439,463.81
（一）综合收益总额							11,348.30				15,158,657.98	3,853,32.90	19,023,239.18
（二）所有者投入和减少资本	129,442,857.00				349,135,819.61							1,050,000.00	479,628,676.61
1. 股东投入的普通股	129,442,857.00				349,135,819.61							1,050,000.00	479,628,676.61
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									915,976.04		-18,152,047.46		-17,236,071.42
1. 提取盈余公积									915,976.04		-915,976.04		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,236,071.42		-17,236,071.42
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								1,023,619.44					1,023,619.44
1. 本期提取								1,023,619.44					1,023,619.44
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	689,442,857.00				426,963,064.22		6,204.21	7,759,683.72	19,346,706.39		147,788,163.68	34,331,211.91	1,325,637,891.13

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	200,000,000.00				437,827,244.61		-12,973.84	4,895,624.05	16,871,748.04		135,429,774.30	17,001,206.05	812,012,623.21
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	200,000,000.00				437,827,244.61	-12,973,84	4,895,624.05	16,871,748.04		135,429,774.30	17,001,206.05	812,012,623.21	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	360,000,000.00				-360,000,000.00	7,829.75	1,840,440.23	1,558,982.31		15,351,778.86	12,426,772.96	31,185,804.11	
(一)综合收益总额						7,829.75				21,910,761.17	426,772.96	22,345,363.88	
(二)所有者投入和减少资本											12,000,000.00	12,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											12,000,000.00	12,000,000.00	
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								1,558,982.31		-6,558,982.31		-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,558,982.31		-1,558,982.31			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	360,000,000.00				-360,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	360,000,000.00				-360,000,000.00								
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							1,840,440.23						1,840,440.23
1. 本期提取							1,848,194.08						1,848,194.08
2. 本期使用							7,753.85						7,753.85
(六) 其他													
四、本期期末余额	560,000,000.00				77,827,244.61		-5,144.09	6,736,064.28	18,430,730.35		150,781,553.16	29,427,979.01	843,198,427.32

## 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	560,000,000.00				77,827,244.61			6,736,064.28	18,430,730.35	145,876,573.03	808,870,612.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	560,000,000.00				77,827,244.61			6,736,064.28	18,430,730.35	145,876,573.03	808,870,612.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	129,442,857.00				349,135,819.61			1,023,619.44	915,976.04	-8,992,287.06	471,525,985.03
（一）综合收益总额										9,159,760.40	9,159,760.40
（二）所有者投入和减少资本	129,442,857.00				349,135,819.61						478,578,676.61
1. 股东投入的普通股	129,442,857.00				349,135,819.61						478,578,676.61
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								915,976.04	-18,152,047.46	-17,236,071.42		
1. 提取盈余公积								915,976.04	-915,976.04			
2. 对所有者（或股东）的分配									-17,236,071.42	-17,236,071.42		
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								1,023,619.44				1,023,619.44
1. 本期提取								1,023,619.44				1,023,619.44
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	689,442,857.00				426,963,064.22			7,759,683.72	19,346,706.39	136,884,285.97	1,280,396,597.30	

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	200,000,000.00				437,827,244.61			4,895,624.05	16,871,748.04	136,845,732.21	796,440,348.91
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				437,827,244.61			4,895,624.05	16,871,748.04	136,845,732.21	796,440,348.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	360,000,000.00				-360,000,000.00			1,840,440.23	1,558,982.31	9,030,840.82	12,430,263.36
(一)综合收益总额										15,589,823.13	15,589,823.13
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								1,558,982.31	-6,558,982.31	-5,000,000.00	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,558,982.31	-1,558,982.31		
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,000,000.00	-5,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	360,000,000.00				-360,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	360,000,000.00				-360,000,000.00						
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								1,840,440.23			1,840,440.23

1. 本期提取							1,848,194.08			1,848,194.08
2. 本期使用							7,753.85			7,753.85
(六) 其他										
四、本期期末余额	560,000,000.00				77,827,244.61		6,736,064.28	18,430,730.35	145,876,573.03	808,870,612.27

### 三、公司基本情况

无锡华东重型机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系经江苏省人民政府外经贸苏府资字[2003]50876号批准证书批准，由无锡华东重型机械厂及英属维尔京群岛迈尔斯通有限公司共同出资，于2004年1月9日在无锡市设立的有限责任公司。

经江苏省商务厅《关于同意无锡华东重型机械有限公司变更外商投资股份有限公司的批复》（苏商资[2010]1232号文）批准，于2010年12月17日由无锡华东重型机械有限公司采取整体变更方式设立股份有限公司，注册资本人民币15,000万元，股本15,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]676号文《关于核准无锡华东重型机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，于2012年5月30日公开发行人民币普通股5,000万股，并于同年6月12日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“华东重机”，股票代码002685。变更后注册资本人民币20,000万元，股本20,000万元。

2015年4月10日，公司2014年年度股东大会审议通过的2014年度利润分配预案，以公司现有总股本20,000万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增18股，共计转增3.6亿股。转增后公司总股本由20,000万股增加至56,000万股。截至2015年12月31日，公司股本为人民币56,000万元。

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准无锡华东重型机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]238号），公司于2016年3月14日向特定对象非公开发行股票合计发行人民币普通股A股129,442,857股，每股面值人民币1.00元，公司股份总数由560,000,000股增加至689,442,857股，公司注册资本由人民币56,000万元增加至人民币68,944.2857万元。

2016年4月18日，公司经三证合一后持有无锡工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91320200755862928J的企业法人营业执照；法定代表人：翁耀根；住所：无锡市滨湖经济技术开发区华苑路12号，注册资本：68944.2857万元整。公司总部地址：无锡市滨湖区高浪东路508号华发大厦B座24楼。

本公司经营范围为：轨道式集装箱门式起重机、岸桥、连续搬运设备、海洋工程专用设备的制造；起重机械、金属结构件设计、制造；起重设备安装工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月18日决议批准报出。

本公司2016年1-6月纳入合并范围的一级子公司和二级子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为



计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

从行业政策环境看，尽管全球集装箱吞吐量增长有限，集装箱机械市场从整体看仍属平稳状态，但随着我国政府“海洋强国战略”、“长江经济带”规划、“保增长”措施、“走出去”战略、“自贸区”政策、与其他国家自由贸易协定的签署，“海上丝绸之路”的建设逐步推出，国内及国际水运业务逐步转暖，各类发展政策已逐步明朗，公司经营所处外部环境已明显改善，对未来持续经营能力不存在重大怀疑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事集装箱装卸装备制造、销售以及金属材料销售等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅32“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司华东重机（新加坡）发展有限公司和上海弥益实业有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定美元和港币为其记账本位币，。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见14、“长期股权投资”或10、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价

值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 500 万元以上的应收账款、100 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金（不含质量保证金）	
员工个人借款、备用金	

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	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	本公司对于单项金额虽不重大但账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

不适用。

## 14、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

##### ③ 收购少数股权



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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本 6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见22、“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	10.00%	9.00%
运输工具	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见22、“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见22、“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单

方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 25、预计负债

不适用。

### 26、股份支付

不适用。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 28、收入

#### （1）商品销售收入

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

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

#### （3）收入确认的具体方法

①对外销售的港口设备，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，安装调试完成并经对方验收合格后确认收入；

- ②原材料及备品备件销售于商品发出并收到价款或取得收款证据时确认收入；
- ③煤和焦炭以及铬矿的收入确认时点为客户签收确认收入；
- ④经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### （1）租赁的归类

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

### （2）坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

### （6）折旧和摊销



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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 安全生产费

根据2012年2月24日财政部及安全监管总局颁发的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

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
无锡华东重型机械股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
无锡华东汇通商贸有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡诚栋不锈钢有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
上海弥益实业有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡华东铸诚不锈钢有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
无锡华商通商贸电子商务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
香港唯易环球控股有限公司	按纯利润的 16.5% 计缴（利得税）。

### 2、税收优惠

本公司2015年7月6日被江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、江苏省财政厅、江苏省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201532000446，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。故本公司2015年、2016年和2017年按照15%的税率计缴企业所得税。

### 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	129,337.17	37,025.10
银行存款	589,237,854.29	137,753,771.09

其他货币资金	177,107,398.12	20,940,016.02
合计	766,474,589.58	158,730,812.21
其中：存放在境外的款项总额	1,233,563.36	2,642,275.63

其他说明

其他货币资金为购买银行理财产品本金、票据保证金及信用证保证金。

## 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	68,415,318.59	27,849,200.00
合计	68,415,318.59	27,849,200.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,049,200.00
合计	23,049,200.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	83,241,425.89	
合计	83,241,425.89	

## 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	179,151,	100.00%	23,800,8	13.29%	155,350,5	337,423	100.00%	28,041,95	8.31%	309,381,15

合计提坏账准备的 应收账款	391.70		20.95		70.75	,112.93		9.87		3.06
合计	179,151, 391.70	100.00%	23,800,8 20.95	13.29%	155,350,5 70.75	337,423 ,112.93	100.00%	28,041,95 9.87	8.31%	309,381,15 3.06

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	90,589,489.44	905,894.88	1.00%
1 至 2 年	35,582,765.35	3,558,276.54	10.00%
2 至 3 年	46,212,891.09	13,863,867.33	30.00%
3 至 4 年	2,586,927.25	1,293,463.63	50.00%
5 年以上	4,179,318.57	4,179,318.57	100.00%
合计	179,151,391.70	23,800,820.95	13.29%

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：

## (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-4,241,138.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为119,500,608.80元，占应收账款期末余额合计数的比例为66.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为32,756,988.35元。

## 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	85,975,209.76	99.03%	190,809,570.49	99.78%
1 至 2 年	324,460.44	0.37%	44,211.54	0.02%
2 至 3 年	239,715.00	0.28%	378,526.00	0.20%
3 年以上	276,450.98	0.32%	903.98	0.00%
合计	86,815,836.18	--	191,233,212.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 39,185,229.50 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 45.14%。

其他说明：

## 5、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	28,246,328.36	100.00%	5,857,030.43	20.74%	22,389,297.93	25,933,948.48	100.00%	2,797,208.21	10.79%	23,136,740.27
合计	28,246,328.36	100.00%	5,857,030.43	20.74%	22,389,297.93	25,933,948.48	100.00%	2,797,208.21	10.79%	23,136,740.27

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	3,784,055.53	37,840.56	1.00%

1 至 2 年	174,028.95	17,402.89	10.00%
2 至 3 年	16,436,672.76	4,931,001.83	30.00%
3 至 4 年	1,321,570.30	660,785.15	50.00%
5 年以上	210,000.00	210,000.00	100.00%
合计	21,926,327.54	5,857,030.43	26.71%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,059,822.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 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
应收待执行货款	21,926,327.54	15,436,672.76
履约保证金	1,128,895.49	6,227,570.30
个人备用金借款	1,791,105.33	1,961,378.36
投标保证金	3,400,000.00	1,400,000.00
其他		908,327.06
合计	28,246,328.36	25,933,948.48

## (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
新永茂科技有限公司	待执行货款	15,436,672.76	2-3 年	54.65%	4,631,001.83
荆州港车阳河港务有限公司	履约保证金	3,098,000.00	1 年以内	10.97%	30,980.00

株洲港有限公司	履约保证金	1,321,570.30	3 至 4 年	4.68%	660,785.15
茅玮琛	备用金借款	1,161,656.50	1 年以内	4.11%	
天津新港海关	海关保证金	1,128,895.49	1 年以内	4.00%	
合计	--	22,146,795.05	--	78.41%	5,322,766.98

## 6、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	33,254,775.00		33,254,775.00	41,689,651.41		41,689,651.41
在产品	237,964,191.82		237,964,191.82	134,589,225.66		134,589,225.66
库存商品	77,528,419.67		77,528,419.67	31,645,312.23		31,645,312.23
周转材料	990,678.04		990,678.04	990,678.04		990,678.04
合计	349,738,064.53		349,738,064.53	208,914,867.34		208,914,867.34

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,580,567.60	381,736.31
合计	15,580,567.60	381,736.31

其他说明：

## 8、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												
无锡华东 重机吊具 制造有限	6,206,042 .59			-32,923.2 5							6,173,119 .34	

公司											
广西北部 湾华东重 工有限公 司	35,915,33 4.71			-47,167.2 3						35,868,16 7.48	
小计	42,121,37 7.30			-80,090.4 8						42,041,28 6.82	
合计	42,121,37 7.30			-80,090.4 8						42,041,28 6.82	

其他说明

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,407,507.00			11,407,507.00
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	11,407,507.00			11,407,507.00
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	4,719,390.28			4,719,390.28
2.本期增加金额	257,739.66			257,739.66
(1) 计提或摊销	257,739.66			257,739.66



3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,977,129.94			4,977,129.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,430,377.06			6,430,377.06
2.期初账面价值	6,688,116.72			6,688,116.72

## 10、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	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	154,462,410.50	42,192,589.52	8,993,243.78	5,272,876.23	210,921,120.03
2.本期增加金额		6,111.11	1,599,113.66	146,200.85	1,751,425.62
(1) 购置		6,111.11	1,599,113.66	146,200.85	1,751,425.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		176,682.00	196,000.00	246,134.60	618,816.60
(1) 处置或报		176,682.00	196,000.00	246,134.60	618,816.60

废					
4.期末余额	154,462,410.50	42,022,018.63	10,396,357.44	5,172,942.48	212,053,729.05
二、累计折旧					
1.期初余额	26,155,812.15	17,279,404.88	5,536,254.67	2,691,771.50	51,663,243.20
2.本期增加金额	3,450,657.72	1,709,488.61	435,592.11	351,458.83	5,947,197.27
(1) 计提	3,450,657.72	1,709,488.61	435,592.11	351,458.83	5,947,197.27
3.本期减少金额		153,850.80	176,400.00	219,844.78	550,095.58
(1) 处置或报 废		153,850.80	176,400.00	219,844.78	550,095.58
4.期末余额	29,606,469.87	18,835,042.69	5,795,446.78	2,823,385.55	57,060,344.89
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	124,855,940.63	23,186,975.94	4,600,910.66	2,349,556.93	154,993,384.16
2.期初账面价值	128,306,598.35	24,913,184.64	3,456,989.11	2,581,104.73	159,257,876.83

## 11、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
华发大厦办公楼 2301	4,671,192.13		4,671,192.13			

合计	4,671,192.13		4,671,192.13		
----	--------------	--	--------------	--	--

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华发大厦办公楼 2301			4,671,192.13			4,671,192.13						
合计			4,671,192.13			4,671,192.13	--	--				--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,242,523.00			363,905.99	66,606,428.99
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	66,242,523.00			363,905.99	66,606,428.99
二、累计摊销					
1.期初余额	9,362,209.63			276,775.29	9,638,984.92
2.本期增加金额	663,677.16			32,402.24	696,079.40

(1) 计提	663,677.16			32,402.24	696,079.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,025,886.79			309,177.53	10,335,064.32
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	56,216,636.21			54,728.46	56,271,364.67
2.期初账面价值	56,880,313.37			87,130.70	56,967,444.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 13、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
无锡诚栋不锈钢 有限公司	923,691.08					923,691.08
合计	923,691.08					923,691.08

## 14、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
装修费	773,861.88	146,300.00	118,417.80		801,744.08
土地租赁费	1,244,541.67		31,375.00		1,213,166.67
合计	2,018,403.55	146,300.00	149,792.80		2,014,910.75

其他说明

## 15、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	29,657,851.38	4,914,022.32	30,839,168.08	4,781,093.78
内部交易未实现利润	29,799.13	4,469.87	71,776.27	10,766.44
预提费用	4,798,091.05	719,713.66	4,798,091.05	719,713.66
合计	34,485,741.56	5,638,205.85	35,709,035.40	5,511,573.88

## (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
内部未实现收益	1,058,622.82	264,655.71		
合计	1,058,622.82	264,655.71		

## (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	34,485,741.56	5,638,205.85	35,709,035.40	5,511,573.88
递延所得税负债	1,058,622.82	264,655.71		

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付装修费		146,300.00
合计		146,300.00

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	65,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	15,000,000.00	85,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款系公司为控股子公司无锡诚栋不锈钢有限公司提供担保。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,563,166.18	26,958,920.00
合计	91,563,166.18	26,958,920.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	126,535,539.43	90,932,119.85
加工费	6,593,255.53	13,584,797.06
运费	52,210.00	2,270,324.28
工程款	449,389.90	448,439.90
技术咨询费	3,607,053.03	798,960.00

劳务费	123,390.00	121,740.00
其他	441,779.17	496,387.34
合计	137,802,617.06	108,652,768.43

## (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
防城轨道吊项目	2,402,437.60	尚未结算
大连港埠机电有限公司	330,000.00	尚未结算
无锡必达意重型机械有限公司	220,500.00	尚未结算
无锡华泰工程机械有限公司	152,452.02	尚未结算
合计	3,105,389.62	--

其他说明：

## 20、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	135,778,569.48	84,090,271.10
1-2 年	16,742,009.30	10,165,000.00
2-3 年		2,100,000.00
3 年以上	2,100,000.00	
合计	154,620,578.78	96,355,271.10

### (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
大连港毅都冷链有限公司	9,496,000.00	产品尚未完工及交付
江门国际货柜码头有限公司	4,434,000.00	产品尚未完工及交付
佛山市三水区农村信用合作联社	669,000.00	产品尚未完工及交付
广西钦州保税港区吉运物流有限公司	2,800,000.00	产品尚未完工及交付
合计	17,399,000.00	--

## 21、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	9,898,510.75	10,241,872.59	17,577,280.52	2,563,102.82
二、离职后福利-设定提存计划		808,858.50	808,858.50	
四、一年内到期的其他福利	5,050,975.30			5,050,975.30
合计	14,949,486.05	11,050,731.09	18,386,139.02	7,614,078.12

### (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	8,702,529.55	8,765,512.61	16,009,824.61	1,458,217.55
2、职工福利费		782,630.50	782,630.50	
3、社会保险费		393,297.30	393,297.30	
其中：医疗保险费		284,499.00	284,499.00	
工伤保险费		48,516.10	48,516.10	
生育保险费		19,062.20	19,062.20	
补充医疗保险费		41,220.00	41,220.00	
4、住房公积金		187,589.00	187,589.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,195,981.20	112,843.18	203,939.11	1,104,885.27
合计	9,898,510.75	10,241,872.59	17,577,280.52	2,563,102.82

### (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		752,546.00	752,546.00	
2、失业保险费		56,312.50	56,312.50	
合计		808,858.50	808,858.50	



其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		12,365,257.99
企业所得税	4,189,154.75	3,428,570.61
个人所得税		12,044.79
城市维护建设税	201,865.33	840,773.59
教育费附加	144,189.49	600,552.57
房产税	442,366.56	389,532.05
土地使用税	155,784.18	150,126.67
印花税	55,479.42	58,334.10
防洪保安基金	9,025.64	152,727.05
合计	5,197,865.37	17,997,919.42

其他说明：

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	19,575.00	132,654.87
合计	19,575.00	132,654.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 24、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

应付个人垫付款	22,853.14	9,306.44
个人社保公积金	5,377.19	7,751.00
合计	28,230.33	17,057.44

## 25、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	560,000,000.00	129,442,857.00				129,442,857.00	689,442,857.00

其他说明：

2016年2月5日经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]238号文核准，本公司于中国境内非公开发行A股股票人民币普通股129,442,857股，每股面值人民币1.00元，发行对象为翁耀根、翁霖及广发恒定18号华东重机定向增发集合资产管理计划。本次非公开发行股票价格为3.78元/股。

经瑞华会计师事务所审验并出具瑞华验字【2016】01030001号验资报告，截至2016年2月29日止，公司本次非公开发行A股股票人民币普通股129,442,857股，募集资金总额为人民币489,293,999.46元，扣除承销费、保荐费、律师费、审计费等发行费用人民币10,715,322.85元，实际募集资金净额为人民币478,578,676.61元，其中增加股本人民币129,442,857.00元。

## 26、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）	77,827,244.61	349,135,819.61		426,963,064.22
合计	77,827,244.61	349,135,819.61		426,963,064.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年2月29日止，公司本次非公开发行A股股票人民币普通股129,442,857股，募集资金总额为人民币489,293,999.46元，扣除承销费、保荐费、律师费、审计费等发行费用人民币10,715,322.85元，实际募集资金净额为人民币478,578,676.61元，其中增加股本人民币129,442,857.00元，增加资本公积人民币349,135,819.61元。

## 27、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	-5,144.09	11,348.30			11,348.30		6,204.21

外币财务报表折算差额	-5,144.09	11,348.30			11,348.30		6,204.21
其他综合收益合计	-5,144.09	11,348.30			11,348.30		6,204.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,736,064.28	1,023,619.44		7,759,683.72
合计	6,736,064.28	1,023,619.44		7,759,683.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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	18,430,730.35	915,976.04		19,346,706.39
合计	18,430,730.35	915,976.04		19,346,706.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 30、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	150,781,553.16	135,429,774.30
调整后期初未分配利润	150,781,553.16	135,429,774.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,158,657.98	21,910,761.17
减：提取法定盈余公积	915,976.04	1,558,982.31
应付普通股股利	17,236,071.42	5,000,000.00
期末未分配利润	147,788,163.68	150,781,553.16

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。

### 31、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	904,689,658.16	839,849,718.71	635,124,246.67	578,240,597.72
其他业务	1,444,363.10	408,160.00	3,625,454.18	2,653,867.35
合计	906,134,021.26	840,257,878.71	638,749,700.85	580,894,465.07

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	58,427.00	65,520.00
城市维护建设税	354,085.78	916,800.90
教育费附加	252,918.40	654,857.78
房产税	140,224.80	157,248.00
其他		14,355.63
合计	805,655.98	1,808,782.31

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术咨询及代理服务	9,459,588.06	2,501,719.00
佣金	4,024,305.50	4,489,512.32
运输费	5,854,952.40	12,522,068.75
维修费	1,128,997.29	1,037,784.77
职工薪酬	927,741.64	1,062,335.34
差旅费	346,334.85	228,658.42
广告费	147,719.34	212,383.17
职工教育经费		22,115.17
工会经费	11,493.32	17,692.13
其他	22,965.69	326,255.90
合计	21,924,098.09	22,420,524.97

其他说明：

①、报告期发生技术咨询及代理服务费9,459,588.06元，较上年同期增长278.12%，主要原因系报告期投标、中标项目增加、支付的咨询服务费增加所致。

②、报告期发生运输费5,854,952.40元，较上年同期下降53.24%，主要原因系上年同期发运的产品较多，其中岸桥发运7台且运输费用高。

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,537,776.15	8,899,420.44
职工薪酬	5,433,462.49	5,412,286.23
折旧费	1,547,648.98	1,468,390.09
税金	1,745,686.39	1,390,068.59
办公费	1,047,452.52	1,801,946.82
交际应酬费	1,582,427.05	1,467,334.78
保险费	548,257.99	766,146.06
无形资产摊销	696,079.40	698,358.34
差旅费	1,065,703.85	593,439.71
租赁费	551,114.69	464,666.68
咨询及中介服务费	790,190.03	1,349,574.86
汽车费用	251,507.62	221,931.66
修理费	190,486.72	134,873.70
其他	645,293.26	732,686.14
合计	21,633,087.14	25,401,124.10

其他说明：

报告期发生研发费用5,537,776.15元，较上年同期增长37.77%，原因系研发项目结构变化所致。

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,467,446.72	970,914.94
减：利息收入	-1,267,206.51	-356,923.83
汇兑损益	-73,485.19	-938,887.49
其他	787,326.18	269,993.33
合计	1,914,081.20	-54,903.05

其他说明：

**36、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	-1,181,316.70	-4,392,032.85
合计	-1,181,316.70	-4,392,032.85

其他说明：

**37、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	-38,113.34	808,621.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		34,816.00
理财产品取得的投资收益	2,791,213.81	829,041.09
合计	2,753,100.47	1,672,478.22

其他说明：

**38、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	11.65	15,170.66	11.65
其中：固定资产处置利得	11.65	15,170.66	11.65
政府补助	1,156,100.00	236,000.00	1,156,100.00
其他	88,398.20	60,568.07	85,583.20
合计	1,244,509.85	311,738.73	1,241,694.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年科技创新基金(注 1)		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00	40,000.00	与收益相关

2015 年度无锡市工业发展资金(第二批)和兼并重组资金扶持项目(注 2)		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	370,000.00	63,000.00	与收益相关
2015 年度税收贡献奖励(注 3)		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	200,000.00		与收益相关
2014 年度经济建设工作奖励(注 4)		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	66,100.00		与收益相关
专利补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00	3,000.00	与收益相关
省级名牌产品专项引导资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		130,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,156,100.00	236,000.00	--

其他说明:

注1: 科技创新基金系中共无锡市滨湖区委员会和无锡市滨湖区人民政府根据锡滨委发【2015】65号《关于设立滨湖区产业发展专项基金的实施意见》的通知, 给予2015年科技创新基金, 2016年5月本公司收到500,000.00元。

注2: 无锡市工业发展资金(第二批)和兼并重组资金扶持项目系无锡市经济和信息化委员会和无锡市财政局根据锡经信综合【2015】22号、锡财工贸【2015】136号《关于下达2015年度无锡市工业发展资金(第二批)和兼并重组资金扶持项目指标》的通知, 给予2015年度无锡市工业发展资金(第二批)和兼并重组资金扶持, 2016年6月本公司收到370,000.00元。

注3: 税收贡献奖励系无锡市滨湖区经济和信息化局根据锡滨经信发【2016】5号《关于兑现2015年度滨湖区工业发展资金》的通知, 给予2015年度税收贡献奖励, 2016年4月本公司收到200,000.00元。

注4: 经济建设工作奖励系无锡太湖城管理委员会和无锡市滨湖区华庄街道办事处根据太湖城政发【2014】46号, 无锡

太湖城（华庄街道）2014年度经济建设工作奖励实施意见，给予2014年度经济建设工作奖励，2016年6月本公司收到66,100.00元。

### 39、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	47,351.39		47,351.39
其中：固定资产处置损失	47,351.39		47,351.39
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	2,350.00	182,533.19	2,350.00
合计	149,701.39	282,533.19	149,701.39

其他说明：

### 40、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	5,478,531.15	2,792,930.65
递延所得税费用	138,023.74	514,545.64
合计	5,616,554.89	3,307,476.29

#### （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	24,628,445.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,694,266.87
子公司适用不同税率的影响	1,358,206.40
调整以前期间所得税的影响	121,890.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	442,191.62
所得税费用	5,616,554.89

其他说明



#### 41、其他综合收益

详见附注 28。

#### 42、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
收回保证金	5,125,991.81	4,899,617.06
利息收入	1,267,206.51	356,923.83
政府补助	1,156,100.00	236,000.00
房租收入	1,136,088.59	1,235,398.63
其他	243,580.66	370,065.29
合计	8,928,967.57	7,098,004.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	23,991,668.32	22,850,072.05
支付期间费用等	10,722,472.73	26,437,327.20
支付保证金	10,126,000.00	3,887,000.00
捐赠支出	100,000.00	100,000.00
合计	44,940,141.05	53,274,399.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	1,195,000.00	1,815,000.00
贷款利息	77,091.67	
合计	1,272,091.67	1,815,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 43、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	19,011,890.88	11,065,947.77
加：资产减值准备	-1,181,316.70	-4,392,032.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,947,197.27	6,118,916.76
无形资产摊销	696,079.40	698,358.34
长期待摊费用摊销	149,792.80	103,787.82
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）	47,339.74	-15,170.66
财务费用（收益以“-”号填列）	2,467,446.72	-36,246.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,791,213.81	-1,672,478.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-126,631.97	511,905.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	264,655.71	5,222.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-140,823,197.19	-46,203,535.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	218,629,281.89	-238,744,513.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,410,753.45	58,746,882.42
其他	6,204.21	-4,399.20
经营活动产生的现金流量净额	150,708,282.40	-213,817,354.56
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	595,520,331.32	54,625,766.86
减：现金的期初余额	137,790,796.19	214,373,369.98
现金及现金等价物净增加额	457,729,535.13	-159,747,603.12

## (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	595,520,331.32	137,790,796.19
其中：库存现金	129,337.17	37,025.10
可随时用于支付的银行存款	531,533,596.03	137,753,771.09
三、期末现金及现金等价物余额	595,520,331.32	137,790,796.19

其他说明：

#### 44、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	63,857,398.12	票据和信用证保证金，票据和信用证未到期
应收票据	23,049,200.00	应收票据质押开立银行承兑，票据未到期
合计	86,906,598.12	--

其他说明：

#### 45、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	9,974,872.82	6.6312	66,145,376.65
欧元	0.10	7.3000	0.73
港币	3,434.63	0.8547	2,935.48
泰铢	41,790.69	0.1888	7,890.08
新币	14,421.15	4.9239	71,008.30
其中：美元	4,249,879.48	6.6312	28,181,800.80
其他应收款			
其中：美元	36,183.34	6.6312	239,938.96
其他应付款			
其中：美元	1,620.09	6.6312	10,743.14

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司境外子公司华东重机（新加坡）发展有限公司，其经营地为新加坡共和国，选择的记账本位币为美元，本期记账本位币未发生变化。

本公司于2015年新设立的境外控股孙公司香港唯易环球控股有限公司，其经营地为香港特别行政区，选择的记账本位币为港币。

## 八、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	
一级子公司						
华东重机（新加坡）发展有限公司	新加坡共和国	新加坡共和国	起重机械产品的销售、售后及技术研发、咨询	100.00%		设立
无锡华东汇通商贸有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	自营和代理各类商品和技术的进出口业务；煤炭、化工产品、生鲜食用农产品、包装种子、化肥、金属及金属矿、贵金属的销售；仓储服务等	100.00%		设立
无锡华东铸诚不锈钢有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	金属材料及其制品的销售；金属材料的压延加工	100.00%		设立
无锡诚栋不锈钢有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	金属材料及其制品、建筑装潢材料等的销售	50.98%		收购
上海弥益实业有限公司	上海市	上海市	实业投资、金属制品、矿产品等的销售	20.00%		设立
二级子公司						

无锡华商通电子商务有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	网上从事金融、金属矿及原料、金属制品的销售；不锈钢电子商务技术服务等		65.00%	设立
香港唯易环球控股有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	从事铁矿石和镍矿石的批发和零售		20.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

公司对一级子公司上海弥益实业有限公司和二级子公司香港唯易环球控股有限公司持股比例为20%，拥有董事会三分之二表决权。因本公司可以实际控制该公司的经营与财务政策，因此本公司为上海弥益实业有限公司和香港唯易环球控股有限公司的实际控制人。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡诚栋不锈钢有限公司	49.02%	3,958,381.94		21,387,392.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡诚栋不锈钢有限公司	217,344,933.24	1,969,324.23	219,314,257.47	175,684,326.72	0.00	175,684,326.72	134,311,901.15	844,621.38	135,156,522.53	99,601,626.34	0.00	99,601,626.34

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
无锡诚栋不锈钢有限公司	793,266,862.03	8,075,034.56	8,075,034.56	13,436,190.77	367,159,688.31	1,912,419.68	1,912,419.68	-52,782,630.03

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡华东重机吊具制造有限公司	无锡市	无锡市	吊具制造	35.00%		权益法
广西北部湾华东重工有限公司	广西钦州市	广西钦州市	机械设备及电子产品批发	41.67%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	无锡华东重机吊具制造有限公司	广西北部湾华东重工有限公司	无锡华东重机吊具制造有限公司	广西北部湾华东重工有限公司
流动资产	12,525,193.01	53,153,456.69	15,191,467.62	84,503,930.90
非流动资产	14,971,657.82	73,267,216.68	15,601,924.31	53,981,001.08
资产合计	27,496,850.83	126,420,673.37	30,793,391.93	138,484,931.98
流动负债	9,281,436.09	40,187,531.14	13,330,957.74	52,138,597.45
负债合计	9,281,436.09	40,187,531.14	13,330,957.74	52,138,597.45
归属于母公司股东权益	18,215,414.74	86,233,142.23	17,462,434.19	86,346,334.53
按持股比例计算的净资产份额	6,375,395.16	35,933,350.37	6,111,851.97	35,915,334.71
对联营企业权益投资的账面价值	6,173,119.34	35,868,167.48	6,206,042.59	35,915,334.71
营业收入	5,030,513.76		16,795,065.82	66,569,458.69
净利润	-64,575.19	-113,192.30	1,116,097.09	1,003,088.91

综合收益总额	-64,575.19	-113,192.30	1,116,097.09	1,003,088.91
--------	------------	-------------	--------------	--------------

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、泰铢、新币有关。于2016年6月30日，除下表所述资产负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	币种	期末数	期初数
银行存款	美元	9,974,872.82	3,139,462.59
银行存款	泰铢	41,790.69	12,058,073.98
银行存款	新币	14,421.15	18,174.10
银行存款	欧元	0.10	481,631.76
应收账款	美元	4,249,879.48	2,619,579.48
其他应收款	美元	36,183.34	21,287.31
其他应付款	美元	1,620.09	1,620.09

#### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收款项和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而承担任何重大损失。

公司的应收款主要为起重设备款，公司市场营销部在工程项目投标前，对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，投标人员在合同签订时，合同条款明确验收计价的时间、方式以及工程款不能按时结算的违约责任等，公司项目管理部负责应收账款催收，并实行终身负责制，财务管理部同市场营销部、项目管理部根据实际情况，由财务管理部设置应收账款台账，详细反映各个客户应收账款的发生、增减变动、余额及其每笔账龄等财务信息，同时加强合同管理，对债务人执行合同情况进行跟踪分析，防止坏账风险的发生。公司对账款余额以及应收账款账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

其他应收款主要为开展业务需要支付的投标保证金、质量保证金、往来款等，其中投标保证金和员工借款收回的不确定性风险较低，公司对此款项与经济业务一并管理并持续监控，以防止坏账风险的发生。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至2016年6月30日，公司存在银行借款1500万元。

## 十、公允价值的披露

### 1、其他

截至2016年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

## 十一、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
无锡华东重机科技集团有限公司	江苏省无锡市	机械制造	2000 万元人民币	31.68%	31.68%

本企业的母公司情况的说明

母公司无锡华东重机科技集团有限公司注册于无锡市滨湖区华清路132号，注册资本2000万元，工商登记经营范围包括采矿、采石设备的技术开发、技术咨询、技术转让及制造；利用自有资金对外投资；投资咨询服务。目前主要是一家投资控股型公司。除投资控股本公司外，其还投资振杰投资、杰盛投资、华科投资、无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司等。

本企业最终控制方是翁耀根、翁杰、孟正华。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明



#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李剑	子公司股东
钱洪	子公司股东
绍毛忠	子公司股东
无锡三达环保科技有限公司	子公司股东控股企业

其他说明

1. 钱洪、绍毛忠对子公司无锡诚栋不锈钢有限公司持股比例分别为46.57%、2.45%。
2. 钱洪、李剑对二级子公司无锡华商通电子商务有限公司持股比例分别为20%、15%。
3. 无锡三达环保科技有限公司的实际控制人为钱洪。

#### 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
无锡华东重机吊具制造有限公司	采购商品	2,213,083.93			6,177,029.92

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
广西北部湾华东重工有限公司	销售商品		65,238,062.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无锡三达环保科技有限公司	租用仓库	398,000.00	398,000.00

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡诚栋不锈钢有限公司	30,000,000.00	2015年12月02日	2016年12月02日	否
无锡诚栋不锈钢有限公司	50,000,000.00	2015年06月01日	2016年06月01日	是
无锡华东汇通商贸有限公司	75,600,000.00	2016年01月25日	2016年11月04日	否
无锡华东汇通商贸有限公司	30,000,000.00	2016年02月18日	2017年02月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡华东重型科技集团有限公司	115,200,000.00	2013年09月09日	2015年09月08日	是
无锡华东重型科技集团有限公司	65,000,000.00	2014年07月01日	2015年06月30日	是
无锡华东重型科技集团有限公司	96,000,000.00	2015年12月17日	2016年11月04日	否

关联担保情况说明

### (4) 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	1,206,414.43	1,222,899.60

## 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	广西北部湾华东重工有限公司	10,727,640.00	107,276.40	26,517,640.00	383,217.40

其他应收款	钱洪			13,625.00	
-------	----	--	--	-----------	--

## (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	无锡华东重机吊具制造有限公司	85,339.00	2,318,956.00
其他应付款	翁杰	10,743.14	9,306.44

## 十二、股份支付

### 1、其他

截止2016年6月30日，本公司无股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截至2016年6月30日，本公司对外提供的银行已签发的未到期的有效保函金额为人民币38,918,000.00元、美元23,501,961.00元、泰铢15,087,000.00泰铢，上述保函将分别于2015年11月27日至2018年12月30日之间到期。

(2) 诉讼事项：

子公司无锡诚栋不锈钢有限公司于2014年1月23日向法院递交民事起诉状，起诉新永茂科技有限公司支付所欠货款并提出了财产保全申请。2014年1月23日江苏省无锡市中级人民法院受理了财产保全申请，于2014年1月26日查封新永茂科技有限公司库存钢卷277卷，预计该批钢卷总价值约为1,900万元（账面价值为16,322,151.21）。2014年2月20日公司变更诉讼请求为：1) 法院依法解除原被告签订的购销合同；2) 原告为被告供应货物的所有权归原告；3) 被告立即返还原告拥有所有权的货物；4) 被告立即支付原告货物灭失部分的货款。2014年2月20日无锡市中级人民法院受理变更诉讼请求。2014年8月1日新永茂科技有限公司申请破产，公司2014年9月10日向新永茂科技有限公司破产清算中指定的管理人发出货物取回的申请。

2015年2月10日江苏省无锡市中级人民法院判决如下：1) 确认新永茂科技有限公司结欠无锡诚栋不锈钢有限公司货款18,947,897.65元；2) 李柔辉、朱海良、浙江金浩实业有限公司、遂昌银盛矿业有限公司对上述第一项款项承担连带责任，并于该判决生效后10日内向无锡诚栋不锈钢有限公司履行。因该案部分被告需公告送达，该判决将在公告期满后生效。

无锡市中级人民法院做出的“（2014）锡商初字第00028号”判决书于2015年5月22日生效。判决生效后，无锡诚栋不锈钢有限公司于2016年6月4日向无锡市中级人民法院申请对新永茂科技有限公司以及担保人李柔辉、朱海良、浙江金浩实业有限

公司、遂昌银盛矿业有限公司名下财产予以执行。截至本报告出具日，无锡市中级人民法院已查封遂昌银盛矿业公司名下的矿山一座，担保人湖南双峰县的商品房一套以及担保人的部分银行存款，其他可执行的财产无锡市中级人民法院仍在调查当中。同时，无锡诚栋不锈钢有限公司正通过法律途径追究新永茂科技有限公司破产管理人等相关方的侵权责任，即破产管理人浙江丽水佳信会计师事务所在无锡诚栋不锈钢有限公司与新永茂科技有限公司关于仓库内钢卷所有权之诉仍在无锡市中级人民法院审理当中的情况下，擅自将上述钢卷作为破产财产予以拍卖问题，无锡诚栋不锈钢有限公司正提请无锡市中级法院对相关责任人的责任认定、损害赔偿等事宜予以调查。

子公司无锡诚栋不锈钢有限公司原股东钱洪、绍毛忠签署承诺书，若上述诉讼事项对无锡诚栋不锈钢有限公司造成实际经济损失，以现金方式向无锡诚栋不锈钢有限公司赔付全部实际经济损失。

## (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了6个报告分部，分别为华东重机母公司、新加坡子公司、汇通商贸子公司、诚栋子公司、华东铸诚不锈钢子公司和上海弥益实业子公司。这些报告分部是以公司管理需求为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	无锡华东重型机械股份有限公司	华东重机(新加坡)发展有限公司	无锡华东汇通商贸有限公司	无锡诚栋不锈钢有限公司	无锡华东铸诚不锈钢有限公司	上海弥益实业有限公司	分部间抵销	合计
营业收入	108,397,359.43		153,352,749.76	793,266,862.03	4,469,799.80		-153,352,749.76	906,134,021.26
营业成本	64,803,403.95		152,417,067.54	773,039,685.18	4,409,094.62		-154,411,372.58	840,257,878.71

资产总额	1,508,455,555.94	2,011,788.79	226,032,077.66	219,314,257.47	142,195,413.26	14,978,318.35	-375,238,753.79	1,737,748,657.68
负债总额	228,058,958.64	1,701,699.14	118,291,765.17	175,684,326.72	13,112,839.77	9,740.56	-124,748,563.45	412,110,766.55

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,423,246.70	100.00%	23,793,539.50	13.34%	154,629,707.20	336,865,502.06	100.00%	28,036,383.76	8.32%	308,829,118.30
合计	178,423,246.70	100.00%	23,793,539.50	13.34%	154,629,707.20	336,865,502.06	100.00%	28,036,383.76	8.32%	308,829,118.30

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	89,861,344.44	898,613.44	1.00%
1 至 2 年	35,582,765.35	3,558,276.54	10.00%
2 至 3 年	46,212,891.09	13,863,867.32	30.00%
3 至 4 年	2,586,927.25	1,293,463.63	50.00%
4 至 5 年	4,179,318.57	4,179,318.57	100.00%
合计	178,423,246.70	23,793,539.50	13.34%

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：

## (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-4,242,844.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额119,500,608.80元，占应收账款年末余额合计数的比例66.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额32,756,988.35元。

## 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	61,245,106.70	100.00%	1,210,865.71	1.98%	60,034,240.99	10,141,190.49	100.00%	1,250,598.64	12.33%	8,890,591.85
合计	61,245,106.70	100.00%	1,210,865.71	1.98%	60,034,240.99	10,141,190.49	100.00%	1,250,598.64	12.33%	8,890,591.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,784,055.53	37,840.56	1.00%
1 至 2 年	22,400.00	2,240.00	10.00%
2 至 3 年	1,000,000.00	300,000.00	30.00%

3 至 4 年	1,321,570.30	660,785.15	50.00%
5 年以上	210,000.00	210,000.00	100.00%
合计	6,338,025.83	1,210,865.71	19.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-39,732.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 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
个人借款	1,507,080.87	1,809,522.08
履约保证金	6,087,570.30	6,227,570.30
投标保证金	3,400,000.00	1,400,000.00
合并范围内关联方	50,000,000.00	
其他	250,455.53	704,098.11
合计	61,245,106.70	10,141,190.49

## (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
荆州港车阳河港务有限公司	履约保证金	3,098,000.00	1 年以内	5.06%	30,980.00
株洲港有限公司	履约保证金	1,321,570.30	3-4 年	2.16%	660,785.15
茅玮琛	个人借款	1,161,656.50	1 年以内	1.90%	
武汉新港建设投资开发集团有限公司	履约保证金	1,000,000.00	2-3 年	1.63%	300,000.00

盐城市公共资源交易中心	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.30%	
合计	--	7,381,226.80	--	12.05%	991,765.15

### 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	252,212,318.40		252,212,318.40	124,212,318.40		124,212,318.40
对联营、合营企业投资	42,011,487.69		42,011,487.69	42,049,601.03		42,049,601.03
合计	294,223,806.09		294,223,806.09	166,261,919.43		166,261,919.43

#### (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
华东重机（新加坡）发展有限公司	2,712,318.40			2,712,318.40		
无锡华东汇通商贸有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
无锡诚栋不锈钢有限公司	18,500,000.00			18,500,000.00		
无锡华东铸诚不锈钢有限公司		128,000,000.00		128,000,000.00		
上海弥益实业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	124,212,318.40	128,000,000.00		252,212,318.40		

#### (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											
无锡华东 重机吊具 制造有限 公司	6,134,266 .32			9,053.89						6,143,320 .21	
广西北部 湾华东重 工有限公 司	35,915,33 4.71			-47,167.2 3						35,868,16 7.48	
小计	42,049,60 1.03									42,011,48 7.69	
合计	42,049,60 1.03			-38,113.3 4						42,011,48 7.69	

#### 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	107,004,278.38	64,486,440.53	267,964,558.36	219,584,806.93
其他业务	1,393,081.05	316,963.42	3,625,454.18	2,653,867.35
合计	108,397,359.43	64,803,403.95	271,590,012.54	222,238,674.28

其他说明：

报告期主营业务收入107,004,278.38元，较上年同期下降60.07%，主要原因系部分客户因交货期调整导致部分订单未履行完毕。

#### 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	-38,113.34	808,621.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		34,816.00
理财产品取得的投资收益	1,678,339.72	
合计	1,640,226.38	843,437.13

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,339.74	
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）	1,156,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,951.80	
减：所得税影响额	164,762.31	
少数股东权益影响额	1,867.80	
合计	928,178.35	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.0235	0.0235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.0220	0.0220

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。