



山东莱芜金雷风电科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人伊廷雷、主管会计工作负责人周丽及会计机构负责人(会计主管人员)于芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### （一）宏观经济波动及下游行业影响的风险

报告期内，全球经济遇到的风险和困难逐步增多，主要经济体增长放缓、通胀上升，紧缩货币政策周期开启。虽然公司所处的绿色能源行业未来发展可观，但受宏观经济下行的影响及下游行业需求的变化，若没有良好的市场环境作为依托，公司将面临严峻的形势和挑战，未来全球经济形势和行业发展情况如不能从根本上好转，将继续对公司经营业绩产生不利影响。面对复杂的市场环境和下游需求，公司继续加大技术投入，优化生产流程，提高员工技能，从多方面稳定质量、降低成本，增强核心竞争力。

### （二）原材料价格波动及市场竞争加剧的风险

公司主要原材料为钢锭，如果公司生产所需的原材料价格出现快速、大幅波动，将直接增加公司的成本管理难度，并最终影响公司的经营业绩。随着风电市场的逐渐成熟，市场竞争日趋激烈，如果公司不能合理安排采购、有效的降低成本、维护并开拓市场，将压缩公司的市场空间，经营压力会持续增加。

面对原材料市场环境的不确定性，公司实施管理创新，从根本上降低企业风险，通过招标采购、优化工艺流程提高原材料的利用效率等方式降低原材料成本，克服原材料端的成本压力。同时，公司不断优化客户结构，加强风险管控，加大对优质客户的开发力度，深化与国际客户的合作，通过扩大客户覆盖率，降低经营风险。

### （三）外汇汇率波动及国家外汇政策变动风险

报告期公司外销业务量较大，汇率波动对销售收入及外币资产影响较大。目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，实行改革后的人民币汇率政策后，汇率波动幅度增大，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价，从而影响到公司的盈利水平，给公司经营带来一定风险。因出口收入占比较高，公司持有的外币资产规模较大，如果公司不能制定合理的外币政策、有效地利用外汇管理工具降低风险，人民币对外币的升值将给本公司带来较大的汇兑损失。

### （四）应收账款发生坏账的风险

随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有所增长，加之产品的回款周期较长，应收账款账面价值可能保持在较高水平，并影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量。尽管公司主要客户相对稳定，资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但是若未来客户财务状况出现恶化或宏观经济环境变化导致资金回流出现困难，公司将面临一定的坏账风险。

对此，公司将应收账款以客户为单位，分解落实到各业务部门，实时跟踪，定期进行汇总分析，确保每笔应收账款有跟踪、有反馈，并逐步完善公司内部

催收和考核机制，达到降低坏账风险的目的。

#### （五）管理风险

募投资项目投产后公司的业务规模将进一步扩大，对公司经营管理水平提出更高的要求。人才，尤其是关键管理人才是公司未来战略实施的核心要素。因此，如果公司在管理水平、人员配置、团队能力等方面不能及时适应规模迅速扩张的需要，研发、销售、生产、采购等各项管理制度以及人才培养模式未能随着公司业务规模的扩大进一步健全和完善，则将由此引发管理风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、金雷风电	指	山东莱芜金雷风电科技股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	山东莱芜金雷风电科技股份有限公司股东大会、山东莱芜金雷风电科技股份有限公司董事会、山东莱芜金雷风电科技股份有限公司监事会
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
联合动力	指	国电联合动力技术（保定）有限公司、国电联合动力技术（连云港）有限公司、国电联合动力技术（赤峰）有限公司、联合动力长江（江苏）有限公司的统称
远景能源	指	江阴远景投资有限公司、远景能源（江苏）有限公司、远景能源河北有限公司的统称
GE	指	General Electric International, Inc.、GE Renewables North America, LLC、GE Energias Renovaveis Ltda、GE WIND ENERGY EQUIPMENT MANUFACTURING (SHENYANG)（中文名：通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司）的统称
西门子-歌美飒	指	Siemens Wind Power A/S、Siemens Gamesa Renewable Energy Inc.、Siemens Gamesa Renewable Energy Eólica, SL、SIEMENS GAMESA ENERGIA RENOVAVEL LTDA.、Siemens Gamesa Renewable Energy Inc.、Siemens Gamesa Renewable Power Pvt Ltd、歌美飒风电（天津）有限公司的统称
恩德-安信能	指	Nordex Energy GmbH、Nordex Energy Spain S.A.、Acciona Wind Power India PVT LTD 的统称
苏司兰	指	Suzlon Energy Ltd
维斯塔斯	指	Vestas Wind Systems A/S、Vestas Wind Technology India Private Limited、Vestas Wind Technology(China)Co.,Ltd.（中文名：维斯塔斯风力技术（中国）有限公司）的统称
森未安	指	Senvion GmbH
创联投资	指	深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）

达晨财智	指	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司
达晨创世	指	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
达晨盛世	指	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	金雷风电	股票代码	300443
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东莱芜金雷风电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金雷风电		
公司的外文名称（如有）	Shandong Laiwu Jinlei Wind Power Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINLEI WIND		
公司的法定代表人	伊廷雷		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽	张传波
联系地址	山东省莱芜市钢城经济开发区双元大街18号	山东省莱芜市钢城经济开发区双元大街18号
电话	0634-6494368	0634-6492889
传真	0634-6494367	0634-6494367
电子信箱	jinleizhouli@163.com	jinleizqb@163.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	山东省莱芜市钢城区里辛镇张家岭村
公司注册地址的邮政编码	271105
公司办公地址	山东省莱芜市钢城经济开发区双元大街18号
公司办公地址的邮政编码	271105
公司网址	http://www.jinleiwind.com
公司电子信箱	jinleizqb@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	289,481,076.10	335,927,941.92	-13.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,069,156.19	97,234,651.81	-58.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	34,000,355.29	96,404,381.29	-64.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-107,114,848.98	132,460,475.20	-180.87%
基本每股收益（元/股）	0.1683	0.4085	-58.80%
稀释每股收益（元/股）	0.1683	0.4085	-58.80%
加权平均净资产收益率	2.44%	6.28%	-3.84%
	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）	1,789,793,522.60	1,736,698,685.45	3.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,661,175,084.89	1,621,105,928.70	2.47%

截止报告披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	238,056,802
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1683
-----------------------	--------

## 五、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。

## 六、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）	-108,453.80	
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）	1,311,432.22	
委托他人投资或管理资产的损益	5,926,337.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,450.00	
减：所得税影响额	1,070,964.87	
合计	6,068,800.90	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事风电主轴的研发、生产和销售，是国内专业的风电主轴制造商。公司的主导产品风力发电机主轴是风电整机的重要零部件之一，其质量直接影响整机的稳定性、可靠性和发电效率。目前公司风电主轴产品型号齐全，涵盖1.5MW~5MW多种主流机型。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

公司拥有独立完整的研发、设计、生产和销售体系，主要采取直销方式与全球风电整机制造商直接合作签署订单，实施"以销定产、产销结合，订单拉动、生产推动"的经营模式。在市场细分上，公司坚持国际国内并重的销售策略。目前公司已与维斯塔斯、GE、西门子-歌美飒、联合动力、远景能源、恩德-安信能、上海电气、三一重能等全球风电整机高端制造商建立了长期稳定的业务合作关系。

报告期，在保持传统业务优势的基础上，公司根据风电行业需求趋势紧抓市场机遇，有效利用自身资源进军新机型，积极探索新技术、新产品、新领域。对内通过深掘自身潜力、加强全方位战略合作关系，提升公司研发能力；通过建立各项生产经营预警机制，严密组织精益生产；通过加强过程质量控制能力，细化产品认证，客户审核管理，提高产品通过率，缩短开发周期。对外通过持续提供优质售后服务打造全球高端名片；通过加强与上游钢锭供应商面对面碰撞频率，保证原材料的供给速度及质量稳定，努力实现降本增效，达到共赢。

在国内风电市场向好的背景下，公司管理层带领全体员工奋发努力，以优质的质量、服务为根基，不断巩固新老客户、新老市场，积极研究开发新产品，快速适应市场形势，上半年公司在中国的市场占有率达到25.48%。在全球风机大型化发展的驱动下，公司不断提高市场需求的适应能力，逐步向大兆瓦趋势发展，上半年2.5兆瓦以上的风电主轴销量较上年同期增长56.78%。报告期随着公司在欧洲市场份额的拓展，以及在海上风电产品方面研发能力的提升，促使公司综合竞争力上升到一个全新的台阶。

报告期，公司在领导层的战略引领下，各项工作均在有序进行。公司在持续经营好风电主轴主业的基础上，不断向自由锻件市场发力，根据客户需求挑战其他高质量产品，自由锻件订单产量稳步提升。随着公司募投项目建设陆续投产，各工序产能陆续释放，上半年公司实现主营收入26,453.26万元，销量27,134.1吨。在保持主营业务稳步发展的同时，产业链相关领域的延伸也得到了推进，目前子公司风场项目已进入2018年度山东省风电开发方案，并已获得市发改委核准，各项工作正在有序推进中。公司新上的8000支MW

级风电主轴铸锻件项目也在积极推进实施中。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	比期初增长 40.48%，主要是理财到期收回所致。
应收账款	比期初增长 43.21%，主要是因二季度销售增加，信用期内应收欠款增加所致。
预付款项	比期初增长 219.88%，主要是报告期公司预付钢锭款增加所致。
其他应收款	比期初增长 653.36%，主要是出口退税增加所致。
存货	比期初增长 36.98%，主要是正在执行的订单增加，在制品数量增加所致。
其他流动资产	比期初下降 89.71%，主要是理财到期收回所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术创新与研发优势

公司秉持“一步领先、步步领先”的技术创新发展战略，不断加强技术力量，加大技术攻关力度，增加研发投入，引进高水平专业技术人员来充实技术人员队伍，并与中国科学院金属研究所、山东大学、上海交通大学等建立了长期合作关系，共同开展锻压、热处理工序的多个项目研发，持续提升公司的核心竞争，为公司高效、精确、稳定的生产提供了必要保障。

公司研发中心是山东省企业技术中心、山东省风电主轴示范工程技术研究中心、山东省大型风力发电机主轴均质化技术工程实验室，开发出一系列适应市场需求的设计方案和创新产品，在锻造、热处理、机加工、涂装等整个生产工序都拥有自己的核心技术。先进的锻造模拟仿真技术、均质化热处理工艺技术、数控加工技术、全自动智能化涂装技术等多项技术水平已处于行业领先地位。除目前已拥有的纤维连续性锻造技术、大锻件锻造模拟仿真技术等核心技术外，公司还拥有技术储备20余项，并拥有多项发明专利和实用新型专利。

### 2、优质的客户资源和专业的营销团队

公司已与全球多家知名的整机制造商建立了合作关系，凭借优质的产品质量、及时的供货期、完善的售后服务赢得客户的信赖，内外销客户结构均衡，有较好的客户覆盖广度和深度。公司拥有完全的企业自主经营权，生产经营方面具有高度的灵活性。

公司拥有一支经验丰富、业务能力较强的营销团队，不断突破固有思维，以积极创新的营销思路在国内外市场上稳扎稳打，在营销活动中对市场的应变能力较强，反应速度较快，资源能得到快速合理的调配。持续采取国际国内并重的销售策略，定位于中高端市场，筛选优质潜在客户进行开发和维护，不断做强做大国内外市场。

#### （1）稳抓国内市场，集中优势资源服务优质客户

公司将集中优势资源选择优质客户进行重点开拓与维系。一方面继续加强与联合动力、上海电气、远景能源、三一重能有限公司等国内优质客户的业务合作，并积极争取国内其他市场前景良好的风电整机制造商的业务合作机会，努力扩大风电主轴市场份额；另一方面，公司也在积极开发自由锻客户，加大自由锻市场开发。

#### （2）继续开拓国外市场，提高产品出口量

继续巩固与维斯塔斯、GE、西门子-歌美飒、恩德-安信能、森未安和苏司兰的业务合作关系，深度开发德国、美国、西班牙市场。

### 3、专业化生产优势

作为国内唯一一家只专注于风电主轴的生产和研发的企业，在风电行业深耕十多年，积累了丰富的生产经验和专业技术，公司拥有全套的风电主轴研发、设计、生产、试验、检测流程，具备加工大型锻件的全套设备及生产能力，拥有一支具备丰富生产经验的专业生产及技术团队，可以承接1.5-5.0MW各种规格主轴及自由锻订单，满足不同客户的产品需求，为客户提供专业的产品及服务。

### 4、设备优势

公司现拥有4000吨和8000吨压机两条锻件生产线，可以满足1.5MW及以上各类规格主轴锻件生产需求，两条机加工生产线可进行车、磨、刨、铣、钻、镗等各种工序加工，拥有的热处理设备全部按照美国航空材料规范AMS2750E的要求进行设计、建造和管理。公司建有国内一流的主轴涂装生产线，涂装线的建造与世界著名机器人厂家进行了自动化作业的联合设计，在国内乃至世界风电行业都属于领先水平，涂装生产作业在全封闭、恒温恒湿的环境下进行，涂层质量稳定、可靠。同时配备了先进的理化实验室，拥有超声波探伤仪、冲击试验机、直读光谱仪、HON分析仪、金相显微镜及炭硫分析仪等先进的实验设备，可对锻件产品进行无损探伤、机械性能、金相组织、元素含量、残余气体含量等项目的检验，保证了交付产品良好的质量口碑。

### 5、管理优势

公司恪守“以市场为先导，以共盈为目的，以质量为根本，以信誉求发展”经营理念，坚持“科技先导，全员创新”的科技创新观，管理团队具备创业精神与持续创新能力。公司注重团队体系的建设，通过丰富的培训课程提高员工的职业技能和综合能力，建立公平、竞争、激励、择优的人力资源管理模式，建立了一支富有竞争力和凝聚力的优秀团队。公司不断立足于科学管理，严格执行生产工艺，坚持管理出效益，质量求生存，为顾客满意和优质产品不断努力。

## 6、人才优势

公司一直把“重视人才、吸引人才、激励人才、留住人才”作为公司长期人才发展战略，为人才发展提供机遇和平台。公司将持续实施人才战略，对人力资源进行优化配置，通过内部培养和外部引进的方式，保持公司的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司秉承“一诺千金，雷厉风行，忠诚团结，探索创新”的企业精神，恪守“以市场为先导、以共赢为目的、以质量为本、以信誉求发展”的经营理念，为实现“科技先导、装备全球”的企业愿景不懈努力。

风电是目前清洁能源行业中技术最成熟、经济性最高、最具发展潜力且基本实现商业化的可再生能源之一。风电整机正在朝着大型化方向发展，风电主轴作为风电整机的核心传动部件，在技术研发、质量管理和生产组织方面迎来了新的挑战。

#### （一）风电行业宏观形势

习近平主席在海南博鳌向世界宣示了新时代中国扩大对外开放的坚定决心和重大举措。国家能源局局长努尔·白克力在谈到博鳌论坛成果时表示中国与有关国家建立了56个双边能源合作机制，参与了29个多边能源合作机制，签署了100多份合作协议，一批有影响力的标志性项目顺利落地，能源投资、技术、装备和服务合作水平不断提高；煤炭在能源结构的占比持续下降，清洁能源发电装机比重不断提升，未来要继续推进可再生能源快速、可持续发展，为发展开放包容的国际能源合作勾勒出美好的未来。（来源：国家能源局）

上半年在弃风限电改善、风电利用小时数提高、国家政策接连助力、地方财政不断松绑等利好条件下，运营装机热情不断高涨。根据国家能源局数据显示上半年中国风电新增装机7.53GW，同比增长30%左右，增速创近三年新高，意味着中国风电装机过去两年连续下滑的态势已被扭转，风电行业的收益将明显提升。2017年末已核准未建设项目约114GW，这些项目大部分将于2020年前开工建设，预计这些项目的稳步建设并网，2018-2020年将迎来风电投资高峰。（来源：国家能源局）

据能源公司意昂集团计算，德国2018年上半年包括风能、太阳能、水力和生物质能在内的新能源发电总量为1040亿千瓦时，同比增长9%，新能源发电量首次突破半年1000亿千瓦时。新能源发电主力是海上和陆地风电，发电总量达550亿度，同比增长70亿度，几乎涵盖了新能源发电的全部增量。过去3年内，德国新能源发电量增加了三分之一，新能源在能源供给中发挥的作用越来越重要。

#### （二）公司战略部署

报告期，公司因时制宜，从市场主体、创新主体的视角，实施创新驱动战略，紧紧抓住国家政策机遇、行业发展方向等优势因素，结合自身在风电装备制造行业深耕十几年的技术实力和经验积淀，着力打造新型产业链，为成为具有国际竞争力的制造企业而不断努力。

上半年，公司主要在市场拓展、经营管理、质量控制、内控管理和企业文化建设等方面进行了扎实有效的投入与推进，主要表现在：

#### 1、拓展市场份额

激烈的市场竞争、成本压力和生态诉求，加快了新产品的问世速度，尤其更大兆瓦产品相继发布，单机容量的提高更加适应市场形势。公司顺应市场形势，紧随时代步伐，始终坚持以事关客户无论巨细的态度，打造高质量、优服务的标杆建设来更好的满足客户需求。报告期，公司不断钻研新技术、开发新产品，产品陆续通过客户认证。凭借与西门子、上海电气等客户持续稳定的战略研发合作关系，不断拓展出新的市场领域，促使公司综合竞争力得到增长，同时为进一步提高战略研发能力积累了经验。

#### 2、产能有效发挥

公司募投项目产能的有效释放，进一步提高了公司的生产加工能力、自动化水平和产品质量，保证了产量的稳步提升，生产效率亦得到了明显提高，为公司适应新形势下的发展提供了坚实的后台保障。

#### 3、过程管理精细化建设

质量是第一生产力，公司通过全面质量管控流程及精益制造预警系统保证产品质量和安全性能；通过生产过程的信息化管理和多级责任体系将问题阻止在生发点，不让质量瑕疵转移到下一道流程或工序，确保产品零缺陷；通过开展科学体系检查、自查自纠、质量攻关、过程巡检，降低制程报废率；通过重视产品试验，不断提高测试能力，确保性能满足设计要求并持续优化，将产品质量标准提高到客户要求和合同约定标准之上。

在产品生产过程中，以“每生产一个产品必定建成一个标杆”为目标，牢牢掌握创新主动权和发展主动权，以自主技术创新为突破口，通过掌握核心控制技术，有效提高产品的安全可靠。上半年公司已顺利取得了DNV·GL“风力发电机锻造主轴的制造”工厂认可证书，促使公司的品质管理又提升了一个台阶，为公司的发展间接地创造了价值。

公司稳定的发展除了过硬的质量品牌，更源于完整的风险控制策略。在生产经营管理过程中跳出传统模式，通过控制发货预测的准确性，调整生产组织节奏，通过提高吊装质量和效率，通过完善车床程序升级，通过降低设备故障率、设备停机时间，通过设计产品的配货方式，降低运输费用等等，全方位提高资产利用效率，为公司降本增效做努力，提升公司综合竞争力。

#### 4、企业文化建设

公司始终坚持“以人为本”的创新管理理念，持续加强制度培训、专业技能培训、跨专业学习，广泛提高全员的综合认知能力，做到人人熟悉设备、人人懂财务、人人重安全、人人管质量，提高了全员预算管理意识，加强了员工全面安全防范意识，培养了一种事关质量人人可为的团队质量观念。并通过宣传公司

优秀员工工作案例，在全公司营造出一种正能量的氛围，促进公司蓬勃发展。

上半年，通过积极推动培训学习，开展丰富多彩的企业活动，不仅提高了中高层领导力，员工整体素养也得到了提升，真正塑造了“以人为本”的企业文化，为公司未来宏伟发展蓝图打下坚实基础。

### （三）公司未来展望

公司在面临产品规格变大的同时如何降低单位成本、提升产品性能的问题上，经过科学决策，毅然决定实施8000支MW级风电主轴铸锻件项目，该项目未来将为实现公司风电主轴的全流程生产，以及通过制造高性能的坯料来促进公司风电主轴研发能力的提升奠定坚实的基础。下半年公司将重点推进8000支MW级风电主轴铸锻件项目和100MW风场项目的开发建设，同时在降本增效方面获得进一步的提升，为公司发展开拓出更广阔的利润空间。

综上，金雷风电始终站在自我提升的高度，在风电主轴制造领域不断进行技术创新，在质量过程控制方面不断完善改进、对精细化管理孜孜不倦地追求，用不懈努力为更多地方带去清洁能源，公司更希冀通过自主创新助推中国风电成为具有国际竞争力水平的产业。

生态之美好过数量之美，未来公司将持续针对不同产品、不同市场制定个性化的设计方案，将环保责任置于公司对利润考核的要求之上，由追求资本和粗放增长模式转变为追求坚韧、理性和格局模式，不断经受行业市场的考验，为风电行业创造出具有规模之美、设计之美、生态之美的金雷制造产业品牌，为年轻的金雷人谱写成功篇章。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 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	289,481,076.10	335,927,941.92	-13.83%	
营业成本	220,237,998.07	192,846,108.39	14.20%	
销售费用	3,935,151.64	4,771,208.77	-17.52%	
管理费用	21,770,479.96	18,172,569.06	19.80%	
财务费用	-3,087,418.26	8,481,924.81	-136.40%	主要是汇率变动影响所致。
所得税费用	7,276,828.59	17,182,963.19	-57.65%	主要是利润总额减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-107,114,848.98	132,460,475.20	-180.87%	主要是第二季度营业收入占比增加，使得合同期内的应收款项增加，销售商品收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	13,723,233.01	-17,863,909.20	176.82%	主要是本期到期收回理财增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,273,808.62	-44,429,496.51	88.13%	主要是上年同期支付现金股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-100,783,643.84	64,339,571.74	-256.64%	主要是期末不可提前支取的结构性存款增加, 现金及现金等价物期末减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源未发生重大变动。

报告期公司主营业务利润较上年同期下降较大, 主要原因是一方面公司出口占比较大, 汇率波动影响公司单位售价略有下降, 一季度受印度市场税改影响发货量延迟导致销量下降; 另一方面公司成本构成中原材料钢锭占比达六成以上, 钢锭采购价格上涨导致单位成本较上年同期增长。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
风电主轴	256,292,424.85	190,085,077.07	25.83%	-16.64%	14.42%	-20.14%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	455,386,922.75	25.44%	380,420,915.16	22.45%	2.99%	收回到期理财产品所致。
应收账款	245,211,712.18	13.70%	215,576,701.35	12.72%	0.98%	
存货	263,300,046.70	14.71%	174,506,325.12	10.30%	4.41%	正在执行的订单增加, 在制品数量增加所致。
投资性房地产	17,222,581.76	0.96%			0.96%	
长期股权投资					0.00%	

固定资产	441,458,050.90	24.67%	417,121,420.11	24.62%	0.05%	
在建工程	67,313,022.67	3.76%	50,128,560.09	2.96%	0.80%	
短期借款			13,311,804.39	0.79%	-0.79%	
长期借款					0.00%	
其他流动资产	32,093,934.51	1.79%	280,702,763.18	16.57%	-14.78%	收回到期理财产品所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司无资产权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	24,000,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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	76,603.33
报告期投入募集资金总额	2,530.95
已累计投入募集资金总额	67,984.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、首发募投项目

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]535号”文核准，公司于2015年4月成功向社会公开发行人民币普通股股票1,407万股（每股面值1元），发行价31.94元，其中公开发行新股数量为1,126万股，公司股东公开发售股票数量为281万股，公司募集资金总额为359,644,400.00元，扣除发行费用后募集资金净额为333,948,913.00元。上述募集资金已于2016年9月份使用完毕，募集资金账户结余为0。募集资金已全部投入到2.5MW以上风力发电机主轴产业化项目及其他与主营业务相关的营运资金项目，首发募投项目已经全部完工。

二、非公开发行募投项目

1、经中国证券监督管理委员会许可【2016】992号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司获准非公开发行不超过1120万股的普通股（创业板）。截止2016年7月20日，本公司实际已向社会各界非公开发行普通股6,508,401股，每股发行价格为人民币68.95元，募集资金总额人民币448,754,248.95元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费等发行费用人民币16,669,897.82元后，实际募集资金净额人民币432,084,351.13元。上述资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了瑞华验字【2016】37020013号验资报告。

2、非公开发行项目部，至2017年底除部分零星工程已基本完工，余部分尾款及质保金未支付。截至2018年6月30日，公司累计投入募集资金34,553.85万元（含置换自有资金预先投入9,677.76万元），用于大兆瓦风力发电主轴产业化募投项目。募集资金共计节余77,285,470.37元。募集资金节余业经公司第四届董事会第六次会议审议通过：将尚未支付的设备、工程尾款等23,479,383.76元继续存放于募集资金项目专户，剩余募集资金节余永久补充流动资金。截至报告期末，存放于募集资金专户的资金余额为16,799,232.50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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目	否	25,399	28,893.75	236.11	28,057.48	97.11%	2016年03月31日	1,652.57	14,914.57	是	否
其他与主营业	否	8,000	7,995.89		7,997.57	100.02%	2015年05			是	否

务相关的营运资金							月 14 日					
非公开发行项目-大兆瓦风力发电主轴产业化项目	否	44,875.43	44,875.43	2,545.93	35,639.34	79.42%	2017年12月31日	489.64	4,175.85	是	否	
承诺投资项目小计	--	78,274.43	81,765.07	2,782.04	71,694.39	--	--	2,142.21	19,090.42	--	--	
超募资金投向												
不适用												
合计	--	78,274.43	81,765.07	2,782.04	71,694.39	--	--	2,142.21	19,090.42	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用											
	以前年度发生											
	2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募投资项目部分实施方式、实施地点的议案》，募投资项目原计划在公司募投项目土地（证书编号莱芜市国用[2012]第 0207 号）上新建车间厂房和设备，为优化生产布局并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间，公司扩大了车间的投资规模，扩大后募投土地上仅新建锻压车间和粗加车间，精加车间和成品车间在公司新征用的莱芜市钢城区里辛镇街道办事处郑王庄村（已经取得成交确认书）上实施，该土地公司将以自有资金取得。该事项公司保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2015 年 7 月 16 日经公司二〇一五年第二次临时股东大会审议通过。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用											
	以前年度发生											
	2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募投资项目部分实施方式、实施地点的议案》，由于原募投资项目编制至今已经三年多的时间，风电整机市场向大兆瓦级过渡较快，对大兆瓦主轴需求增多，60MN 锻压机在可预见的未来难以满足客户需求，将招股说明书中披露的 1 台 60MN 锻压机变更为 1 台 80MN 锻压机。公司在上市之前，根据发展需要陆续用自有资金在原有土地上扩建了热处理车间，该车间厂房尚未充分利用，为提高投资效益并充分利用原有厂房闲置面积，募投资项目将不再新建热处理车间，只需要在公司原有热处理车间厂房中增加募投项目中设备即可达到募投资项目所需产能和效益方案。为优化生产布局并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间，公司扩大了锻压车间、粗加工车间的投资规模。募投实施方式、实施地点变更后，投资总额增加，项目总投资和募集资金											

	<p>缺口较小，公司将以自筹资金补充，不影响公司正常生产经营。公司募集资金投资项目实施方式调整不会对项目实施产生实质性影响，不影响公司的持续经营。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2015 年 7 月 16 日经公司二〇一五年第二次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>(一) 2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目募集资金先期投入及置换</p> <p>2015 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2015 年 5 月 13 日，公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事也就该事项发表了明确同意的意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司预先投入募投项目的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了“(瑞华核字[2015]37020032 号)”《关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构齐鲁证券有限公司经核查后出具了《齐鲁证券有限公司关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项意见》，公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。</p> <p>(二) 大兆瓦风力发电主轴产业化项目募集资金先期投入及置换</p> <p>2016 年 8 月 8 日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 96,553,270.14 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事也就该事项发表了明确同意的意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司预先投入募投项目的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了“(瑞华核字[2016]37020043 号)”《关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构中泰证券经核查后出具了《中泰证券股份有限公司关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，公司以募集资金 96,553,270.14 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。2017 年度公司对募投项目实施过程中发生的以自有资金垫付的支出置换募集资金 224,317.80 元。报告期置换自有资金投入 941,256.57 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>一、 募投项目共计节余资金 77,285,470.37 元。募集资金节余业经公司第四届董事会第六次会议审议通过：将尚未支付的设备、工程尾款等 23,479,383.76 元继续存放于募集资金项目专户，募集资金节余永久补充流动资金。</p> <p>二、 募集资金节余的主要原因：</p> <p>(1) 在项目建设过程中，严格按照募集资金管理的有关规定， 谨慎使用募集资金。</p> <p>(2) 公司从项目实际情况出发，本着务实的原则， 在满足项目建设的前提下， 优化了项目设计和施工方式， 在材料、设备等采购过程中采用公开招标等方式降低了采购价格， 同时加强对项目各环节费用的控制、监督和管理， 节约了项目开支。</p> <p>(3) 科学、 合理管理募集资金， 对暂时闲置的募集资金进行理财， 提高了资金的使用效率。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(一) 公司首发募投“2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目”、“其他与主营业务相关的营运资金”项目的募集资金账户期末余额为 0，募集资金已经使用完毕，全部投入到募投项目；</p> <p>(二) 非公开发行”大兆瓦风力发电机主轴产业化项目“募投项目的募集资金尚未使用的余额为</p>

	1,679.92 万元，全部存放于募投专户。截至报告期末募投项目已基本完工，还剩余部分零星工程尚未完工，项目已达到预定可使用状态。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>(一)截至报告期末 2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目累计投入 28,057.48 万元，其中募集资金投入 25,433.50 万元，自有资金投入 2,623.98 万元；</p> <p>(二)截至报告期末大兆瓦风力发电主轴产业化项目累计投入 35,639.34 万元，其中募集资金投入 34,553.85 万元，项目建设领用自有材料等投入 1,085.49 万元。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	34,000	3,000	0
券商理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	8,000	0	0
合计		45,000	3,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东金雷新能源有限公司	子公司	风能、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	50,000,000.00	3,924,355.37	3,635,905.40		-602,171.38	-602,171.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

全资子公司山东金雷新能源有限公司正处于项目筹建期，项目投入尚未产生效益，本报告期子公司风场项目已进入2018年度山东省风电开发方案，并已获得市发改委核准，各项工作正在有序推进中。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

详见《第一节 重要提示、目录和释义》中投资者应注意的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.20%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 2017 年年度股东大会决议公告 公告 编号：2018-030

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊廷雷;伊廷学;刘银平	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份,也不由公司回购其所持有的该等股份。	2015 年 04 月 13 日	上市之日起三十六个月内	已履行完毕
	李新生	股份减持承诺	在锁定期满后两年内减持所持公司股票的,减持价格	2015 年 04 月 13 日	2016 年 4 月 22 日 2018 年 4 月	已履行完毕

			不低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。"持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺："本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。		21 日	
	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）；天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）；苏东桥	股份减持承诺	本企业（或本人）所持公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持，意向减持为所持有数量的 100%。通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期审计报告披露的每股净资产的 1.2 倍，若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，每股净资产价格将相应进行除权、除息调整；通过证券交易所大宗交易系统、协议转让减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律、法规规定；若在该期间内以低于上述价格减持其所持公司公开发行股份前已发行的股份，减持所得收入归公司所有。	2015 年 04 月 13 日	2016 年 4 月 22 日至 2018 年 4 月 21 日	已履行完毕
	公司董事及高管；伊廷雷	IPO 稳定股价承诺	公司首次公开发行并上市后三十六个月内，如出现连续二十个交易日收盘价低于最近一期审计报告披露	2015 年 04 月 13 日	上市之日起三十六个月内	已履行完毕

			的每股净资产时(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行除权、除息调整),非因不可抗力因素所致,公司将实施股价稳定方案。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 四、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。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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。

#### 八、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

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

为实现战略发展目标，控制投资风险及提高投资效果，公司以自有资金人民币8,000万元参与投资深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙），成为创联投资的有限合伙人。

创联投资的普通合伙人是深圳市达晨财智创业投资管理有限公司，达晨财智与合计持有公司5%以上股份的股东达晨创世及达晨盛世均为达晨创业控制的企业，属一致行动人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，达晨财智是金雷风电的关联方。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与投资深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）暨关联交易的公告	2016年12月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十四、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

为增加资产收益，公司将暂时闲置的济南分公司房产对外出租，截至报告期末对外出租的房产净值为1,722.26万元，报告期实现房产出租收入62.70万元。

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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	110,421,556	46.38%				-31,815,937	-31,815,937	78,605,619	33.02%
3、其他内资持股	110,421,556	46.38%				-31,815,937	-31,815,937	78,605,619	33.02%
境内自然人持股	110,421,556	46.38%				-31,815,937	-31,815,937	78,605,619	33.02%
二、无限售条件股份	127,635,246	53.62%				31,815,937	31,815,937	159,451,183	66.98%
1、人民币普通股	127,635,246	53.62%				31,815,937	31,815,937	159,451,183	66.98%
三、股份总数	238,056,802	100.00%				0	0	238,056,802	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，部分股东所持公司首次公开发行前股份 109,787,756 股解除限售，其中公司董事持有 104,162,424 股，解除限售后按其持股数量的 75%进行锁定，因此实际可上市流通股份 31,665,938 股。除此之外的发生额是公司高管按照年初持股数量的 25%上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

指标	2017 年度资本公积转增股本实施前	2017 年度资本公积转增股本实施后
基本每股收益	1.26	0.63
稀释每股收益	1.26	0.63
每股净资产	13.62	6.81

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
伊廷雷	102,662,336	25,665,584		76,996,752	公司董事长，按持股数量75%锁定	每年解除持股总数的25%
伊廷学	1,500,088	375,022		1,125,066	公司董事，按持股数量75%锁定	每年解除持股总数的25%
李新生	633,800	149,999		483,801	公司董事、高管，按持股数量75%锁定	每年解除持股总数的25%
刘银平	5,625,332	5,625,332		0	首发前个人类限售股	报告期内已全部解除限售
合计	110,421,556	31,815,937	0	78,605,619	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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		16,722		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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
伊廷雷	境内自然人	43.13%	102,662,336		76,996,752	25,665,584	质押	22,770,200
达晨创世	境内非国有法人	4.69%	11,170,000			11,170,000		
苏东桥	境内自然人	4.43%	10,547,500			10,547,500	质押	9,147,497
达晨盛世	境内非国有法人	4.11%	9,780,000			9,780,000		
刘银平	境内自然人	2.36%	5,625,332			5,625,332		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.71%	1,683,600			1,683,600		
伊廷学	境内自然人	0.63%	1,500,088		1,125,066	375,022		
夏剑华	境内自然人	0.58%	1,378,120	1,113,720		1,378,120		
"第一创业证券一	境内非国有法人	0.55%	1,305,976			1,305,976		

国信证券-共盈大岩量化定增集合资产管理计划								
阳星	境内自然人	0.31%	745,200			745,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	伊廷雷、刘银平、伊廷学为本公司一致行动人，达晨创世与达晨盛世为同一实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伊廷雷	25,665,584	人民币普通股	25,665,584					
达晨创世	11,170,000	人民币普通股	11,170,000					
苏东桥	10,547,500	人民币普通股	10,547,500					
达晨盛世	9,780,000	人民币普通股	9,780,000					
刘银平	5,625,332	人民币普通股	5,625,332					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,683,600	人民币普通股	1,683,600					
夏剑华	1,378,120	人民币普通股	1,378,120					
第一创业证券-国信证券-共盈大岩量化定增集合资产管理计划	1,305,976	人民币普通股	1,305,976					
阳星	745,200	人民币普通股	745,200					
财通基金-光大银行-财通基金-复华定增 2 号资产管理计划	581,483	人民币普通股	581,483					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	伊廷雷、刘银平为本公司一致行动人，达晨创世与达晨盛世为同一实际控制人。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间、以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
伊廷学	原任总经理、董事，现任董事	解聘	2018 年 04 月 09 日	因个人原因辞去总经理职务
李新生	原任副总经理、董事，现任总经理、董事	聘任	2018 年 04 月 09 日	因公司经营发展需要，经董事长提名，提名委员会审核，董事会同意聘任李新生为公司总经理

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东莱芜金雷风电科技股份有限公司

2018 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	455,386,922.75	324,170,566.59
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	103,307,555.40	82,544,064.45
应收账款	245,211,712.18	171,227,524.90
预付款项	18,762,976.49	5,865,701.96
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	5,769,568.17	765,847.42
买入返售金融资产		
存货	263,300,046.70	192,223,433.24

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,093,934.51	311,822,951.84
流动资产合计	1,123,832,716.20	1,088,620,090.40
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	17,222,581.76	11,296,038.10
固定资产	441,458,050.90	439,788,369.32
在建工程	67,313,022.67	56,787,920.54
工程物资	52,307.71	110,142.39
固定资产清理	555,210.76	418,099.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,391,372.01	56,097,752.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,968,260.59	3,580,273.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	665,960,806.40	648,078,595.05
资产总计	1,789,793,522.60	1,736,698,685.45
流动负债：		
短期借款		5,384,135.06
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	75,000,000.00	67,400,000.00

应付账款	43,899,660.60	30,296,931.26
预收款项	2,457,025.55	2,307,390.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	995,352.00	4,301,066.32
应交税费	2,113,472.87	1,484,536.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	167,318.40	151,656.81
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		
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	124,632,829.42	111,325,716.24
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	3,985,608.29	4,267,040.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,985,608.29	4,267,040.51
负债合计	128,618,437.71	115,592,756.75
所有者权益：		
股本	238,056,802.00	238,056,802.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,721,404.84	683,721,404.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,219,506.96	77,219,506.96
一般风险准备		
未分配利润	662,177,371.09	622,108,214.90
归属于母公司所有者权益合计	1,661,175,084.89	1,621,105,928.70
少数股东权益		
所有者权益合计	1,661,175,084.89	1,621,105,928.70
负债和所有者权益总计	1,789,793,522.60	1,736,698,685.45

法定代表人：伊廷雷

主管会计工作负责人：周丽

会计机构负责人：于芳

## 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	453,038,999.67	321,068,217.26
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	103,307,555.40	82,544,064.45
应收账款	245,211,712.18	171,227,524.90
预付款项	18,761,976.49	5,864,701.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,769,568.17	765,847.42
存货	263,300,046.70	192,223,433.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,825,822.41	311,586,732.63
流动资产合计	1,121,215,681.02	1,085,280,521.86

非流动资产：		
可供出售金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	17,222,581.76	11,296,038.10
固定资产	440,150,730.71	438,620,541.58
在建工程	67,313,022.67	56,784,006.54
工程物资	52,307.71	110,142.39
固定资产清理	555,210.76	418,099.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,391,372.01	56,097,752.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,968,260.59	3,580,273.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	669,653,486.21	651,906,853.31
资产总计	1,790,869,167.23	1,737,187,375.17
流动负债：		
短期借款		5,384,135.06
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	75,000,000.00	67,400,000.00
应付账款	43,616,589.10	30,025,559.76
预收款项	2,457,025.55	2,307,390.72
应付职工薪酬	992,861.88	4,301,066.32
应交税费	2,110,584.52	1,482,674.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	167,318.40	151,656.81
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	124,344,379.45	111,052,482.74
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	3,985,608.29	4,267,040.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,985,608.29	4,267,040.51
负债合计	128,329,987.74	115,319,523.25
所有者权益：		
股本	238,056,802.00	238,056,802.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,721,404.84	683,721,404.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,219,506.96	77,219,506.96
未分配利润	663,541,465.69	622,870,138.12
所有者权益合计	1,662,539,179.49	1,621,867,851.92
负债和所有者权益总计	1,790,869,167.23	1,737,187,375.17

### 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	289,481,076.10	335,927,941.92
其中：营业收入	289,481,076.10	335,927,941.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	249,274,857.09	227,239,357.94
其中：营业成本	220,237,998.07	192,846,108.39
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		
税金及附加	3,532,735.65	5,373,878.24
销售费用	3,935,151.64	4,771,208.77
管理费用	21,770,479.96	18,172,569.06
财务费用	-3,087,418.26	8,481,924.81
资产减值损失	2,885,910.03	-2,406,331.33
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）	5,926,337.35	4,752,242.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-18,134.16	-269,055.07
其他收益	281,432.22	228,637.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,395,854.42	113,400,409.06
加：营业外收入	1,040,450.00	1,055,826.50
减：营业外支出	90,319.64	38,620.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,345,984.78	114,417,615.00
减：所得税费用	7,276,828.59	17,182,963.19

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,069,156.19	97,234,651.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	40,069,156.19	97,234,651.81
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,069,156.19	97,234,651.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,069,156.19	97,234,651.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1683	0.4085

(二) 稀释每股收益	0.1683	0.4085
------------	--------	--------

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

法定代表人：伊廷雷

主管会计工作负责人：周丽

会计机构负责人：于芳

#### 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	289,481,076.10	335,927,941.92
减：营业成本	220,237,998.07	192,846,108.39
税金及附加	3,532,710.65	5,373,878.24
销售费用	3,935,151.64	4,771,208.77
管理费用	21,164,649.62	18,172,569.06
财务费用	-3,083,734.30	8,481,924.81
资产减值损失	2,885,910.03	-2,406,331.33
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）	5,926,337.35	4,752,242.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,134.16	-269,055.07
其他收益	281,432.22	228,637.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,998,025.80	113,400,409.06
加：营业外收入	1,040,450.00	1,055,826.50
减：营业外支出	90,319.64	38,620.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,948,156.16	114,417,615.00
减：所得税费用	7,276,828.59	17,182,963.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,671,327.57	97,234,651.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	40,671,327.57	97,234,651.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1708	0.4085
（二）稀释每股收益	0.1708	0.4085

## 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	183,205,974.21	372,840,531.79
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	11,379,225.36	23,414,373.56
收到其他与经营活动有关的现金	6,508,891.71	2,653,712.13
经营活动现金流入小计	201,094,091.28	398,908,617.48
购买商品、接受劳务支付的现金	259,470,915.90	204,896,316.17
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	25,058,423.64	23,381,244.93
支付的各项税费	10,882,540.23	26,653,422.34
支付其他与经营活动有关的现金	12,797,060.49	11,517,158.84
经营活动现金流出小计	308,208,940.26	266,448,142.28
经营活动产生的现金流量净额	-107,114,848.98	132,460,475.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,281,917.59	5,037,376.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,000.00	148,758.97
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	520,000,000.00	530,000,000.00
投资活动现金流入小计	526,377,917.59	535,186,135.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,654,684.58	39,050,044.86
投资支付的现金		24,000,000.00
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	470,000,000.00	490,000,000.00

投资活动现金流出小计	512,654,684.58	553,050,044.86
投资活动产生的现金流量净额	13,723,233.01	-17,863,909.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	576,274.11	13,928,669.44
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,779.20	3,016,041.04
筹资活动现金流入小计	610,053.31	16,944,710.48
偿还债务支付的现金	5,822,228.65	16,227,443.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,795.46	43,147,885.25
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	53,837.82	1,998,878.53
筹资活动现金流出小计	5,883,861.93	61,374,206.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5,273,808.62	-44,429,496.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,118,219.25	-5,827,497.75
五、现金及现金等价物净增加额	-100,783,643.84	64,339,571.74
加：期初现金及现金等价物余额	262,420,566.59	296,512,006.28
六、期末现金及现金等价物余额	161,636,922.75	360,851,578.02

## 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	183,205,974.21	372,840,531.79
收到的税费返还	11,379,225.36	23,414,373.56
收到其他与经营活动有关的现金	6,504,882.75	2,653,712.13
经营活动现金流入小计	201,090,082.32	398,908,617.48
购买商品、接受劳务支付的现金	259,470,915.90	204,896,316.17
支付给职工以及为职工支付的现金	24,733,596.06	23,381,244.93
支付的各项税费	10,864,055.10	26,653,422.34

支付其他与经营活动有关的现金	12,604,237.99	11,517,158.84
经营活动现金流出小计	307,672,805.05	266,448,142.28
经营活动产生的现金流量净额	-106,582,722.73	132,460,475.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,281,917.59	5,037,376.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,000.00	148,758.97
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	520,000,000.00	530,000,000.00
投资活动现金流入小计	526,377,917.59	535,186,135.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,432,384.58	39,050,044.86
投资支付的现金		24,000,000.00
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	470,000,000.00	490,000,000.00
投资活动现金流出小计	512,432,384.58	553,050,044.86
投资活动产生的现金流量净额	13,945,533.01	-17,863,909.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	576,274.11	13,928,669.44
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,779.20	3,016,041.04
筹资活动现金流入小计	610,053.31	16,944,710.48
偿还债务支付的现金	5,822,228.65	16,227,443.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,795.46	43,147,885.25
支付其他与筹资活动有关的现金	53,837.82	1,998,878.53
筹资活动现金流出小计	5,883,861.93	61,374,206.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5,273,808.62	-44,429,496.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,118,219.25	-5,827,497.75
五、现金及现金等价物净增加额	-100,029,217.59	64,339,571.74
加：期初现金及现金等价物余额	259,318,217.26	296,512,006.28

六、期末现金及现金等价物余额	159,288,999.67	360,851,578.02
----------------	----------------	----------------

## 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	238,056,802.00				683,721,404.84					77,219,506.96		622,108,214.90		1,621,105,928.70
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	238,056,802.00				683,721,404.84					77,219,506.96		622,108,214.90		1,621,105,928.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												40,069,156.19		40,069,156.19
（一）综合收益总额												40,069,156.19		40,069,156.19
（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														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	238,056,802.00			683,721,404.84			77,219,506.96	662,177,371.09				1,661,175,084.89	

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	119,028,401.00			802,749,805.84				62,115,568.89	529,784,919.86			1,513,678,695.59	

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	119,028,401.00			802,749,805.84			62,115,568.89	529,784,919.86			1,513,678,695.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,028,401.00			-119,028,401.00			15,103,938.07	92,323,295.04			107,427,233.11
（一）综合收益总额								150,277,457.47			150,277,457.47
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配							15,103,938.07	-57,954,162.43			-42,850,224.36
1．提取盈余公积							15,103,938.07	-15,103,938.07			
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配								-42,850,224.36			-42,850,224.36
4．其他											
（四）所有者权益内部结转	119,028,401.00			-119,028,401.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	119,028,401.00			-119,028,401.00							
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. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	238,056,802.00			683,721,404.84			77,219,506.96	622,108,214.90		1,621,105,928.70

### 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	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96	622,870,138.12	1,621,867,851.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96	622,870,138.12	1,621,867,851.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										40,671,327.57	40,671,327.57
（一）综合收益总额										40,671,327.57	40,671,327.57
（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. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84			77,219,506.96	663,541,465.69	1,662,539,179.49

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	119,028,401.00				802,749,805.84				62,115,568.89	529,784,919.86	1,513,678,695.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	119,028,401.00				802,749,805.84				62,115,568.89	529,784,919.86	1,513,678,695.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,028,401.00				-119,028,401.00				15,103,938.07	93,085,218.26	108,189,156.33
(一) 综合收益总										151,039,380.69	151,039,380.69

额										
(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							15,103,938.07	-57,954,162.43		-42,850,224.36
1. 提取盈余公积							15,103,938.07	-15,103,938.07		
2. 对所有者(或股东)的分配								-42,850,224.36		-42,850,224.36
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	119,028,401.00									-119,028,401.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,028,401.00									-119,028,401.00
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. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84			77,219,506.96	622,870,138.12	1,621,867,851.92

### 三、公司基本情况

山东莱芜金雷风电科技股份有限公司是由莱芜金雷重型锻压有限公司变更而来的。公司成立于2006年3月，取得莱芜市工商行政管理局核发的371200228037335号企业法人营业执照。

公司于2015年4月2日取得中国证监会证监许可[2015]535号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，2015年4月13日向社会公众公开发行新股数量1,407万股，其中发行

新股1,126万股，公司股东公开发售股份281万股，4月22日在深圳证券交易所正式挂牌交易，公司股票简称“金雷风电”，股票代码300443。公开发行后，本公司注册资本5,626万元。

2016年3月15日，公司经股东大会审议通过了资本公积转增股本的议案，转增后公司注册资本变更为11,252万元。

2016年7月6日，公司取得中国证监会证监许可[2016]992号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司非公开发行的批复》，于2016年7月18日共计非公开发行人民币普通股650.8401万股，本次发行后公司注册资本变更后11,902.8401万元。

2016年4月，公司完成了三证合一，取得了社会信用代码号为91371200787153413N的营业执照。

2017年4月18日，公司经股东大会审议通过了资本公积转增股本的议案，转增后公司注册资本变更为23,805.6802万元。

公司法定代表人：伊廷雷

公司注册地址：莱芜市钢城区里辛镇张家岭村。

本公司及子公司主要从事风电主轴研发、锻造，金属锻件、机械零部件的加工销售以及风能、太阳能发电的开发、生产。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

报告期，公司纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本报告期合并范围比上年同期增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 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42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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司主要从事风电主轴研发、锻造，金属锻件、机械零部件加工销售；本公司的子公司主要从事风能发电、太阳能发电项目的开发、组织生产、工程建设以及所发电能的销售。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，详见本附注四、22“收入”项描述，本报告期无会计估计变更事项。

### 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2018年6月30日的财务状况及2018年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同

的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，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。

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。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独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
无风险组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

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

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与

处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处

置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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附注四、19“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。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

## 16、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附注四、19“长期资产减值”。

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 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附注四、19“长期资产减值”。

## 19、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。

## 20、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，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。

## 21、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

#### ①确认原则

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本公司的具体确认原则

##### A.内销收入

(A)公司负责发货并运输的，产品发出到达客户指定地点经客户检验并在“到货确认书”上签收后，完成产品所有权和控制权的转移并确认收入。

(B)由对方自提货物的，货物装车离场时，客户在“到货确认书”上签收，完成产品所有权与控制权的转移并确认收入。

##### B.外销收入

###### A.执行工厂交货销售（FCALW）

公司将货物装运至客户指定的承运人，发票和装运单同时提交给承运人，货物离场，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，完成产品所有权与控制权的转移并确认收入。

###### B.执行离岸价销售(FOB)

公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，完成产品所有权和控制权的转移确认收入。

###### C.执行到岸价(CIF、C&F)或到客户工厂（DAP）销售

公司按照合同约定的运输方式发运,产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，货物到达合同约定的目的地，完成产品所有权和控制权的转移确认收入。

## (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占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。

## (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助以外的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的

政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、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。

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

## 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。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期无其他重要的会计政策和会计估计事项。

## 27、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税流转额	17%、16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

山东金雷新能源有限公司	25%
-------------	-----

## 2、税收优惠

### （1）增值税出口退税

本公司出口产品享受“免、抵、退”税收优惠政策，报告期公司产品退税率为17%、15%、5%。

### （2）企业所得税

2016年3月11日公司通过高新技术企业重新认定，取得了高新技术企业证书号为GR201537000303，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）的有关规定，本公司2015年至2017年减按15%税率征收企业所得税。

报告期公司提交了高新技术企业重新认定申请，相关审批流程正在进行中。根据相关政策规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。

## 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	36,285.73	23,807.30
银行存款	161,600,637.02	262,396,759.29
其他货币资金	293,750,000.00	61,750,000.00
合计	455,386,922.75	324,170,566.59

其他说明

注：其他货币资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金和到期前不可提取支取的结构存款。

### 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	53,927,115.40	43,213,624.45
商业承兑票据	49,380,440.00	39,330,440.00
合计	103,307,555.40	82,544,064.45

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,704,850.49	
商业承兑票据	3,000,000.00	
合计	28,704,850.49	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,826,296.09	100.00%	16,614,583.91	6.35%	245,211,712.18	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90
合计	261,826,296.09	100.00%	16,614,583.91	6.35%	245,211,712.18	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90

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	241,841,903.28	12,092,095.16	5.00%
1 至 2 年	8,733,006.43	873,300.64	10.00%
2 至 3 年	7,240,592.33	1,448,118.47	20.00%
3 至 4 年	2,357,211.22	1,178,605.61	50.00%
4 至 5 年	1,577,797.00	946,678.20	60.00%
5 年以上	75,785.83	75,785.83	100.00%

合计	261,826,296.09	16,614,583.91	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

详见会计政策中应收款项相关内容。

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 2,196,149.69 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为103,276,367.26元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,589,893.84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	18,415,462.40	98.15%	5,812,924.96	99.10%
1 至 2 年	294,737.09	1.57%		
2 至 3 年	52,777.00	0.28%	52,777.00	0.90%

合计	18,762,976.49	--	5,865,701.96	--
----	---------------	----	--------------	----

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

单位名称	金额	比例 (%)	账龄信息	款项性质
山东宝鼎重工实业有限公司	9,834,853.52	52.42	1年以内	货款
莱芜中石油昆仑燃气有限公司	2,974,097.58	15.85	1年以内	天然气款
山东瑞浩重型机械有限公司	734,786.60	3.92	1年以内	货款
青岛正在重工有限公司	574,734.00	3.06	1年以内	货款
国网山东省电力公司莱芜供电公司	523,219.81	2.79	1年以内	电费
合计	14,641,691.51	78.04		

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	6,116,948.50	100.00%	347,380.33	5.68%	5,769,568.17	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42
合计	6,116,948.50	100.00%	347,380.33	5.68%	5,769,568.17	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42

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	6,012,376.60	300,618.83	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	52,054.66	10,410.93	20.00%

3 至 4 年	8,333.34	4,166.67	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	18,000.00	60.00%
5 年以上	14,183.90	14,183.90	100.00%
合计	6,116,948.50	347,380.33	

确定该组合依据的说明：

详见会计政策应收款项相关说明。

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 276,906.36 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	5,957,851.14	709,138.03
投标保证金	80,000.00	80,000.00
其他	79,097.36	49,683.36
合计	6,116,948.50	838,821.39

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国金库莱芜市中心支库	出口退税	5,957,851.14	1 年以内	97.40%	297,892.56
三一重能有限公司	投标保证金	50,000.00	2-4 年	0.82%	8,333.33
北车风电有限公司	投标保证金	30,000.00	4-5 年	0.49%	18,000.00
银丰物业管理有限公司	装修保证金	23,287.20	1 年以内	0.38%	1,164.36
唐山集团重型装备有限公司	其他	14,183.90	5 年以上	0.25%	14,183.90
合计	--	6,075,322.24	--	99.32%	339,574.15

## 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	78,413,707.25	237,781.36	78,175,925.89	43,595,337.99	254,105.71	43,341,232.28
在产品	104,697,434.68	728,133.10	103,969,301.58	64,112,314.80	420,374.67	63,691,940.13
库存商品	83,614,297.51	2,459,478.28	81,154,819.23	87,543,713.72	2,353,452.89	85,190,260.83
合计	266,725,439.44	3,425,392.74	263,300,046.70	195,251,366.51	3,027,933.27	192,223,433.24

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	254,105.71	4,070.76		20,395.11		237,781.36
在产品	420,374.67	309,138.76		1,380.33		728,133.10

库存商品	2,353,452.89	108,450.41		2,425.02		2,459,478.28
合计	3,027,933.27	421,659.93		24,200.46		3,425,392.74

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	部分原材料账面成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更,可变现净值增加,计提的跌价转回。	已领用
在产品及半成品	部分在产品及半成品账面成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更,可变现净值增加,计提的跌价转回。	
库存商品	部分库存商品账面成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更,可变现净值增加,计提的跌价转回。	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,000,000.00	310,000,000.00
待抵扣增值税进项税	2,068,027.90	643,030.10
待认证增值税进项税额	14,426.62	311,454.60
预缴所得税		862,611.46
预缴增值税	11,479.99	5,855.68
合计	32,093,934.51	311,822,951.84

其他说明：

为提高资金使用效率, 进一步增加公司收益, 公司于2017年3月28日召开第三届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。同意公司使用额度不超过2.5亿元人民币的自有资金, 购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。2017年8月25日公司召开第四届董事会第三次会议, 审议通过了《关于调整闲置自有资金购买理财产品议案的议案》, 同意公司使用额度不超过4亿元人民币的闲置自有资金, 购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。同时审议批准了《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》, 同意公司使用不超过 1 亿元的暂时闲置

募集资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。截止2018年6月30日，公司尚未到期理财产品余额为3,000.00万元，为交通银行蕴通财富·日增利148天理财产品。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
按成本计量的	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
合计	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00			80,000,000.00						
合计	80,000,000.00			80,000,000.00					--	

## 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	11,296,038.10			11,296,038.10
2.本期增加金额	6,269,326.29			6,269,326.29
（1）外购	6,269,326.29			6,269,326.29
（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	17,565,364.39			17,565,364.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	342,782.63			342,782.63
(1) 计提或摊销	342,782.63			342,782.63
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	342,782.63			342,782.63
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	17,222,581.76			17,222,581.76
2.期初账面价值	11,296,038.10			11,296,038.10

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	176,592,244.79	330,698,304.22	5,659,583.44	28,928,675.86	541,878,808.31
2.本期增加金额	13,658,420.00	4,801,337.49	263,008.97	4,432,408.92	23,155,175.38
(1) 购置	0.00	712,022.21	263,008.97	2,760,748.31	3,735,779.49
(2) 在建工程转入	13,658,420.00	4,089,315.28	0.00	1,671,660.61	19,419,395.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	166,989.90	605,676.89	247,487.00	79,659.75	1,099,813.54
(1) 处置或报废	166,989.90	605,676.89	247,487.00	79,659.75	1,099,813.54
4.期末余额	190,083,674.89	334,893,964.82	5,675,105.41	33,281,425.03	563,934,170.15
二、累计折旧					
1.期初余额	20,977,693.22	65,843,762.81	2,326,380.40	10,860,497.21	100,008,333.64
2.本期增加金额	4,322,026.50	14,002,885.57	292,633.49	2,480,235.91	21,097,781.47
(1) 计提	4,322,026.50	14,002,885.57	292,633.49	2,480,235.91	21,097,781.47
3.本期减少金额	30,791.03	436,391.92	169,241.52	75,676.74	712,101.21
(1) 处置或报废	30,791.03	436,391.92	169,241.52	75,676.74	712,101.21
4.期末余额	25,268,928.69	79,410,256.46	2,449,772.37	13,265,056.38	120,394,013.90
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	2,080,204.52	0.00	1,900.83	2,082,105.35
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	0.00	2,080,204.52	0.00	1,900.83	2,082,105.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	164,814,746.20	253,403,503.84	3,225,333.04	20,014,467.82	441,458,050.90
2. 期初账面价值	155,614,551.57	262,774,336.89	3,333,203.04	18,066,277.82	439,788,369.32

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新区职工活动中心	3,674,963.71	正在履行审批手续
精工车间厂房	32,609,843.35	正在履行审批手续
其他	1,345,169.09	正在履行审批手续

其他说明

## 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
大兆瓦风力发电 主轴产业化项目	38,646,415.12		38,646,415.12	30,935,715.41		30,935,715.41
其他工程	28,666,607.55		28,666,607.55	25,852,205.13		25,852,205.13
合计	67,313,022.67		67,313,022.67	56,787,920.54		56,787,920.54

### (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	资金来源

											率	
大兆瓦 风力发 电主轴 产业化 项目	257,273,186.60	30,935,715.41	13,724,850.41	6,014,150.70	0.00	38,646,415.12	95.22%	96%				募股 资金
合计	257,273,186.60	30,935,715.41	13,724,850.41	6,014,150.70	0.00	38,646,415.12	--	--				--

## 12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	52,307.71	110,142.39
合计	52,307.71	110,142.39

其他说明：

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	555,210.76	418,099.42
合计	555,210.76	418,099.42

其他说明：

## 14、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	60,501,122.93			1,420,330.20	61,921,453.13
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	60,501,122.93			1,420,330.20	61,921,453.13
二、累计摊销					
1.期初余额	5,303,166.16			520,534.78	5,823,700.94
2.本期增加金额	608,540.34			97,839.84	706,380.18
(1) 计提	608,540.34			97,839.84	706,380.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,911,706.50			618,374.62	6,530,081.12
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	54,589,416.43			801,955.58	55,391,372.01
2.期初账面价值	55,197,956.77			899,795.42	56,097,752.19

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。

## 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	22,469,462.33	3,370,419.35	19,601,446.81	2,940,217.02
递延收益	3,985,608.29	597,841.24	4,267,040.51	640,056.07
合计	26,455,070.62	3,968,260.59	23,868,487.32	3,580,273.09

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-1,329,742.00	-735,155.23
合计	-1,329,742.00	-735,155.23

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,000,000.00	67,400,000.00
合计	75,000,000.00	67,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,104,750.44	26,965,117.25
1 至 2 年	1,281,444.57	2,384,906.16
2 至 3 年	748,083.01	127,251.01
3 年以上	765,382.58	819,656.84
合计	43,899,660.60	30,296,931.26

## (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
中国十七冶集团	605,600.00	未结算
莱芜钢铁集团有限公司	518,017.84	未结算
双峰建筑安装工程有限公司	269,436.25	未结算
合计	1,393,054.09	--

其他说明：

## 18、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	1,058,374.62	2,231,846.29
1-2 年	1,396,590.59	73,509.75
2-3 年	2,060.34	2,034.68
3 年以上	0.00	
合计	2,457,025.55	2,307,390.72

## (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
威海银河永磁发电机有限公司	1,322,153.84	合同尚未执行
合计	1,322,153.84	--

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,301,066.32	20,851,335.17	24,157,049.49	995,352.00
二、离职后福利-设定提存计划		2,036,196.81	2,036,196.81	
合计	4,301,066.32	22,887,531.98	26,193,246.30	995,352.00

## (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	3,570,799.58	17,772,180.18	21,291,006.22	51,973.54
2、职工福利费		1,235,227.70	1,235,227.70	
3、社会保险费		1,045,614.98	1,045,614.98	
其中：医疗保险费		789,533.89	789,533.89	
工伤保险费		147,193.99	147,193.99	
生育保险费		108,887.10	108,887.10	
4、住房公积金		638,083.28	424,971.56	213,111.72
5、工会经费和职工教育经费	730,266.74	160,229.03	160,229.03	730,266.74
合计	4,301,066.32	20,851,335.17	24,157,049.49	995,352.00

## (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		1,959,967.80	1,959,967.80	
2、失业保险费		76,229.01	76,229.01	
合计		2,036,196.81	2,036,196.81	

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，养老保险按核定基数的26%（单位18%、个人8%）；失业保险按照核定基数的1%（单位0.7%、个人0.3%）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。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	671,932.93	
个人所得税	144,369.26	59,129.94
城市维护建设税	0.00	122,382.45
房产税	414,470.64	362,013.25

城镇土地使用税	807,620.31	804,809.50
印花税	64,965.40	40,043.30
教育费附加	0.00	52,449.62
地方教育费附加	0.00	34,966.41
地方水利建设基金	0.00	8,741.60
环保税	10,114.33	
合计	2,113,472.87	1,484,536.07

其他说明：

## 21、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
押金	116,003.60	72,220.00
代扣个税手续费返还		60,719.81
其他	51,314.80	18,717.00
合计	167,318.40	151,656.81

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,267,040.51		281,432.22	3,985,608.29	与资产相关的政府补助
合计	4,267,040.51		281,432.22	3,985,608.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
风电主轴生产过程自动化控制应用项目	179,166.41		25,000.02				154,166.39	与资产相关
大项目建设资金	581,425.07		89,449.98				491,975.09	与资产相关

重型装备项目建设资金	1,433,234.75		51,803.64				1,381,431.11	与资产相关
风电主轴加热炉节能环保提升项目	2,073,214.28		115,178.58				1,958,035.70	与资产相关
合计	4,267,040.51		281,432.22				3,985,608.29	--

其他说明：

### 23、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	238,056,802.00						238,056,802.00

其他说明：

### 24、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）	680,041,404.84			680,041,404.84
其他资本公积	3,680,000.00			3,680,000.00
合计	683,721,404.84			683,721,404.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,219,506.96			77,219,506.96
合计	77,219,506.96			77,219,506.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 26、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	622,108,214.90	529,784,919.86
调整后期初未分配利润	622,108,214.90	529,784,919.83

加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,069,156.19	150,277,457.47
减：提取法定盈余公积		15,103,938.07
应付普通股股利		42,850,224.36
期末未分配利润	662,177,371.09	622,108,214.90

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。

## 27、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	264,532,655.57	195,573,841.40	309,922,270.39	166,854,643.78
其他业务	24,948,420.53	24,664,156.67	26,005,671.53	25,991,464.61
合计	289,481,076.10	220,237,998.07	335,927,941.92	192,846,108.39

## 28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	396,344.58	1,592,799.40
教育费附加	169,861.96	682,628.31
房产税	1,068,917.31	697,060.17
土地使用税	1,616,743.79	1,609,619.00
车船使用税	1,925.00	5,280.00
印花税	118,051.30	115,984.20
地方教育费附加	113,241.30	455,085.53
其他	47,650.41	215,421.63
合计	3,532,735.65	5,373,878.24

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
港杂费	902,724.65	1,648,683.55
运杂费	1,844,895.33	1,228,813.97
差旅费	139,336.80	270,943.17
职工薪酬	866,247.77	602,042.22
业务招待费	74,948.92	158,481.87
其他	106,998.17	862,243.99
合计	3,935,151.64	4,771,208.77

其他说明：

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,763,001.13	2,395,488.94
业务招待费	461,227.06	180,200.49
福利费	1,235,227.70	1,188,144.58
折旧费	2,661,128.25	1,515,160.16
聘请中介机构费	819,233.64	84,508.15
机物料消耗	935,655.45	492,546.79
差旅费	136,254.95	102,987.78
办公费	199,590.74	75,681.21
劳动保险费	568,957.66	456,985.18
水电费	215,142.79	141,218.85
研发费用	9,287,538.79	9,957,103.53
其他	2,487,521.80	1,582,543.40
合计	21,770,479.96	18,172,569.06

其他说明：

## 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,795.46	1,438,996.51

减：利息收入	5,435,108.11	1,512,707.13
汇兑损益	1,953,537.30	6,961,764.03
银行手续费	86,499.33	269,158.99
其他	299,857.76	1,324,712.41
合计	-3,087,418.26	8,481,924.81

其他说明：

### 32、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	2,473,056.05	-2,441,263.71
二、存货跌价损失	412,853.98	34,932.38
合计	2,885,910.03	-2,406,331.33

其他说明：

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,926,337.35	4,752,242.17
合计	5,926,337.35	4,752,242.17

其他说明：

理财产品的投资情况详见附注六、7、“其他流动资产”。

### 34、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
政府补助	1,030,000.00	1,050,000.00	1,030,000.00
其他	10,450.00	5,826.50	10,450.00
合计	1,040,450.00	1,055,826.50	1,040,450.00

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

产业领军人才拨款	莱芜市钢城区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
2016 年度科技创新奖励	莱芜市钢城区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
收钢铁产业集群政府扶持资金	莱芜市钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	650,000.00		与收益相关
企业贡献三十强奖励	莱芜市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,030,000.00		--

其他说明：

### 35、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
非流动资产毁损报废损失	90,319.64	37,449.23	90,319.64
其他		1,171.33	
合计	90,319.64	38,620.56	90,319.64

其他说明：

### 36、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	7,614,432.68	16,419,532.44

递延所得税费用	-387,987.50	763,430.75
调整上期所得税费用	50,383.41	
合计	7,276,828.59	17,182,963.19

## (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	47,345,984.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,101,897.72
子公司适用不同税率的影响	-60,217.14
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,117.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	148,646.69
调整上期所得税费用	50,383.41
所得税费用	7,276,828.59

其他说明

## 37、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	5,435,108.11	1,512,707.13
政府补助收入	1,030,000.00	1,134,188.00
其他	43,783.60	6,817.00
合计	6,508,891.71	2,653,712.13

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
财务费用--手续费	86,499.33	269,158.99

业务招待费	536,175.98	338,682.36
差旅费	275,591.75	378,244.78
办公费	199,590.74	75,681.21
运输费	2,747,619.98	2,877,497.52
通讯费	70,730.44	66,248.79
维修费	119,762.98	97,009.56
物料消耗	4,249,615.00	4,951,928.25
其他	4,511,474.29	2,462,707.38
合计	12,797,060.49	11,517,158.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	520,000,000.00	530,000,000.00
合计	520,000,000.00	530,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	470,000,000.00	490,000,000.00
合计	470,000,000.00	490,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		600,000.00
收到中登公司代扣的分红个税	33,779.20	2,416,041.04
合计	33,779.20	3,016,041.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
缴纳中登公司代扣分红个税	53,837.82	1,998,878.53
合计	53,837.82	1,998,878.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 38、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	40,069,156.19	97,234,651.81
加：资产减值准备	2,885,910.03	-2,406,331.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,440,564.10	18,272,507.76
无形资产摊销	706,380.18	695,413.66
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）	73,736.98	306,504.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,508.82	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,987,834.19	5,711,197.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,926,337.35	-4,752,242.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-387,987.50	763,430.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,474,072.93	-22,194,984.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,671,321.78	52,775,810.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,145,780.09	-13,945,482.65
经营活动产生的现金流量净额	-107,114,848.98	132,460,475.20
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	161,636,922.75	360,851,578.02
减：现金的期初余额	262,420,566.59	296,512,006.28

现金及现金等价物净增加额	-100,783,643.84	64,339,571.74
--------------	-----------------	---------------

## (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	161,636,922.75	262,420,566.59
其中：库存现金	36,285.73	23,807.30
可随时用于支付的银行存款	161,600,637.02	262,396,759.29
三、期末现金及现金等价物余额	161,636,922.75	262,420,566.59

其他说明：

## 39、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,511,241.10
其中：美元	227,930.85	6.6166	1,508,127.27
欧元	395.00	7.6515	3,022.34
港币			
卢比	950.00	0.09631	91.49
应收账款	--	--	102,943,432.99
其中：美元	7,119,465.09	6.6166	47,106,652.74
欧元	7,297,494.64	7.6515	55,836,780.25
港币			
预付账款	62,964.80	6.6166	416,640.51
其中：美元	62,964.80	6.6166	416,640.51
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	208,008.96	6.6166	1,376,312.09
其中：美元	208,008.96	6.6166	1,376,312.09

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司为长远发展规划，利于整合社会资源、开发新能源项目投资，2017年7月10日，经公司第四次董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金5000万元人民币，在山东省莱芜市设立全资子公司山东金雷新能源有限公司。山东金雷新能源有限公司于2017年7月21日完成了工商登记手续，并取得了由莱芜市钢城区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91371203MA3F9DYM7C的营业执照。截止2018年6月30日，公司实际出资500.00万元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东金雷新能源有限公司	莱芜钢城	莱芜钢城	风能发电、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见本附注四相关项目。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。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的

基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、卢比余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	年初数
现金及现金等价物	1,511,241.10	56,429,541.07
应收账款	103,088,623.62	64,976,770.02
应付账款	1,376,312.09	322,266.75
短期借款		5,384,135.06

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作。通过调整销售策略、外汇套期保值方式来降低或规避出口业务中发生的人民币升值等不可控制的风险等。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，应收票据全部为银行承兑汇票和商业承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过赊销进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期，及时追讨过期欠款，期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

本公司管理层不认为会因上述各方的不履约行为而造成任何重大损失。

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为伊廷雷，截至本报告期末持股比例为43.13%，伊廷雷、刘银平夫妇合计持有公司45.49%的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是伊廷雷。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 3、关联交易情况

### (1) 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
------	------	-------	-------	------------

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
伊廷雷	9,000,000.00	2017年10月19日	2018年04月19日	是
伊廷雷	10,000,000.00	2017年11月10日	2018年05月10日	是
伊廷雷	10,000,000.00	2017年12月06日	2018年06月06日	是
伊廷雷	5,000,000.00	2018年01月19日	2018年07月19日	否
伊廷雷	2,000,000.00	2018年01月29日	2018年07月29日	否

关联担保情况说明

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,188,000.00	939,000.00

## 十二、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		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提	金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,826,296.09	100.00%	16,614,583.91	6.35%	245,211,712.18	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90
合计	261,826,296.09	100.00%	16,614,583.91	6.35%	245,211,712.18	185,645,959.12	100.00%	14,418,434.22	7.77%	171,227,524.90

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	241,841,903.28	12,092,095.16	5.00%
1 至 2 年	8,733,006.43	873,300.64	10.00%
2 至 3 年	7,240,592.33	1,448,118.47	20.00%
3 至 4 年	2,357,211.22	1,178,605.61	50.00%
4 至 5 年	1,577,797.00	946,678.20	60.00%
5 年以上	75,785.83	75,785.83	100.00%
合计	261,826,296.09	16,614,583.91	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

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 2,473,056.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为103,276,367.26元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,589,893.84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	6,116,948.50	100.00%	347,380.33	5.68%	5,769,568.17	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42
合计	6,116,948.50	100.00%	347,380.33	5.68%	5,769,568.17	838,821.39	100.00%	72,973.97	8.70%	765,847.42

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	6,012,376.60	300,618.83	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年	52,054.66	10,410.93	20.00%
3 至 4 年	8,333.34	4,166.67	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	18,000.00	60.00%
5 年以上	14,183.90	14,183.90	100.00%
合计	6,116,948.50	347,380.33	

确定该组合依据的说明：

详见会计政策应收款项相关说明。

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 276,906.36 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	5,957,851.14	709,138.03
投标保证金	80,000.00	80,000.00
其他	79,097.36	49,683.36
合计	6,116,948.50	838,821.39

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国金库莱芜市中心支库	出口退税	5,957,851.14	1 年以内	97.40%	297,892.56
三一重能有限公司	投标保证金	50,000.00	2-4 年	0.82%	8,333.33
北车风电有限公司	投标保证金	30,000.00	4-5 年	0.49%	18,000.00

银丰物业管理有限公司	装修保证金	23,287.20	1 年以内	0.38%	1,164.36
唐山集团重型装备有限公司	其他	14,183.90	5 年以上	0.25%	14,183.90
合计	--	6,075,322.24	--	99.32%	339,574.15

### 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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

#### (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
山东金雷新能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

### 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	264,532,655.57	195,573,841.40	309,922,270.39	166,854,643.78
其他业务	24,948,420.53	24,664,156.67	26,005,671.53	25,991,464.61
合计	289,481,076.10	220,237,998.07	335,927,941.92	192,846,108.39

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,926,337.35	4,752,242.17
合计	5,926,337.35	4,752,242.17

### 十三、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	-108,453.80	
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）	1,311,432.22	
委托他人投资或管理资产的损益	5,926,337.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,450.00	
减：所得税影响额	1,070,964.87	
合计	6,068,800.90	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.1683	0.1683
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07%	0.1428	0.1428

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

山东莱芜金雷风电科技股份有限公司

法定代表人：

2018年8月28日