



青岛市恒顺电气股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-062

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人贾全臣、主管会计工作负责人刘涛及会计机构负责人(会计主管人员)刘涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义.....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介.....       | 5   |
| 第三节 董事会报告.....          | 8   |
| 第四节 重要事项.....           | 19  |
| 第五节 股份变动及股东情况.....      | 24  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 28  |
| 第七节 财务报告.....           | 30  |
| 第八节 备查文件目录.....         | 124 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容               |
|-------------|---|--------------------|
| 本公司、公司、恒顺电气 | 指 | 青岛市恒顺电气股份有限公司      |
| 保荐机构、兴业证券   | 指 | 兴业证券股份有限公司         |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 清源环保        | 指 | 新余清源环保投资管理有限公司     |
| 董事会         | 指 | 青岛市恒顺电气股份有限公司董事会   |
| 监事会         | 指 | 青岛市恒顺电气股份有限公司监事会   |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》       |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》       |
| 《公司章程》      | 指 | 《青岛市恒顺电气股份有限公司章程》  |
| 山东和信会计师事务所  | 指 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师          | 指 | 北京海润律师事务所          |
| 《创业板上市规则》   | 指 | 深圳证券交易所创业板股票上市规则   |
| 创业板         | 指 | 深圳证券交易所创业板         |
| 报告期         | 指 | 2014 年上半年          |
| 元           | 指 | 人民币                |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 恒顺电气                                    | 股票代码 | 300208 |
| 公司的中文名称       | 青岛市恒顺电气股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 恒顺电气                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Qingdao Evercontaining Electric Co.,ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HSEC                                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 贾全臣                                     |      |        |
| 注册地址          | 青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）                |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 266108                                  |      |        |
| 办公地址          | 青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）                |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 266108                                  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.qdhengshun.com                      |      |        |
| 电子信箱          | hengshun@188.com                        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                  |
|------|--------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 莫柏欣                      | 赵子明                     |
| 联系地址 | 青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区） | 山东省青岛市城阳区双元路西侧（空港工业聚集区） |
| 电话   | 0532-68004136            | 0532-68004136           |
| 传真   | 0532-87712839            | 0532-87712839           |
| 电子信箱 | hengshunzqb@188.com      | hengshunzqb@188.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》    |
| 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（www.cninfo.com.cn）         |
| 公司半年度报告备置地点          | 青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区）公司董事会办公室 |

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                               | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 199,968,402.81   | 77,242,290.07    | 158.88%      |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 15,290,237.28    | 6,859,704.19     | 122.90%      |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 14,394,850.81    | 6,083,472.36     | 136.62%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 31,649,960.42    | 9,182,286.33     | 244.68%      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.1111           | 0.0328           | 238.72%      |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.0537           | 0.0245           | 119.18%      |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.0534           | 0.0240           | 122.50%      |
| 加权平均净资产收益率                    | 2.16%            | 1.02%            | 1.14%        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 2.04%            | 0.91%            | 1.13%        |
|                               | 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）                        | 1,206,939,243.75 | 1,188,898,178.69 | 1.52%        |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 715,336,509.28   | 698,812,892.32   | 2.36%        |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 2.5107           | 2.45             | 2.48%        |

#### 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 15,293.23  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | 750.00     |    |
| 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） | 939,616.22 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 400.00     |    |
| 减：所得税影响额                                      | 60,672.98  |    |
| 合计  | 895,386.47 | -- |

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

适用  不适用

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

## 六、重大风险提示

### 1、政治风险和政策变更风险

公司目前在印尼投资项目较多，存在投资地政治风险及政策变更风险。印尼国家属于发展中国家，近年来，政治民主环境逐步改善，但政策环境仍相对较为复杂，市场开放有限，对外投资存在限制，公司仍可能面临印尼国家政策的变化带来的不利影响。

2、公司在境外的各项对外投资，“ASAM电厂的投资运营”“煤矿资产收购项目”“印尼镍铁工业园项目”“CNI镍矿收购项目”等，虽然在前期已请相关专业机构进行了充分论证，并经过了董事会及股东会的审议研究，但由于在项目实施过程及营运过程中可能会由于市场的变化、政策的调整、投资地人文环境的不适应、市场拓展不力、人力资源的不足等问题的影响，将可能产生投资项目时间进度不能按照计划进行或项目收益无法达到预期的风险，由于公司的扩张投资对资金的需求急速扩大，公司负债率亦有所提高，未来还将进一步增大。公司计划投资项目仍有大量资金需求，如果资金不能及时保障，将对项目的建设运营产生不利影响。同时因项目投资所需的资金多以国内负债方式取得，投资项目大多有较长的建设期，短期内公司会产生巨大的财务费用压力，因此对公司的盈利能力造成不利影响。因此项目的实施存在一定的风险。

针对以上风险，在项目时间进度方面，公司会对各项目的进展情况及时跟踪，及时处理项目实施过程中出现的问题，尽可能使项目时间按计划进度进行。面对预期收益不能达到预期的风险，公司通常会在投资过程中通过降低或摊薄初始投资成本的方式，尽可能提高项目的收益率，将多余资金用于其它投资项目，以弥补项目绝对收益的不足。公司将积极开展融资，以项目信托融资、公司债融资、政策性银行项目贷款等各种债务方式筹集资金，保障项目资金供应；同时进一步开拓思路，通过寻求有资金实力的合作伙伴、争取资本市场直接融资等方式，解决项目资金需求、降低财务成本。

### 3、市场竞争加剧，运营效益下降的风险。

目前国内外有多家企业筹划在印尼建设冶炼工业园，存在该模式市场竞争加剧，导致运营效益下降的风险。因目前尚没有一家企业在印尼开工建设冶炼工业园，公司希望能抢占先机，建立先入优势，降低运营效益下降的风险。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司在董事会的领导下，积极执行立足主业、延伸产业链的战略，在日益严峻的宏观经济形势下，公司克服困难，稳健经营，努力开拓市场，加强内部管理，提高效率。虽然受宏观经济形势不利、市场需求不振，行业产能过剩，竞争加剧的影响，公司积极发展系统外客户，并成功进入高铁、轨道交通等行业，公司上半年实现营业收入19,996.84万元，同比上升158.88%；归属母公司股东的净利润1,529.02万元，同比上升122.90%。

报告期内，公司进一步加强管理，完善公司治理结构，健全公司内控制度，在销售、技术、人力资源等方面持续提高管理，巩固核心竞争力。

市场方面，在报告期内，公司坚持以客户需求为导向的市场理念，重点放在开拓包括高速铁路、城市轨道交通在内的电网系统外客户。同时继续加强销售力量，推进市场网络建设，进一步完善了销售管理模式和团队建设。由于公司所处的电力设备行业目前仍增速缓慢，电力设备行业销售业绩增幅较小。针对上述情况，公司在下半年将积极维护原有客户关系，并拓展新的市场客户，加大对新产品的推广力度，使产品结构与客户结构趋于多元化。

管理方面，在报告期内，公司与专业培训机构合作，重点培养和开发管理人员的技能和潜能，提高公司领导干部水平，适应公司快速发展的需要。积极参与相关协会、组织、会议和展览活动，加强外部沟通交流，提升品牌知名度和影响力。

研发方面，在报告期内公司本着“做精老产品开发新产品”的原则，投入资金，鼓励技术人员小改小革，大胆创新。在小改小革方面，小容量铁心电抗器的无拉杆，避免了线圈对拉杆的放电，同电压等级同容量的铁心电抗器体积较原来缩小为三分之一；大容量磁控电抗器的励磁部分外置形成阀组箱，并采用油浸式结构，既满足了散热条件，又解决了独立油路，大大方便了磁控电抗器的试验及检修；电容器低温注油，在大胆创新方面，全浇注空心电抗器，产品一次性浇注成型，耐受电气和机械冲击性能大大提高，杜绝了运行过程中的开裂现象；绝缘分布均匀、无气隙，避免了局部击穿的问题，提高了产品质量；采用了新式绕线结构，对于电感较大的电抗器可大大减少外形尺寸，节约占地面积；表面平整、光滑，外观精美。

公司在报告期内正在进行的投资项目，受印尼地方政策及工作习惯的影响，公司在印尼方面合作开展的煤矿收购项目落后于预期时间，导致投资周期拉长。CIN镍矿项目：公司目前正在对镍矿公司进行法律调查，双方已签署了收购镍矿公司17%股权的框架协议，在2013年10月该项目已取得实质进展，目前，由于印尼当地镍矿价格波动较大，双方就交易价格未达成协议，项目正在积极推进中。印尼工业园项目：该项目已于2014年2月正式启动，并于2014年6月签订总承包协议，目前该项目正在有条不紊的进行中；加里曼丹电厂项目：因该项目发起股东间四方协议变更一直未能得到印尼国家电力公司批复而迟迟不能签署项目合同，各方已于2012年10月将联合体变更的申请文件提交至PLN公司，但PLN公司至今未给答复，南加里曼丹电厂项目启动时间具有不确定性。

在2014年下半年，在投资项目方面，公司将集中资源，积极推进印尼镍铁工业园的建设，整合产业中矿产资源、电厂资源，根据国家支持企业走出去的战略增强资源保证能力；结合国内镍铁的市场需求及印尼限制原矿出口的政策，抓住机遇以达到资源整合的最终目的。

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 | 199,968,402.81 | 77,242,290.07 | 158.88% | 主要原因是公司主业稳健增长所致      |
| 营业成本 | 143,319,632.04 | 46,095,865.81 | 210.92% | 主要原因是营业收入增加导致成本相应增加所 |



|               |                |                 |          |                         |
|---------------|----------------|-----------------|----------|-------------------------|
|               |                |                 |          | 致                       |
| 销售费用          | 3,367,889.09   | 4,108,047.25    | -18.02%  |                         |
| 管理费用          | 13,353,626.56  | 10,662,283.97   | 25.24%   |                         |
| 财务费用          | 13,729,682.13  | 9,807,564.25    | 39.99%   | 主要原因是国外子公司的汇兑损失增加所致     |
| 所得税费用         | 4,279,758.14   | -564,853.67     | 857.68%  | 主要原因是利润总额增加所致           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,649,960.42  | 9,182,286.33    | 244.68%  | 主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -85,643,800.97 | -257,561,883.33 | 66.75%   | 主要原因是支付的对外投资款少于去年同期所致   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,134,788.69  | 48,446,014.74   | -110.60% | 主要原因是去年同期发了 2 亿债券所致     |
| 现金及现金等价物净增加额  | -59,671,722.55 | -197,952,711.70 | 69.86%   | 主要原因是本报告期对外投资金额少于去年同期所致 |
| 资产减值损失        | 3,086,800.85   | 690,100.45      | 347.30%  | 主要原因是未达回款进度的应收账款增加所致    |
| 营业外支出         | 3,293.89       | 9,504.77        | -65.34%  | 主要原因是去年同期的资产报废多于本报告期所致  |
| 净利润           | 19,135,380.29  | 6,563,329.08    | 191.55%  | 主要原因是利润增加所致             |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内新增煤炭产销业务，实现营业收入8,973.64万元，占营业总收入的44.88%，其它主营业务稳健增长，营业总收入同比增加158.88%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司及子公司主要从事电力节能、环保及电能质量优化解决方案的电力装备设计、制造及技术服务，主要产品：

①电能质量优化：主要包括高压并联无功补偿装置、高压动态无功补偿装置（SVC）、高压静止无功发生器（SVG）、高压无源滤波装置、有源滤波装置、各类装置核心部件以及电能质量优化集成设备等。

②余热余压利用：余热节能发电服务、余压节能发电服务。

- ③采掘服务：包括在印尼的煤矿及镍矿的开采服务。
- ④煤炭产销：在印尼的煤炭产销收入。
- ⑤其他：电力互感器、在线监测装置等。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|----------|----------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务   |                |               |        |                 |                 |                |
| 电能质量优化   | 67,446,129.02  | 42,197,171.21 | 37.44% | 25.63%          | 28.91%          | -1.59%         |
| 余热余压利用   | 17,750,400.00  | 9,801,150.00  | 44.78% | -9.80%          | 0.00%           | -5.41%         |
| 采掘服务     | 14,806,894.82  | 13,111,492.92 | 11.45% | 637.07%         | 436.12%         | 33.19%         |
| 煤炭产销     | 89,736,405.65  | 72,841,827.47 | 18.83% |                 |                 |                |
| 分行业      |                |               |        |                 |                 |                |
| 输配电及控制设备 | 85,196,529.02  | 51,998,321.21 | 38.97% | 16.13%          | 22.25%          | -3.05%         |
| 采掘服务     | 14,806,894.82  | 13,111,492.92 | 11.45% | 637.07%         | 436.12%         | 33.19%         |
| 煤炭产销     | 89,736,405.65  | 72,841,827.47 | 18.83% |                 |                 |                |
| 分地区      |                |               |        |                 |                 |                |
| 东北       | 31,970,076.93  | 19,804,127.61 | 38.05% | 1,544.11%       | 952.87%         | 34.78%         |
| 华北       | 7,911,931.62   | 4,839,483.37  | 38.83% | -7.23%          | -21.73%         | 11.32%         |
| 华东       | 2,822,819.64   | 1,958,692.63  | 30.61% | -83.08%         | -78.22%         | -15.50%        |
| 华中       | 1,288,329.92   | 918,471.94    | 28.71% | 3,297.98%       | 1,746.32%       | 59.92%         |
| 西北       | 20,024,866.66  | 11,115,112.37 | 44.49% | -13.00%         | -8.30%          | -2.85%         |
| 西南       | 21,178,504.25  | 13,362,433.29 | 36.91% | -8.50%          | 0.41%           | -5.60%         |
| 国外       | 104,543,300.47 | 85,953,320.39 | 17.78% | 5,104.03%       | 3,414.57%       | 39.52%         |

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

煤炭产销为本报告期新增主营业务种类，投产运营后业务稳健增长，实现净利润1,078.32万元，其中归属于母公司的净利润为862.65万元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

2013年10月31日PT Cis Resources（印尼中加煤矿）纳入合并报表范围，2014年产生销售收入，类别归为煤炭产销。纳入合并报表后增加了公司的主营业务种类。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内采掘服务毛利率11.45%，同比增加33.19%，主要原因是上年同期毛利率为负，本报告期业务稳健增长，盈利能力增加；

报告期内新增煤炭产销业务，毛利率为18.83%。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内新增煤炭产销业务，实现营业收入8,973.64万元，占营业总收入的44.88%。

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司不存在采购依赖单个供应商的情况，前五大供应商的变动不会对公司的经营产生重大影响

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司不存在收入依赖单个客户的情况，前五大客户的变动不会对公司的经营产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称  | 主要产品或服务  | 净利润           |
|---|--|---------------|
| 青岛恒顺节能科技有限公司  | 能源项目的投资管理、节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务                        | 6,810,475.43  |
| H&Shun International Holdings Pte.Ltd.<br>(恒顺新加坡国际控股有限责任公司) | 进出口贸易；公司产品海外市场的销售与服务管理；海外投资、并购等相关行业项目投资，（生产/销售）主要产品：煤炭 | -1,457,060.50 |
| PT. W & H Brothers Mining（兄弟矿业公司）                           | Jasa Pertambangan Dan Pengalihan Lainnya.（采矿及其他挖掘服务）   | 4,750,234.30  |
| PT Cis Resources（印尼中加煤矿）                                    | Pertambangan, Industri dan Jasa（矿的开采及其他服务）             | 10,783,174.35 |
| PT. Transon Bumindo Resources(恒顺印尼资源有限公司)                   | 矿山建设及服务、冶炼、发电  | 857,975.70    |

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

公司目前业务涉及高压无功补偿及滤波成套设备制造业务，余热余压利用业务，以及未来在海外的煤炭开采、销售业务及工业园建设运营业务等。从国家宏观政策和行业总体环境来看，在电网输配电建设方面，无功补偿及滤波装置具有稳定的市场；新能源、轨道交通、冶金煤炭等领域都对无功补偿及滤波的需求很大；余热余压利用方面的未来市场潜力很大。根据“十二五”规划中安全、经济、绿色、和谐的规划原则，对具有先进性、稳定性、可靠性的输配电的市场需求将持续增长，同时新能源的飞速发展,也会增加市场对公司电能质量改善类产品需求；根据国家“走出去”的战略形式，鼓励和支持企业开展境外投资，能源及矿产资源等国家持续的战略性资源更是国家政策支持的重点。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

(1) 技术和销售相结合，扩大市场份额

在报告期内，公司坚决执行年度经营计划，并较好的完成了既定指标，成功踏入铁路及轨道交通等行业；继续稳步扩展海外市场，以印尼工业园项目为起点，开拓电力设备的海外直接销售市场。

(2) 2014年6月，在公司的积极推动下，印尼工业园项目已签订总承包合同，完成了项目建设初期的战略合作方向的确立，为以后的项目建设打下了坚实的基础。

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

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响和风险因素及公司采取的措施详见“第二节公司基本情况简介 七 重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

(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          | 40,277.19 |
| 报告期投入募集资金总额     | 8,381.61  |
| 已累计投入募集资金总额     | 39,791.48 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 12,037.19 |

|  |           |
|--|-----------|
| 累计变更用途的募集资金总额  | 12,037.19 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 29.89%    |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛市恒顺电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]500号文）核准，青岛市恒顺电气股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行不超过1,750万股，公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）1,750万股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币25.00元，募集资金总额为人民币43,750万元，扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关的费用人民币3,472.81万元，实际募集资金净额为人民币40,277.19万元。上述募集资金实际到位时间为2011年4月21日，已经山东汇德会计师事务所有限公司审验，并出具了（2011）汇所验字第1-007号验资报告。根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金20,540万元，本次超募资金为19,737.19万元。2014年度上半年投入募集资金总额8,381.61万元。截至2014年06月30日，本公司募集资金累计投入39,791.48万元。截至2014年06月30日，尚未使用的金额为1,585.98万元（含利息）。</p> |           |

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                      | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                             |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 高压无功补偿装置产品升级及产业化项目                 | 否              | 11,360     | 6,940.24   | 81.32    | 6,719.2       | 96.82%               | 2012年06月30日   | 310.18    | 1,034.05      | 否        | 否             |
| 研发中心建设项目                           | 否              | 6,680      | 5,573.78   | 348.19   | 5,064.48      | 90.86%               | 2012年12月31日   |           |               | 否        | 否             |
| 营销网络和服务基础平台建设项目                    | 否              | 2,500      | 2,500      | 161.11   | 1,114.13      | 44.57%               | 2012年12月31日   |           |               | 否        | 否             |
| 《高压无功补偿装置产品升级及产业化项目》募集资金结余永久补充流动资金 |                |            | 4,704.51   |          | 4,704.51      | 100.00%              |               |           |               |          |               |
| 《研发中心建设项目》募集资金结余永久补充流动资金           |                |            | 1,698.17   |          | 1,698.17      | 100.00%              |               |           |               |          |               |
| 承诺投资项目小计                           | --             | 20,540     | 21,416.7   | 590.62   | 19,300.4      | --                   | --            | 310.18    | 1,034.05      | --       | --            |

|                                       |   |           |           |           |           |         |                  |        |          |    |    |
|---------------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|--------|----------|----|----|
|                                       |   |           |           |           |           | 9       |                  |        |          |    |    |
| 超募资金投向                                |   |           |           |           |           |         |                  |        |          |    |    |
| 腾达西北铁合金矿热炉余热发电合同能源管理项目                | 否   | 4,200     | 4,200     |           | 4,200     | 100.00% | 2011 年 12 月 31 日 | 681.05 | 4,396.29 | 是  | 否  |
| 印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期                       | 否   | 0         | 12,710.03 | 12,790.99 | 12,790.99 | 100.64% |                  |        |          | 否  | 否  |
| 南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3 × 65MW 工程项目 | 是   | 12,037.19 | 0         |           |           |         |                  |        |          |    | 是  |
| 归还暂时性补充流动资金                           |   |           |           | -5,000    |           |         | 2014 年 02 月 13 日 |        |          |    |    |
| 归还银行贷款（如有）                            | --  | 3,500     | 3,500     |           | 3,500     | 100.00% | --               | --     | --       | -- | -- |
| 超募资金投向小计                              | --  | 19,737.19 | 20,410.03 | 7,790.99  | 20,490.99 | --      | --               | 681.05 | 4,396.29 | -- | -- |
| 合计                                    | --  | 40,277.19 | 41,826.73 | 8,381.61  | 39,791.48 | --      | --               | 991.23 | 5,430.34 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）             | “高压无功补偿装置产品升级及产业化项目”和“研发中心建设项目”皆已经完成，因公司本着节约、合理有效的原则使用募集资金，使募集资金使用出现结余，加之尚有部分设备采购尾款未支付，导致期末资金投入进度未到达 100%。“营销网络和客户服务平台建设项目”受行业需求增速的影响，以及公司发展战略及业务模式的调整，公司管理层采取谨慎态度，力求募集资金效益最大化，放缓了部分地区营销中心的建设，重新考虑国际化业务的营销网络的搭建及人员配置。“印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期项目”的预计建设期为两年，第三年达到设计生产能力，2014 年是该项目建设期的第一年。  |           |           |           |           |         |                  |        |          |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                      | 2012 年 7 月 26 日，公司第一届董事会第二十三次会议表决审议通过了《关于使用超募资金投资南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3 × 65MW 工程项目的议案》，公司拟以全部剩余超募资金 12,037.19 万元投资印尼南加里曼丹 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3 × 65MW 工程项目。目前公司将剩余超募资金计划用于南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3 × 65MW 的工程项目，因项目发起股东间四方协议变更，一直未能得到印尼国家电力公司批复而迟迟不能签署项目合同，因此募集资金仍然闲置未动用，公司对该项目的投资工期滞后，因此本着控制风险、审慎投资的原则，为更好地维护公司和投资者的利益，决定变更该超募资金投资项目。公司投资印尼苏拉威西岛镍铁工业园项目取得重大进展，工业园选址已确定，项目正式启动。为了合理使用募集资金，提高公司资金使用效率，公司拟将上述超募资金余额 12,710.03 万元全部投入印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期的建设。 |           |           |           |           |         |                  |        |          |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                     | 适用<br>公司本次超募资金金额 19,737.19 万元，2011 年度已用超募资金 11,700.00 万元，其中偿还到期流动资金借款 3,500.00 万元，暂时补充流动资金 4,000.00 万元，用于腾达西北节能管理项目 4,200.00 万元。截至 2012 年 5 月 21 日，公司已将根据 2011 年 11 月 21 日公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过的《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》暂时  |           |           |           |           |         |                  |        |          |    |    |

|                          |   |
|--------------------------|---|
|                          | <p>补充的流动资金 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2012 年 7 月 26 日，公司第一届董事会第二十三次会议表决审议通过了《关于使用超募资金投资南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目的议案》，公司拟以全部剩余超募资金 12,037.19 万元投资印尼南加里曼丹 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目。公司将剩余超募资金计划用于南加里曼丹印尼 ASAM-ASAM 发电厂扩建 3X65MW 的工程项目因项目发起股东间四方协议变更，一直未能得到印尼国家电力公司批复而迟迟不能签署项目合同，因此募集资金仍然闲置未动用，公司对该项目的投资工期滞后，因此本着控制风险、审慎投资的原则，为更好地维护公司和投资者的利益，决定变更该超募资金投资项目。在公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议上，一致通过将全部剩余超募资金 12,710.03 万元，用于变更后的项目印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期。该项目的变更，不会对公司现有业务造成不利影响。变更该项目不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在损害全体股东利益的情况。截至 2014 年 6 月 30 日，印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期累计投入 12,790.99 万元。2013 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第三十一次会议和公司第一届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，实际已使用募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2013 年 10 月 18 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2013 年 10 月 25 日，公司第一届董事会第三十八次会议和公司第一届监事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000 万元暂时补充与公司日常生产经营相关的流动资金，实际已使用募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2014 年 2 月 13 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。截至 2014 年 6 月 30 日，超募账户余额为 0。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>  | <p>不适用</p>  |
| <p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>  | <p>不适用</p>  |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p>适用</p>   |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p>募集资金到位前，部分项目已由公司以自筹资金先行投入，共支付 6,709.94 万元。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,709.94 万元。</p>  |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> | <p>适用</p> <p>2011 年公司 IPO 募集资金净额 40,277.19 万元，其中超募资金 19,737.19 万元，2011 年度已用超募资金 11,700.00 万元，其中偿还到期流动资金借款 3,500.00 万元，暂时补充流动资金 4,000.00 万元，用于腾达西北节能管理项目 4,200.00 万元。截至 2012 年 5 月 21 日，公司已将根据 2011 年 11 月 21 日公司第一届董事会第十七次会议和公司第一届监事会第九次会议分别审议通过的《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》暂时补充的流动资金 4,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2013 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第三十一次会议和公司第一届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金，实际已使用募集资金 5,000.00 万元用于暂时补充流动资金。截至 2013 年 10 月 18 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。2013 年 10 月 25 日，公司第一届董事会第三十八次会议和公司第一届监事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000 万元暂时补充与公司日常生产经营相关的流动资金，实际已使用募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，截至 2014 年 2 月 13 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至公司的募集资金专用账户。</p>  |
| <p>项目实施出现募集</p>          | <p>适用</p>   |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| <p>资金结余的金额及原因</p>           | <p>“高压无功补偿装置产品升级及产业化项目”募集资金结余 4,704.51 万元。公司“高压无功补偿装置产品升级及产业化项目”募集资金结余原因：公司已完成了募集资金承诺项目所需主要设备的采购，累计投入 6,760.32 万元，结余资金 4,704.51 万元，具备了项目预定的高压无功补偿装置产品升级及产业化的能力。公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，使募集资金使用出现结余，主要原因有：（1）受国家电力设备投资增速放缓的影响，国内对高压无功补偿的需求增速回落，在公司产能不能达到充分利用的情况下，根据实际情况将部分加工类流程采取外协形式，以低投入获取最大收益为目标调整了部分设备采购计划，如原计划中的龙门刨床、大剪板机、热压机等大型机械加工设备不再进行采购，因此节约了部分设备采购资金。（2）公司充分结合自身技术优势和经验，结合现有设备配置，在资源充分利用的前提下，对募集资金所投项目的各个环节进行了优化，节约了部分项目资金。例如项目中计划的气相干燥罐，市场采购价约为 500 万元，经公司技术人员的优化，将其拆分外购与自建，节约采购资金约 140 万元。（3）国内机械制造业的低迷使近两年机械设备价格降低，节约了部分采购资金。例如项目计划中的双梁桥式起重机，计划时的采购价约 190 万元，实际采购时价格约为 120 万元。同时公司在采购过程中通过招标方式，本着厉行节约的原则，加强项目费用控制、节约了部分项目资金。“研发中心建设项目”募集资金结余 1,698.17 万元。公司“研发中心建设项目”募集资金结余原因：“研发中心建设项目”公司已完成了募集资金承诺项目所需研发中心的主要设备的采购，试验测试中心和互感器产业化的建设以及主要研发项目的研发，累计投入 5,069.64 万元（其中研发设备、材料采购的尾款为 504.14 万元），结余资金为 1,698.17 万元，具备了正常使用的条件。公司在进行募集资金投资项目建设时，充分结合现有的设备配置与自身的技术优势和经验，对募投项目的研发和生产环节进行优化，使得研发测试和生产设备的固定资产投入较计划投入大幅减少；机械制造业低迷导致部分设备采购成本降低；公司加大研发力度降低研发成本，同时根据市场的实际需求调整了部分新品的研发方向并节约了研发资金。</p> |
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>       | <p>存放于募集资金专户</p>  |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>无</p>  |

**(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<br>(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<br>(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 |
|-----------------|--------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期 | 印尼南加里曼丹 ASAM-AS AM 发电厂扩建 3×65MW 工程项目 | 12,710.03             | 12,790.99  | 12,790.99       | 100.64%                 |               |           | 否        | 否                 |



|                           |  |           |           |           |    |    |   |    |    |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|----|----|---|----|----|
| 合计                        | --   | 12,710.03 | 12,790.99 | 12,790.99 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>“印尼 ASAM 电厂项目”于 2012 年 5 月份取得印尼国家电力公司的中标通知书，但因该项目发起股东间四方协议变更一直未能得到印尼国家电力公司批复的原因，而导致迟迟不能签署项目合同，项目的启动时间具有不确定性。公司对该项目的投资工期滞后，因此本着控制风险、审慎投资的原则，为更好地维护公司和投资者的利益，决定变更该超募资金投资项目。在公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议上，一致通过将全部剩余超募资金 12,710.03 万元，用于变更后的项目印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期。公司独立董事、董事会、监事会认为此次投资有利于公司进一步拓展业务和发展，不存在损害上市公司利益，不会对上市公司独立性构成影响，不会侵害中小股东利益，符合中国证监会和深交所的有关规定。公司保荐机构兴业证券股份有限公司认为，公司此次超募资金的使用安排是合法的、可行的，属于公司的正常经营行为，符合公司及全体股东的利益，兴业证券对公司此次募集资金使用计划无异议。具体披露情况详见公司 2014-008 号公告《青岛市恒顺电气股份有限公司关于使用超募资金进行投资并变更部分已规划超募资金使用计划的公告》，截至 2014 年 6 月 30 日，公司已对该项目投入 12,790.99 元（包含利息收入）。</p> |           |           |           |    |    |   |    |    |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>2014 年是“印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期项目”建设期的第一年，该项目的预计建设期为两年，第三年达到设计生产能力。</p>   |           |           |           |    |    |   |    |    |

## 2、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。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2014年1-9月份公司国内电力设备销售业务订单及销售收入相比去年同期大幅增长，利润增加。同时2014年新增的国外煤炭产销业务稳定发展，为企业贡献利润。因此预计2014年1-9月份，累计归属于上市公司股东的净利润相比去年同期将上升1420~1450%，约为4,500~4,588万元。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

| 交易对方或最终控制方     | 被收购或置入资产                      | 交易价格(万元)  | 进展情况(注 2) | 对公司经营的影响(注 3) | 对公司损益的影响(注 4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注 5)        | 披露索引              |
|----------------|-------------------------------|-----------|-----------|---------------|---------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|-------------------|
| Irwan Baramuli | PT Integra Prima Coal(印尼煤炭公司) | 1,600 万美元 | 尚未完成收购    |               |               |                         | 否       | 非关联方                 | 2012 年 11 月 23 日 | 巨潮资讯网<br>2012-057 |

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

1、2011年6月28日,公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案)》,公司独立董事对此股权激励计划(草案)发表了独立意见。

2、2011年6月28日,公司第一届监事会第五次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案)》,并对激励对象名单进行了核查,认为激励对象符合公司股权激励计划(草案)规定的激励对象范围,其作为公司股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

- 3、根据中国证监会的反馈意见,公司形成了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》,并报中国证监会审核无异议。
- 4、2011年11月14日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》;公司独立董事对此正式稿发表了独立意见。
- 5、2011年12月01日,公司2011年第二次临时股东大会逐项审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》;并审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》及《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》。
- 6、2011年12月5日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司股权激励计划授予相关事项的议案》,公司独立董事对此发表了独立意见。
- 7、2012年07月08日,第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》,经过本次调整,公司股票期权激励计划期权数量调整为 820 万份,股票期权行权价格为9.77元。
- 8、2013年06月03日,第一届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》,经过本次调整,公司股票期权激励计划期权数量调整为 1,640 万份,股票期权行权价格为4.785元。
- 9、2013年12月20日,第二届董事会第二次会议审议通过了《关于注销公司股权激励计划部分已售期权的议案》,由于授予期权的激励对象黄淑华、李华、王艳强因个人原因在第二期及第三期授予之后行权之前离职,所涉股票期权数量336万份,根据《股票期权激励计划》,公司注销了三人所授予的股票期权。
- 10、2014年6月19日第二届董事会第六次会议审议通过了《关于注销股权激励计划第二个行权期股票期权的议案》,根据公司《股票期权激励计划》的相关规定,激励对象行使已获授的股票期权必须满足考核条件。根据山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司2013年度《审计报告》,公司2013年度业绩未达到公司《股票期权激励计划》第二个行权期规定的“以2010年度净利润为基数,2013年度净利润增长率不低于50%,且2013年度加权平均净资产收益率不低于8.5%”的绩效考核目标。鉴于公司 2013年度业绩考核结果未满足第二期股票期权行权条件,公司董事会审议通过注销激励对象相对应的第二个行权期所获授的可行权股票期权。此次注销的股票期权数量为348万份,占公司股本总额比例的1.22%。
- 11、2014年6月22日第二届董事会第七次会议审议通过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司限制性股权激励计划(草案)》,公司独立董事对此限制性股权激励计划(草案)发表了独立意见。
- 12、2014年6月22日第二届监事会第七次会议审议更难过过了《关于青岛市恒顺电气股份有限公司限制性股权激励计划(草案)》,并对激励对象名单进行了核查,认为激励对象符合公司限制性股权激励计划(草案)规定的激励对象范围,其作为公司限制性股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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、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。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

##### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

###### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

##### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|       |      |        |        |         |      |      |          |

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

2014年6月27日，公司全资子公司 PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司) (为甲方) 与中国电建四川电力设计咨询有限责任公司 (为乙方) 签订印尼工业园项目总承包商合作协议，协议主要概述甲方的印尼工业园将建造装机容量为 6x65MW 的电厂，经双方友好协商，乙方是一家国有独资 EPC (工程总承包) 公司，经其公司章程的授权进行电厂的工程设计、采购和施工总承包，EPC 合同价值为 525,000,000 美元 (美元对人民币汇率为 1:6.2)。上述总价值将被分配到三期工程中：第一期 EPC 合同价值：225,000,000 美元 (美元对人民币汇率为 1:6.2)；第二期 EPC 合同价值：150,000,000 美元 (美元对人民币汇率为 1:6.2)；第三期 EPC 合同价值：150,000,000 美元 (美元对人民币汇率为 1:6.2)；本合同的总合同价格以人民币对美元汇率按 6.2:1 (人民币：美元) 为基准。协议的其他具体内容请详见于2014年6月27日在中国证监会指定网站的《青岛市恒顺电气股份有限公司全资子公司 PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)签订总承包合作协议的公告》(2014-050)。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项               | 承诺方              | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限  | 履行情况                           |
|--------------------|------------------|--|-------------|-------|--------------------------------|
| 股权激励承诺             |                  |  |             |       |                                |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                  |  |             |       |                                |
| 资产重组时所作承诺          |                  |  |             |       |                                |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 青岛清源环保实业有限公司；贾全臣 | 本公司控股股东青岛清源环保实业有限公司承诺：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直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。实际控制人贾全臣承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不 | 2011年04月26日 | 三十六个月 | 截至 2014 年 06 月 30 日，未发现违反承诺的情况 |

|               |   |   |  |  |  |
|---------------|---|---|--|--|--|
|               |   | 转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份;本人在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%;离职后六个月内,不转让所持有的公司股份。 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |   |   |  |  |  |
| 承诺是否及时履行      | 是 |   |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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  | 94,400,000  | 33.13%  |             |    |       |    |    | 94,400,000  | 33.13%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           |         |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 94,400,000  | 33.13%  |             |    |       |    |    | 94,400,000  | 33.13%  |
| 其中：境内法人持股  | 94,400,000  | 33.13%  |             |    |       |    |    | 94,400,000  | 33.13%  |
| 境内自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 190,520,000 | 66.87%  |             |    |       |    |    | 190,520,000 | 66.87%  |
| 1、人民币普通股   | 190,520,000 | 66.87%  |             |    |       |    |    | 190,520,000 | 66.87%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 284,920,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 284,920,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况



□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                |         | 18,299 |            |            |              |              |         |            |
|---|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况                         |         |        |            |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|   |         |        |            |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 新余清源环保投资管理有限公司                          | 境内非国有法人 | 33.13% | 94,400,000 | 94,400,000 | 94,400,000   | 0            | 质押      | 68,700,000 |
| 深圳市新产业创业投资有限公司                          | 境内非国有法人 | 4.77%  | 13,598,240 | 13,598,240 | 0            | 13,598,240   |         |            |
| 吴溟                                      | 境内自然人   | 3.51%  | 10,000,000 | 10,000,000 | 0            | 10,000,000   |         |            |
| 方爱兰                                     | 境内自然人   | 3.05%  | 8,680,000  | 8,680,000  | 0            | 8,680,000    |         |            |
| 贾全臣                                     | 境内自然人   | 2.39%  | 6,810,211  | 1,093,711  | 5,107,658    | 1,702,553    | 质押      | 4,583,801  |
| 华宝信托有限责任公司一时节好雨 10 号集合资金信托              | 境内非国有法人 | 1.45%  | 4,118,490  | 4,118,490  | 0            | 4,118,490    |         |            |
| 龙晓荣                                     | 境内自然人   | 1.22%  | 3,481,000  | 1,911,000  | 0            | 3,481,000    |         |            |
| 李家波                                     | 境内自然人   | 0.86%  | 2,450,000  | 2,450,000  | 0            | 2,450,000    |         |            |
| 李红梅                                     | 境内自然人   | 0.63%  | 1,800,000  | 0          | 0            | 1,800,000    |         |            |
| 唐强                                      | 境内自然人   | 0.60%  | 1,710,000  | 1,710,000  | 0            | 1,710,000    |         |            |
| 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   | 公司董事长、股东贾全臣先生对公司第一大股东新余清源环保投资管理有限公司的股东，出资比例为 40%，并任该公司法定代表人、执行董事。   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 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         |
| 深圳市新产业创业投资有限公司   | 13,598,240  | 人民币普通股 | 13,598,240 |
| 吴溟   | 10,000,000  | 人民币普通股 | 10,000,000 |
| 方爱兰  | 8,680,000   | 人民币普通股 | 8,680,000  |
| 华宝信托有限责任公司—时节好雨 10 号集合资金信托                               | 4,118,490   | 人民币普通股 | 4,118,490  |
| 龙晓荣  | 3,481,000   | 人民币普通股 | 3,481,000  |
| 李家波  | 2,450,000   | 人民币普通股 | 2,450,000  |
| 李红梅  | 1,800,000   | 人民币普通股 | 1,800,000  |
| 唐强   | 1,710,000   | 人民币普通股 | 1,710,000  |
| 贾全臣  | 1,702,553   | 人民币普通股 | 1,702,553  |
| 孙林弟  | 1,010,001   | 人民币普通股 | 1,010,001  |
| 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 | 无   |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 1.公司股东吴溟除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,000,000 股，实际合计持有 10,000,000 股。2.公司股东方爱兰除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,680,000 股，实际合计持有 8,680,000 股。3.公司股东龙晓荣除通过普通证券账户持有 1,980,000 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,501,000 股，实际合计持有 3,481,000 股。4.公司股东贾全臣除通过普通证券账户持有 1,429,125 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,093,710 股，实际合计持有 2,522,835 股。5.公司股东李家波除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,450,000 股，实际合计持有 2,450,000 股。6.公司股东孙林弟除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,010,001 股，实际合计持有 1,010,001 股。 |        |            |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务    | 任职状态 | 期初持股数     | 本期增持股份数量  | 本期减持股份数量 | 期末持股数     | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|-------|------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 贾全臣 | 董事长   | 现任   | 5,716,501 | 1,093,710 | 0        | 6,810,211 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 张培荣 | 监事    | 现任   | 240,000   | 1,000     | 0        | 241,000   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 贾玉兰 | 董事    | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 叶迎春 | 独立董事  | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 王天文 | 独立董事  | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 姚刚  | 独立董事  | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 陈旭光 | 董事    | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 陈肖强 | 董事    | 现任   | 120,000   | 393,344   | 0        | 513,344   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 曲少波 | 监事    | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 应明  | 监事    | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 贾晓钰 | 副总经理  | 现任   | 0         | 140,800   | 0        | 140,800   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 付大志 | 副总经理  | 现任   | 240,000   | 131,800   | 0        | 371,800   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 张振波 | 副总经理  | 现任   | 0         | 141,700   | 0        | 141,700   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 刘涛  | 财务总监  | 现任   | 120,000   | 132,600   | 0        | 252,600   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 莫柏欣 | 董事会秘书 | 现任   | 0         | 132,600   | 0        | 132,600   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 合计  | --    | --   | 6,436,501 | 2,167,554 | 0        | 8,604,055 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票期权数量(份) | 本期获授予股票期权数量 | 本期已行权股票期权数量 | 本期注销的股票期权数量 | 期末持有股票期权数量(份) |
|----|----|------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
|    |    |      |               |             |             |             |               |

|     |          |    |           | (份) | (份) | (份)     |         |
|-----|----------|----|-----------|-----|-----|---------|---------|
| 张培荣 | 监事, 副总经理 | 现任 | 560,000   | 0   | 0   | 240,000 | 320,000 |
| 付大志 | 副总经理     | 现任 | 560,000   | 0   | 0   | 240,000 | 320,000 |
| 刘涛  | 财务总监     | 现任 | 280,000   | 0   | 0   | 120,000 | 160,000 |
| 合计  | --       | -- | 1,400,000 | 0   | 0   | 600,000 | 800,000 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 179,743,584.58 | 238,923,830.99 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 33,672,000.00  | 33,628,720.00  |
| 应收账款        | 142,786,765.99 | 87,757,765.43  |
| 预付款项        | 20,917,899.70  | 11,255,711.24  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 74,720.52      |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 7,990,783.94   | 4,531,673.23   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 36,219,425.27  | 32,023,081.26  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 3,868,884.08   | 4,337,956.17   |
| 流动资产合计      | 425,274,064.08 | 412,458,738.32 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款 |                  |                  |
| 可供出售金融资产  |                  |                  |
| 持有至到期投资   |                  |                  |
| 长期应收款     | 54,185,216.59    | 69,941,842.63    |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 272,094,781.72   | 289,734,493.36   |
| 在建工程      | 50,981,095.60    |                  |
| 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      | 312,150,809.66   | 314,277,486.97   |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        | 24,580,800.00    | 24,580,800.00    |
| 长期待摊费用    | 351,352.78       | 427,411.78       |
| 递延所得税资产   | 5,734,923.18     | 7,450,229.41     |
| 其他非流动资产   | 61,586,200.14    | 70,027,176.22    |
| 非流动资产合计   | 781,665,179.67   | 776,439,440.37   |
| 资产总计      | 1,206,939,243.75 | 1,188,898,178.69 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 75,000,000.00    | 75,000,000.00    |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 应付票据      | 5,758,041.32     | 5,326,807.78     |
| 应付账款      | 39,041,111.86    | 32,188,690.90    |
| 预收款项      | 715,260.46       | 575,152.00       |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 1,721,810.23     | 1,632,104.87     |
| 应交税费      | 6,586,024.24     | 1,006,054.91     |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息              | 8,644,638.08     | 17,662,465.70    |
| 应付股利              |                  |                  |
| 其他应付款             | 26,271,429.37    | 36,152,432.53    |
| 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           |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债       | 8,047,856.49     | 15,768,550.75    |
| 其他流动负债            | 1,099,232.45     | 1,099,232.45     |
| 流动负债合计            | 172,885,404.50   | 186,411,491.89   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 109,277,777.75   | 89,611,111.09    |
| 应付债券              | 198,350,828.53   | 198,152,323.44   |
| 长期应付款             |                  | 7,077,527.10     |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           | 6,652,056.05     | 8,888,370.46     |
| 其他非流动负债           | 4,305,327.06     | 4,854,943.28     |
| 非流动负债合计           | 318,585,989.39   | 308,584,275.37   |
| 负债合计              | 491,471,393.89   | 494,995,767.26   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 284,920,000.00   | 284,920,000.00   |
| 资本公积              | 294,339,075.34   | 294,334,854.43   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 14,753,991.43    | 14,753,991.43    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 137,031,398.54   | 121,741,161.26   |
| 外币报表折算差额          | -15,707,956.03   | -16,937,114.80   |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 715,336,509.28   | 698,812,892.32   |
| 少数股东权益            | 131,340.58       | -4,910,480.89    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 715,467,849.86   | 693,902,411.43   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,206,939,243.75 | 1,188,898,178.69 |



法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

## 2、母公司资产负债表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 68,595,675.74  | 159,806,571.08 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 33,672,000.00  | 33,628,720.00  |
| 应收账款        | 92,787,974.68  | 64,542,794.46  |
| 预付款项        | 4,683,349.00   | 3,419,122.04   |
| 应收利息        | 74,720.52      |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 2,931,467.03   | 1,452,986.60   |
| 存货          | 34,080,034.07  | 31,405,340.49  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 44,175.81      | 97,186.83      |
| 流动资产合计      | 236,869,396.85 | 294,352,721.50 |
| 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       | 54,185,216.59  | 69,941,842.63  |
| 长期股权投资      | 717,864,049.38 | 541,742,417.00 |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 154,439,893.52 | 160,477,654.36 |
| 在建工程        | 80,769.23      |                |
| 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        | 7,574,631.13   | 7,152,486.97   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        | 351,352.78       | 427,411.78       |
| 递延所得税资产       | 5,015,189.35     | 7,448,229.57     |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 939,511,101.98   | 787,190,042.31   |
| 资产总计          | 1,176,380,498.83 | 1,081,542,763.81 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 75,000,000.00    | 75,000,000.00    |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          | 5,758,041.32     | 5,326,807.78     |
| 应付账款          | 24,770,048.39    | 25,660,813.23    |
| 预收款项          | 715,260.46       | 575,152.00       |
| 应付职工薪酬        | 1,593,865.31     | 1,531,822.82     |
| 应交税费          | 2,623,265.54     | 1,192,968.10     |
| 应付利息          | 8,630,283.33     | 17,635,844.17    |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 76,293,853.08    | 413,203.50       |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        | 1,099,232.45     | 1,099,232.45     |
| 流动负债合计        | 196,483,849.88   | 128,435,844.05   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 94,000,000.00    | 66,000,000.00    |
| 应付债券          | 198,350,828.53   | 198,152,323.44   |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 6,652,056.05     | 8,888,370.46     |
| 其他非流动负债       | 4,305,327.06     | 4,854,943.28     |
| 非流动负债合计       | 303,308,211.64   | 277,895,637.18   |
| 负债合计          | 499,792,061.52   | 406,331,481.23   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 284,920,000.00   | 284,920,000.00   |
| 资本公积          | 290,754,168.36   | 290,754,168.36   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积              | 14,753,991.43    | 14,753,991.43    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 86,160,277.52    | 84,783,122.79    |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 676,588,437.31   | 675,211,282.58   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,176,380,498.83 | 1,081,542,763.81 |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

### 3、合并利润表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 199,968,402.81 | 77,242,290.07 |
| 其中：营业收入               | 199,968,402.81 | 77,242,290.07 |
| 利息收入                  |                |               |
| 已赚保费                  |                |               |
| 手续费及佣金收入              |                |               |
| 二、营业总成本               | 177,509,323.83 | 72,063,680.77 |
| 其中：营业成本               | 143,319,632.04 | 46,095,865.81 |
| 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               | 651,693.16     | 699,819.04    |
| 销售费用                  | 3,367,889.09   | 4,108,047.25  |
| 管理费用                  | 13,353,626.56  | 10,662,283.97 |
| 财务费用                  | 13,729,682.13  | 9,807,564.25  |
| 资产减值损失                | 3,086,800.85   | 690,100.45    |
| 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）     |               |               |
| 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）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 22,459,078.98 | 5,178,609.30  |
| 加：营业外收入             | 959,353.34    | 829,370.88    |
| 减：营业外支出             | 3,293.89      | 9,504.77      |
| 其中：非流动资产处置损失        | 3,293.89      | 8,504.77      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 23,415,138.43 | 5,998,475.41  |
| 减：所得税费用             | 4,279,758.14  | -564,853.67   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 19,135,380.29 | 6,563,329.08  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 15,290,237.28 | 6,859,704.19  |
| 少数股东损益              | 3,845,143.01  | -296,375.11   |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.0537        | 0.0245        |
| （二）稀释每股收益           | 0.0534        | 0.0240        |
| 七、其他综合收益            | 2,430,058.14  | -5,539,860.42 |
| 八、综合收益总额            | 21,565,438.43 | 1,023,468.66  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 16,523,616.96 | 1,777,563.51  |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 5,041,821.47  | -754,094.85   |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

#### 4、母公司利润表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 68,423,446.63 | 55,555,198.30 |
| 减：营业成本 | 42,790,286.04 | 33,849,090.87 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 651,693.16    | 699,819.04    |
| 销售费用                  | 3,148,142.37  | 3,762,062.34  |
| 管理费用                  | 7,854,897.76  | 8,980,098.29  |
| 财务费用                  | 10,950,791.11 | 9,571,839.55  |
| 资产减值损失                | 1,570,239.81  | 693,970.09    |
| 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）       |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 1,457,396.38  | -2,001,681.88 |
| 加：营业外收入               | 959,353.34    | 829,370.88    |
| 减：营业外支出               | 358.89        | 9,504.77      |
| 其中：非流动资产处置损失          | 358.89        | 8,504.77      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 2,416,390.83  | -1,181,815.77 |
| 减：所得税费用               | 1,039,236.10  | -357,852.67   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 1,377,154.73  | -823,963.10   |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             |               |               |
| （二）稀释每股收益             |               |               |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | 1,377,154.73  | -823,963.10   |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

## 5、合并现金流量表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------|----------------|---------------|
| 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  | 179,959,371.60 | 78,520,777.00 |
| 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              |                |               |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |               |
| 拆入资金净增加额                  |                |               |
| 回购业务资金净增加额                |                |               |
| 收到的税费返还                   |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 23,620,073.19  | 8,465,923.21  |
| 经营活动现金流入小计                | 203,579,444.79 | 86,986,700.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 111,695,157.33 | 41,047,086.45 |
| 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           | 11,367,425.88  | 8,662,517.73  |
| 支付的各项税费                   | 5,914,537.74   | 14,662,430.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 42,952,363.42  | 13,432,379.43 |
| 经营活动现金流出小计                | 171,929,484.37 | 77,804,413.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 31,649,960.42  | 9,182,286.33  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |                |               |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,000.00      | 20,000.00     |
| 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                | 28,000.00      | 20,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 85,671,800.97  | 6,762,193.65  |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金             |                | 250,819,689.68  |
| 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          | 85,671,800.97  | 257,581,883.33  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -85,643,800.97 | -257,561,883.33 |
| 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           | 50,000,000.00  | 20,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金           |                | 197,800,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 6,166,024.52   | 15,116,560.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 56,166,024.52  | 232,916,560.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 30,333,333.34  | 143,698,891.95  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 24,537,959.21  | 34,386,395.91   |
| 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      | 6,429,520.66   | 6,385,257.40    |
| 筹资活动现金流出小计          | 61,300,813.21  | 184,470,545.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -5,134,788.69  | 48,446,014.74   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -543,093.31    | 1,980,870.56    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -59,671,722.55 | -197,952,711.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 236,087,426.47 | 394,543,462.83  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 176,415,703.92 | 196,590,751.13  |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

## 6、母公司现金流量表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

单位：元

| 项目             | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 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            | 68,151,023.22   | 57,754,959.51   |
| 收到的税费返还                   |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 77,603,395.42   | 30,150,182.94   |
| 经营活动现金流入小计                | 145,754,418.64  | 87,905,142.45   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 40,251,031.47   | 38,300,269.09   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 7,241,260.26    | 7,595,878.86    |
| 支付的各项税费                   | 5,860,201.08    | 14,625,187.06   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,502,560.73    | 10,207,932.79   |
| 经营活动现金流出小计                | 60,855,053.54   | 70,729,267.80   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 84,899,365.10   | 17,175,874.65   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得投资收益所收到的现金              |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,000.00       | 20,000.00       |
| 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                | 28,000.00       | 20,000.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,505,125.99    | 4,289,698.30    |
| 投资支付的现金                   | 176,121,632.38  | 272,779,600.00  |
| 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                | 181,626,758.37  | 277,069,298.30  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -181,598,758.37 | -277,049,298.30 |
| 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                 | 50,000,000.00   | 20,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                 | 197,800,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6,166,024.52    | 15,116,560.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 56,166,024.52   | 232,916,560.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 22,000,000.00   | 135,000,000.00  |



|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 22,739,482.07  | 33,020,502.19   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 6,429,520.66   | 6,385,257.40    |
| 筹资活动现金流出小计         | 51,169,002.73  | 174,405,759.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 4,997,021.79   | 58,510,800.41   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -91,702,371.48 | -201,362,623.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 156,970,166.56 | 336,703,215.86  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 65,267,795.08  | 135,340,592.62  |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |                |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他             |               |                |
| 一、上年年末余额              | 284,920,000.00 | 294,334,854.43 |       |      | 14,753,991.43 |        | 121,741,161.26 | -16,937,114.80 | -4,910,480.89 | 693,902,411.43 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |
| 二、本年初余额               | 284,920,000.00 | 294,334,854.43 |       |      | 14,753,991.43 |        | 121,741,161.26 | -16,937,114.80 | -4,910,480.89 | 693,902,411.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 4,220.91       |       |      |               |        | 15,290,237.28  | 1,229,158.77   | 5,041,821.47  | 21,565,438.43  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 15,290,237.28  |                | 3,845,143.01  | 19,135,380.29  |
| （二）其他综合收益             |                | 4,220.91       |       |      |               |        |                | 1,229,158.77   | 1,196,678.46  | 2,430,058.14   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 4,220.91       |       |      |               |        | 15,290,237.28  | 1,229,158.77   | 5,041,821.47  | 21,565,438.43  |

|                   |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| 3. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| (四) 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             |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| (五) 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             |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |            |                |
| 四、本期期末余额          | 284,920,000.00 | 294,339,075.34 |  |  | 14,753,991.43 |  | 137,031,398.54 | -15,707,956.03 | 131,340.58 | 715,467,849.86 |

上年金额

单位：元

| 项目                 | 上年金额           |                |       |      |               |        |                |             |        |                |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--------|----------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |             | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                    | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他          |        |                |
| 一、上年年末余额           | 140,000,000.00 | 413,434,079.48 |       |      | 12,708,989.51 |        | 113,853,653.36 | -134,411.50 |        | 679,862,310.85 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 |                |                |       |      |               |        |                |             |        |                |
| 加：会计政策变更           |                |                |       |      |               |        |                |             |        |                |

|                       |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
|-----------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 前期差错更正                |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| 其他                    |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| 二、本年年初余额              | 140,000,000.00 | 413,434,079.48  |  |  | 12,708,989.51 | 113,853,653.36 | -134,411.50    |               | 679,862,310.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 144,920,000.00 | -119,099,225.05 |  |  | 2,045.01.92   | 7,887,507.90   | -16,802,703.30 | -4,910,480.89 | 14,040,100.58  |
| （一）净利润                |                |                 |  |  |               | 37,932,509.82  |                | -1,198,253.77 | 36,734,256.05  |
| （二）其他综合收益             |                | 2,588,913.94    |  |  |               |                | -16,802,703.30 | -3,712,227.12 | -17,926,016.48 |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 2,588,913.94    |  |  |               | 37,932,509.82  | -16,802,703.30 | -4,910,480.89 | 18,808,239.57  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 4,920,000.00   | 18,311,861.01   |  |  |               |                |                |               | 23,231,861.01  |
| 1. 所有者投入资本            | 4,920,000.00   | 18,622,200.00   |  |  |               |                |                |               | 23,542,200.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                | -310,338.99     |  |  |               |                |                |               | -310,338.99    |
| 3. 其他                 |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| （四）利润分配               |                |                 |  |  | 2,045.01.92   | -30,045,001.92 |                |               | -28,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                 |  |  | 2,045.01.92   | -2,045,001.92  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                 |  |  |               | -28,000,000.00 |                |               | -28,000,000.00 |
| 4. 其他                 |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| （五）所有者权益内部结转          | 140,000,000.00 | -140,000,000.00 |  |  |               |                |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 140,000,000.00 | -140,000,000.00 |  |  |               |                |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| （六）专项储备               |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |
| 1. 本期提取               |                |                 |  |  |               |                |                |               |                |

|          |                |                |  |  |               |  |                |                |               |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |                |                |               |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |                |                |               |                |
| 四、本期期末余额 | 284,920,000.00 | 294,334,854.43 |  |  | 14,753,991.43 |  | 121,741,161.26 | -16,937,114.80 | -4,910,480.89 | 693,902,411.43 |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛市恒顺电气股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |            |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 284,920,000.00 | 290,754,168.36 |       |      | 14,753,991.43 |            | 84,783,122.79 | 675,211,282.58 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 二、本年年初余额              | 284,920,000.00 | 290,754,168.36 |       |      | 14,753,991.43 |            | 84,783,122.79 | 675,211,282.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      |               |            | 1,377,154.73  | 1,377,154.73   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |            | 1,377,154.73  | 1,377,154.73   |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |            | 1,377,154.73  | 1,377,154.73   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |            |               |                |
| （四）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            |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (五) 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            |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 284,920,000.00 | 290,754,168.36 |  |  | 14,753,991.43 |  | 86,160,277.52 | 676,588,437.31 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额           |                 |       |      |               |            |               |                |
|---------------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积            | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额                  | 140,000,000.00 | 412,442,307.35  |       |      | 12,708,989.51 |            | 94,378,105.47 | 659,529,402.33 |
| 加：会计政策变更                  |                |                 |       |      |               |            |               |                |
| 前期差错更正                    |                |                 |       |      |               |            |               |                |
| 其他                        |                |                 |       |      |               |            |               |                |
| 二、本年初余额                   | 140,000,000.00 | 412,442,307.35  |       |      | 12,708,989.51 |            | 94,378,105.47 | 659,529,402.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) | 144,920,000.00 | -121,688,138.99 |       |      | 2,045,001.92  |            | -9,594,982.68 | 15,681,880.25  |
| (一) 净利润                   |                |                 |       |      |               |            | 20,450,019.24 | 20,450,019.24  |
| (二) 其他综合收益                |                |                 |       |      |               |            |               |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                 |       |      |               |            | 20,450,019.24 | 20,450,019.24  |
| (三) 所有者投入和减少资本            | 4,920,000.00   | 18,311,861.01   |       |      |               |            |               | 23,231,861.01  |
| 1. 所有者投入资本                | 4,920,000.00   | 18,622,200.00   |       |      |               |            |               | 23,542,200.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                | -310,338.99     |       |      |               |            |               | -310,338.99    |

|                  |                |                 |  |  |               |  |                |                |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 其他            |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| (四) 利润分配         |                |                 |  |  | 2,045,001.92  |  | -30,045,001.92 | -28,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |                 |  |  | 2,045,001.92  |  | -2,045,001.92  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                 |  |  |               |  | -28,000,000.00 | -28,000,000.00 |
| 4. 其他            |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转    | 140,000,000.00 | -140,000,000.00 |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 140,000,000.00 | -140,000,000.00 |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| (六) 专项储备         |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他           |                |                 |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 284,920,000.00 | 290,754,168.36  |  |  | 14,753,991.43 |  | 84,783,122.79  | 675,211,282.58 |

法定代表人：贾全臣

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：刘涛

### 三、公司基本情况

青岛市恒顺电气股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于1998年3月,公司营业执照注册号为370214018001595,公司注册资本、实收资本均为人民币284,920,000.00元,公司住所为青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（空港工业聚集区），公司法定代表人为贾全臣。

公司经营范围：

电力系统供电设备设计、制造、安装、调试，修理；批发、零售：电力材料；货物及技术进出口；变电站：设备总成、运行保养及维护、工程总包；软件开发、销售及技术服务；自有资金对外投资。（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）。

公司主营业务：电容器、电抗器等电能质量优化产品的生产销售、余热余压节能发电服务、在印尼的煤矿及镍矿的开采服务和煤炭产销。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在合并日为取得对被合并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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，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。

购买日为购买方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），

并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项中介费用以及其他相关管理费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

1) 公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。

2) 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

3) 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

4) 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

5) 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

6) 在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

7) 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。



## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的或者是即期汇率的近似汇率折算记账本位币入账。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融资产和金融负债的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

### (1) 金融工具的分类

#### 1) 金融资产在初始确认时划分为四类

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；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

#### 2) 金融负债在初始确认时划分为两类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接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；

②其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产或金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 金融资产后续计量

①持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

②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，按照成本计量。

③除此之外的金融资产按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

存在下列情况之一的，表明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

a、持有该金融资产的期限不确定。

b、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

c、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

d、其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

3) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②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，按照成本计量。

③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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

④除此之外的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已解除时才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

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。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司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。

公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。
- 2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。
- 3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

1) 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，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进行减值测试。

2) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备确认标准、计提方法

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。单项金额重大的应收账款、其他应收款是指单个客户金额在100万元以上（含100万元）且占全部应收账款、其他应收款余额2%以上（含2%）的应收款项。

#### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项坏账准备确定依据、计提方法

单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大的应收款项根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

(3) 对于单项金额非重大且按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未减值的应收款项组合，按账龄特征评估其信用风险，采用账龄分析法，按这些应收款项在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

| 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%       | 5%        |
| 1—2年（含2年） | 10%      | 10%       |
| 2—3年（含3年） | 20%      | 20%       |
| 3—5年（含5年） | 50%      | 50%       |
| 5年以上      | 100%     | 100%      |

(4) 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(5) 在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(6) 支付的投标保证金坏账准备的计提方法

公司支付的投标保证金通常在招标完毕后即可收回，期末公司对支付投标保证金的账面余额单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；经测试未发现减值的投标保证金不再并入上述（3）所述应收款项在资产负债表日余额计提坏账准备。

(7) 坏账的确认标准

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ⑤因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(8) 长期应收款减值准备的计提

期末对长期应收款单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收账款、其他应收款是指单个客户金额在 100 万元以上（含 100 万元）且占全部应收账款、其他应收款余额 2% 以上（含 2%）的应收款项。                                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。 |

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据  |
|------|----------------|--|
| 账龄   | 账龄分析法          | 按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未减值的应收款项组合，按账龄特征评估其信用风险，采用账龄分析法，按这些应收款项在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 2—3 年 | 20.00%  | 20.00%  |
| 3 年以上 | 50.00%  | 50.00%  |
| 3—4 年 | 50.00%  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 50.00%  | 50.00%  |
| 5 年以上 | 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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额非重大且按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大。                                      |
| 坏账准备的计提方法   | 应收款项根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。 |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

- 1) 库存商品入库时按实际成本记账，发出时采用个别认定法核算。
- 2) 除库存商品外的其他存货按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货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。

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 采用成本法核算的长期股权投资的投资成本计价

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资成本。

③对企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下规定确定投资成本：

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

b.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

2) 采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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。

### (2) 后续计量及损益确认

公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位能够实施控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 共同控制是指公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制。根据以下情况作为确定依据：

a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

c、合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在合营各方一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

2) 重大影响是公司对被投资单位具有重大影响，即对联营企业的投资。确定依据是：公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或与其它方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，长期股权投资存在减值迹象的，公司估计其可回收金额。可回收金额低于账面价值的，将其账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变的，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的3%-5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8-35    | 3-5    | 2.71-12.13 |
| 机械设备   | 5-12    | 3-5    | 7.92-19.40 |
| 办公设备   | 4-10    | 3-5    | 9.50-24.25 |
| 运输设备   | 6-10    | 3-5    | 9.50-16.17 |
| 节能资产   | 按节能效益分摊 | 0      | 20         |

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1) 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。



### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入公司，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

1) 公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

2) 没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据               |
|-------|--------|------------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 按照土地使用权证标明的使用年限  |
| 办公软件  | 5 年    | 按照合同约定或软件预计可使用寿命 |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用包括主要为租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1)以权益工具结算的股份支付会计处理

①授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

#### 2)以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

## 21、回购本公司股份

### (1) 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- 1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入公司；

5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。在具体业务中，公司根据合同内容的不同，对于一般销售项目，根据合同约定公司只负指导安装的职责，在货物运至合同规定的交货地点，并得到对方的验收后，开具销售发票，确认销售收入；对大包项目（公司负责安装并完成试运行），在货物发出且运至合同规定的交货地点，验收合格后安装且试运行结束后，开具销售发票，确认销售收入。

6) 分期收款销售商品收入的确认原则对于实质上具有融资性质的分期收款商品销售，按照合同或协议应收价款的现值或同样商品的现销价格确定销售收入额，在销售商品符合收入确认的条件时确认销售收入；按应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项摊余成本和实际利率计算确定的摊销金额，递减财务费用。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：

- 1) 根据合同，约定的义务已经履行；
- 2) 房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

1) 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

2) 公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

## 23、政府补助

### (1) 类型

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府

补助。

## (2) 会计政策

### 1) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，递延收益自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。递延收益摊销期限的起点是“相关资产可供使用时”，摊销的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”，相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废）的，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期的收益，不再递延。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）

公司取得与收益相关的政府补助，难以区分的，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

### 2) 政府补助的确认时点

公司取得的政府补助，一般在收到时确认，除非在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额计量确认。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

确认递延所得税负债时，对各种应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债。

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁会计处理

1) 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产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。

2) 在租赁期开始日，出租人（公司）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。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

## 26、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：① 公司已经就处置该非流动资产做出决议；② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③ 该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

1) 公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据    | 税率            |
|---------|---------|---------------|
| 增值税     | 应纳税销售收入 | 17%、10%、6%    |
| 营业税     | 应纳税收入   | 5%            |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额  | 7%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 16.5%、17%、25% |
| 教育费附加   | 应交流转税额  | 3%            |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额  | 2%            |
| 地方水利基金  | 应交流转税额  | 1%            |

各分公司、分厂执行的所得税税率

中国境内公司和印度尼西亚境内公司适用25%的所得税税率，新加坡公司适用17%企业所得税，香港适用16.5%的企业所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局于2012年7月27日联合向公司颁发编号为GF201237100039 的《高新技术企业证书》，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司可以自2012年度起连续三年执行15%的所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除。

根据财政部、国家税务总局根据税收法律法规有关规定和《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于加快推进合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》(国办发[2010]25号)下发的《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号文件),子公司青岛恒顺节能科技有限公司享受免征营业税以及企业所得税三免三减半的政策。根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37号)的规定，子公司青岛恒顺节能科技有限公司自2013年8月1日起，开始征收增值税并享受免征增值税的政策。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |      |       |        |        |                      |   |



|   |      |   |                 |            |  |                  |  |          |          |   |  |  | 余额 |
|---|------|---|-----------------|------------|--|------------------|--|----------|----------|---|--|--|----|
| 青岛恒顺节能科技有限公司                                      | 有限公司 | 青岛市城阳区  | 能源项目投资管理        | 5000 万元人民币 | 能源项目的投资管理、节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务。                               | 50,000,000.00    |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |    |
| 西安恒顺电气科技有限公司                                      | 有限公司 | 西安市高新区  | 技术服务与电力设备、材料的销售 | 2000 万元人民币 | 电力电子的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电力软件的开发、电力工程的项目咨询、设计、调试、运行；电力设备、材料的销售 | 20,000,000.00    |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |    |
| H&Shun International Holdings Pte.Ltd.<br>(恒顺新加坡) | 有限公司 | Blk 809 French Road,#06-156,Kitchener Complex,Singapore | 投资公司            | 2207 万美元   | 进出口贸易；公司产品海外市场的销售与服务管理；海外投                                     | 80,669,710.20 美元 |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |    |

|   |          |  |                 |           |  |  |  |             |             |   |  |  |  |
|---|----------|--|-----------------|-----------|--|--|--|-------------|-------------|---|--|--|--|
| 国际控<br>股有限<br>责任公<br>司)   |          |  |                 |           | 资、并<br>购等相<br>关行业<br>项目投<br>资,(生<br>产/销<br>售)主<br>要产<br>品:煤<br>炭 |  |  |             |             |   |  |  |  |
| H&Shu<br>n Coal<br>Holding<br>Pte.Ltd.<br>(恒顺<br>新加坡<br>煤炭控<br>股有限<br>公司)       | 有限公<br>司 | Blk 809<br>French<br>Road,#0<br>6-156,K<br>itchener<br>Comple<br>x,Singa<br>pore | 投资公<br>司        | 1 元新<br>币 | 煤炭相<br>关行业<br>投资、<br>并购  |  |  | 100.00<br>% | 100.00<br>% | 是 |  |  |  |
| H&Shu<br>n Power<br>Holding<br>Pte.Ltd.<br>(恒顺<br>新加坡<br>能源控<br>股有限<br>公司)      | 有限公<br>司 | Blk 809<br>French<br>Road,#0<br>6-156,K<br>itchener<br>Comple<br>x,Singa<br>pore | 投资公<br>司        | 1 元新<br>币 | 能源相<br>关行业<br>投资、<br>并购  |  |  | 100.00<br>% | 100.00<br>% | 是 |  |  |  |
| H&Shu<br>n Coal<br>Marketi<br>ng<br>Pte.Ltd.<br>(恒顺<br>新加坡<br>煤炭贸<br>易有限<br>公司) | 有限公<br>司 | Blk 809<br>French<br>Road,#0<br>6-156,K<br>itchener<br>Comple<br>x,Singa<br>pore | 贸易              | 1 元新<br>币 | 煤炭贸<br>易   |  |  | 100.00<br>% | 100.00<br>% | 是 |  |  |  |
| An<br>Shun<br>Coal<br>Mines<br>Pte.Ltd.   | 有限公<br>司 | Blk 809<br>French<br>Road,#0<br>6-156,K<br>itchener                              | 贸易、<br>投资公<br>司 | 1 元新<br>币 | 煤矿开<br>采,其<br>他相关<br>行业投<br>资、并                                  |  |  | 100.00<br>% | 100.00<br>% | 是 |  |  |  |

|   |      |   |         |          |                         |                 |  |          |          |   |  |  |  |
|---|------|---|---------|----------|-------------------------|-----------------|--|----------|----------|---|--|--|--|
| (安顺新加坡煤矿有限公司)                                   |      | Complex, Singapore  |         |          | 购                       |                 |  |          |          |   |  |  |  |
| Shiny Kindness International Limited (澤善國際有限公司) | 有限公司 | Room B,10/F., Tower A,Billion Centre,1 Wang Kwong   | 贸易、投资并购 | 2000 万美元 | 煤炭、金属矿产的贸易，矿产资源类产业投资并购。 | 8,000,000.00 美元 |  | 51.00%   | 51.00%   | 是 |  |  |  |
| PT. Transon Energy Kapitalindo (恒顺安能有限公司)       | 有限公司 | Podomoro City Ruko Garden Shopping Arcade Blok B/8 DH,JL S Parman Kel.Tg. DurenSelatan Kec. Grogol Petamburan Kota Adm. Jakarta Barat. sewa 11470 | 采矿业务    | 300 万美元  | Mining Service 采矿服务     |                 |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |  |
| PT. Transon Bumindo                             | 有限公司 | Menara Prima 2,Suite C-E,20t  | 生产建设    | 300 万美元  | 矿山建设及服务、冶炼、发            | 127,908,143.29  |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |  |

|   |      |   |      |         |      |               |          |          |   |  |  |  |  |
|---|------|---|------|---------|------|---------------|----------|----------|---|--|--|--|--|
| Resources (恒顺印尼资源有限公司)                    |      | h Floor,JI. DR.Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950                             |      |         | 电    |               |          |          |   |  |  |  |  |
| PT.Transon Daya Indomining (恒顺印尼矿业服务有限公司) | 有限公司 | Menara Prima 2,Suite C-E,20th Floor,JI. DR.Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950 | 采矿服务 | 300 万美元 | 采矿服务 | 500,000.00 美元 | 100.00 % | 100.00 % | 是 |  |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|--------------------------------|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |      |       |        |        |                      |                                |

|                                       |        |   |           |            |  |                 |  |          |          |   |           |           | 东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------------------------------|--------|---|-----------|------------|--|-----------------|--|----------|----------|---|-----------|-----------|-------------------------|
| 青岛恒川网络科技有限公司                          | 有限公司   | 青岛市城阳区  | 软件开发      | 2000 万元人民币 | 滤波软硬件的开发、销售及技术服务                                       | 20,000,000.00   |  | 100.00 % | 100.00 % | 是 |           |           |                         |
| PT. W & H Brothers Mining (兄弟矿业公司)    | 有限责任公司 | Menara Prima 2,Suite C-E,20th Floor,Jl. DR.Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950 | 采矿及其他挖掘服务 | 2000 万美元   | Jasa Pertambangan Dan Pengalihan Lainnya . (采矿及其他挖掘服务) | 6,291,496.13 美元 |  | 53.45%   | 53.45%   | 是 |           |           |                         |
| PT Kutai Nyala Resources (印度尼西亚加码头公司) | 有限责任公司 | Gedung CityLofts Sudirman Lt. 17 unit 21, Jl. KH Mas Mansyur No 121, Kel Karet Tengsin,             | 码头        | 250 万美元    | Jasa pelabuhan(码头服务)                                   | 4,000,000.00 美元 |  | 76.00%   | 76.00%   | 是 | -5,951.72 | -5,932.01 |                         |

|                           |        |  |    |             |   |                  |  |        |        |   |              |  |  |
|---------------------------|--------|--|----|-------------|---|------------------|--|--------|--------|---|--------------|--|--|
|                           |        | Kec Tanah Abang, Jakarta Pusat   |    |             |   |                  |  |        |        |   |              |  |  |
| PT Cis Resources (印尼中加煤矿) | 有限责任公司 | Gedung CityLofts Sudirman Lt. 17 unit 21, Jl. KH Mas Mansyur No 121, Kel Karet Tengsin, Kec Tanah Abang, Jakarta Pusat | 煤矿 | 500000 万印尼盾 | Pertambangan, Industri dan Jasa (矿的开采及其他服务) | 50,000,000.00 美元 |  | 80.00% | 80.00% | 是 | 2,123,482.88 |  |  |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 由H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司) 的孙子公司An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (安顺新加坡煤矿有限公司) 于2014年1月投资设立PT.Transon Daya Indomining (恒顺印尼矿业服务有限公司), 持股比例100%。公司拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并报表范围。

(2) 由青岛市恒顺电气股份有限公司及其全资子公司 H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司) 和 An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (安顺新加坡煤矿有限公司) 共同投资设立 PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司), 并于 2014 年 4 月开始运营, 股权比例分别为 50%、49% 和 1%。青岛市恒顺电气股份有限公司直接与间接持股 100%, 因此公司拥有对其的实质控制权。故自该公司运营之日起, 将其纳入合并报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 2 家, 原因为适应公司长期发展的战略需要

与上年相比本年(期)减少合并单位家, 原因为

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称  | 期末净资产          | 本期净利润         |
|---|----------------|---------------|
| PT.Transon Daya Indomining（恒顺印尼矿业服务有限公司）  | -1,379,599.08  | -1,392,919.57 |
| PT. Transon Bumindo Resources（恒顺印尼资源有限公司） | 126,827,807.14 | 857,975.70    |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

（3）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（4）现金流量表采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数           |          |                | 期初数              |          |                |
|-------|---------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|
|       | 外币金额          | 折算率      | 人民币金额          | 外币金额             | 折算率      | 人民币金额          |
| 现金：   | --            | --       | 65,276.89      | --               | --       | 577,640.34     |
| 人民币   | --            | --       | 36,806.19      | --               | --       | 4,446.82       |
| 新加坡元  |               |          |                | 2,500.00         | 4.784500 | 11,961.25      |
| 印尼卢比  | 54,646,254.98 | 0.000521 | 28,470.70      | 1,131,516,686.99 | 0.000496 | 561,232.27     |
| 银行存款： | --            | --       | 176,350,427.03 | --               | --       | 235,509,786.13 |
| 人民币   | --            | --       | 93,841,921.98  | --               | --       | 231,482,627.45 |
| 美元    | 2,265,883.54  | 6.1528   | 13,941,528.24  | 325,063.54       | 6.096900 | 1,981,879.90   |
| 新加坡元  | 20,730.69     | 4.9744   | 103,122.16     | 155,167.11       | 4.784500 | 742,397.04     |

|         |                    |          |                |                  |          |                |
|---------|--------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|
| 港币      | 1,735.00           | 0.79375  | 1,377.16       | 3,435.00         | 0.786200 | 2,700.60       |
| 印尼卢比    | 131,405,906,910.98 | 0.000521 | 68,462,477.49  | 2,621,332,952.55 | 0.000496 | 1,300,181.14   |
| 其他货币资金： | --                 | --       | 3,327,880.66   | --               | --       | 2,836,404.52   |
| 人民币     | --                 | --       | 3,327,880.66   | --               | --       | 2,836,404.52   |
| 合计      | --                 | --       | 179,743,584.58 | --               | --       | 238,923,830.99 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 33,672,000.00 | 33,628,720.00 |
| 合计     | 33,672,000.00 | 33,628,720.00 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位            | 出票日期        | 到期日         | 金额           | 备注 |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 河北钢铁股份有限公司唐山分公司 | 2014年01月23日 | 2014年07月23日 | 1,000,000.00 |    |
| 侯马经济开发区益丰贸易有限公司 | 2014年01月26日 | 2014年07月26日 | 500,000.00   |    |
| 广西锰华科技投资有限公司    | 2014年01月24日 | 2014年07月23日 | 500,000.00   |    |
| 济南大正东智车用管路      | 2014年01月23日 | 2014年07月23日 | 500,000.00   |    |



|               |                  |                  |              |    |
|---------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 有限公司          |                  |                  |              |    |
| 腾达西北铁合金有限责任公司 | 2014 年 06 月 05 日 | 2014 年 12 月 05 日 | 485,721.94   |    |
| 合计            | --               | --               | 2,985,721.94 | -- |

说明

截至2014年6月30日公司已经背书给其他方但尚未到期的票据为9,822,000.00元，以上为应收票据金额前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

| 项目     | 期初数  | 本期增加      | 本期减少 | 期末数       |
|--------|------|-----------|------|-----------|
| 计提存款利息 | 0.00 | 74,720.52 | 0.00 | 74,720.52 |
| 合计     |      | 74,720.52 |      | 74,720.52 |

#### (2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|      |         |        |

#### (3) 应收利息的说明

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                   | 期末数            |        |               |         | 期初数           |        |              |         |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |
|                      | 金额             | 比例     | 金额            | 比例      | 金额            | 比例     | 金额           | 比例      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |                |        |               |         |               |        |              |         |
| 按账龄分析                | 155,580,065.26 | 98.95% | 12,793,299.27 | 8.22%   | 97,577,990.50 | 98.33% | 9,820,225.07 | 10.06%  |
| 组合小计                 | 155,580,065.26 | 98.95% | 12,793,299.27 | 8.22%   | 97,577,990.50 | 98.33% | 9,820,225.07 | 10.06%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 | 1,658,190.00   | 1.05%  | 1,658,190.00  | 100.00% | 1,658,190.00  | 1.67%  | 1,658,190.00 | 100.00% |

|    |                    |    |                   |    |                   |    |                   |    |
|----|--------------------|----|-------------------|----|-------------------|----|-------------------|----|
| 账款 |                    |    |                   |    |                   |    |                   |    |
| 合计 | 157,238,25<br>5.26 | -- | 14,451,489.<br>27 | -- | 99,236,18<br>0.50 | -- | 11,478,415.0<br>7 | -- |

应收账款种类的说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款包括：

①2009年5月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款80万元，因对方对欠款余额不确认，造成款项无法收回的风险，故公司在2010年全额计提坏账准备。

②应收沁阳沁澳铝业有限公司货款184万元，2010年已收回981,810.00元，余额858,190.00元在2010年末重新划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款种类，已全额计提了坏账准备。

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     | 期末数            |        |               | 期初数           |        |              |
|--------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
|        | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|        | 金额             | 比例     |               | 金额            | 比例     |              |
| 1年以内   |                |        |               |               |        |              |
| 其中：    | --             | --     | --            | --            | --     | --           |
| 1年以内   | 120,092,542.17 | 77.19% | 6,004,627.12  | 61,319,325.16 | 62.84% | 3,065,966.25 |
| 1年以内小计 | 120,092,542.17 | 77.19% | 6,004,627.12  | 61,319,325.16 | 62.84% | 3,065,966.25 |
| 1至2年   | 23,093,094.62  | 14.84% | 2,309,309.46  | 26,401,603.70 | 27.06% | 2,640,160.37 |
| 2至3年   | 9,240,491.93   | 5.94%  | 1,848,098.38  | 6,500,744.70  | 6.66%  | 1,300,148.94 |
| 3年以上   | 3,153,936.54   | 2.03%  | 2,631,264.31  | 3,356,316.94  | 3.44%  | 2,813,949.51 |
| 3至4年   | 966,379.60     | 0.62%  | 483,189.80    | 896,270.00    | 0.92%  | 448,135.00   |
| 4至5年   | 78,964.86      | 0.05%  | 39,482.43     | 188,464.86    | 0.19%  | 94,232.43    |
| 5年以上   | 2,108,592.08   | 1.36%  | 2,108,592.08  | 2,271,582.08  | 2.33%  | 2,271,582.08 |
| 合计     | 155,580,065.26 | --     | 12,793,299.27 | 97,577,990.50 | --     | 9,820,225.07 |

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容     | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
|------------|------------|------------|---------|--------|
| 沁阳沁澳铝业有限公司 | 858,190.00 | 858,190.00 | 100.00% | 预期无法收回 |

|               |              |              |         |        |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 青岛青波变压器股份有限公司 | 800,000.00   | 800,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计            | 1,658,190.00 | 1,658,190.00 | --      | --     |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|------------------------|--------|---------------|-------|------------|
| PT.Join Aditama Sukses | 非关联方   | 29,591,336.50 | 1 年以内 | 18.82%     |
| 通化建新科技有限公司             | 非关联方   | 18,780,000.00 | 1 年以内 | 11.94%     |
| PT Penajam Prima Coal  | 非关联方   | 11,687,176.41 | 1 年以内 | 7.43%      |
| 深圳盐田西港区码头有限公司          | 非关联方   | 9,408,000.00  | 1-2 年 | 5.98%      |
| 华宁县顺昌工贸有限责任公司          | 非关联方   | 8,830,000.00  | 1 年以内 | 5.62%      |
| 合计                     | --     | 78,296,512.91 | --    | 49.79%     |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
|------|--------|----|------------|

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                      | 期末数          |        |            |       | 期初数          |        |            |       |
|-------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |       | 账面余额         |        | 坏账准备       |       |
|                         | 金额           | 比例     | 金额         | 比例    | 金额           | 比例     | 金额         | 比例    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00         | 0.00%  | 0.00       | 0.00% | 0.00         | 0.00%  | 0.00       | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |            |       |              |        |            |       |
| 账龄组合                    | 5,946,931.54 | 70.75% | 414,414.60 | 6.97% | 3,438,302.18 | 71.15% | 300,687.95 | 8.75% |
| 组合小计                    | 5,946,931.54 | 70.75% | 414,414.60 | 6.97% | 3,438,302.18 | 71.15% | 300,687.95 | 8.75% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,458,267.00 | 29.25% | 0.00       | 0.00% | 1,394,059.00 | 28.85% | 0.00       | 0.00% |
| 合计                      | 8,405,198.54 | --     | 414,414.60 | --    | 4,832,361.18 | --     | 300,687.95 | --    |

其他应收款种类的说明

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，采用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           | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|--------------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|              | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|              | 金额           | 比例     |            | 金额           | 比例     |            |
| 1 年以内        |              |        |            |              |        |            |
| 其中：          |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内（含 1 年） | 5,792,556.63 | 97.40% | 289,627.82 | 3,049,832.10 | 88.70% | 152,491.65 |
| 1 年以内小计      | 5,792,556.63 | 97.40% | 289,627.82 | 3,049,832.10 | 88.70% | 152,491.65 |
| 1 至 2 年      | 32,875.70    | 0.55%  | 3,287.57   | 266,970.87   | 7.77%  | 26,697.09  |
| 3 年以上        | 121,499.21   | 2.05%  | 121,499.21 | 121,499.21   | 3.53%  | 121,499.21 |
| 5 年以上        | 121,499.21   | 2.05%  | 121,499.21 | 121,499.21   | 3.53%  | 121,499.21 |
| 合计           | 5,946,931.54 | --     | 414,414.60 | 3,438,302.18 | --     | 300,687.95 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例  | 计提理由                    |
|---------|--------------|------|-------|-------------------------|
| 招标保证金   | 2,458,267.00 | 0.00 | 0.00% | 招标完毕后即可收回，按账面余额单独进行减值测试 |
| 合计      | 2,458,267.00 | 0.00 | --    | --                      |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|         |         |            |                   |         |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|        |      |      |      |    |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|----|----------|-------------|
|------|----|----------|-------------|

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                      | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 吴纪刚                       | 非关联方   | 1,576,955.81 | 1 年以内 | 18.76%      |
| PT.Ceria Nugraha Indotama | 非关联方   | 772,192.46   | 1 年以内 | 9.19%       |
| 内蒙古蒙能招标有限公司               | 非关联方   | 733,000.00   | 1 年以内 | 8.72%       |
| MR.Chen Yun Kang          | 非关联方   | 588,868.68   | 1 年以内 | 7.01%       |
| 国网物资有限公司                  | 非关联方   | 548,035.00   | 1 年以内 | 6.52%       |
| 合计                        | --     | 4,219,051.95 | --    | 50.20%      |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|-------------|
|------|--------|----|-------------|

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因(如有) |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
|      |          |      |      |        |        |        |                      |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 17,679,929.84 | 84.52% | 8,031,450.68  | 71.36% |
| 1 至 2 年 | 3,088,052.36  | 14.76% | 3,074,343.06  | 27.31% |
| 2 至 3 年 | 0.00          | 0.00%  | 101,687.50    | 0.90%  |
| 3 年以上   | 149,917.50    | 0.72%  | 48,230.00     | 0.43%  |
| 合计      | 20,917,899.70 | --     | 11,255,711.24 | --     |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额            | 时间           | 未结算原因   |
|---|--------|---------------|--------------|---------|
| Sichuan Electric Power Design Industrial And Commercial | 非关联方   | 12,603,158.70 | 1 年以内        | 合同未执行完毕 |
| PT.Pam Auto Mobilindo                                   | 非关联方   | 1,771,165.86  | 1-2 年        | 合同未执行完毕 |
| 河北省电力勘测设计研  | 非关联方   | 1,360,000.00  | 1 年以内及 1-2 年 | 合同未执行完毕 |

|               |      |               |       |         |
|---------------|------|---------------|-------|---------|
| 究院            |      |               |       |         |
| 利星行（北京）汽车有限公司 | 非关联方 | 1,258,000.00  | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 浙江启商网络科技有限公司  | 非关联方 | 1,061,000.00  | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 合计            | --   | 18,053,324.56 | --    | --      |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|      |      |        |      |        |

(4) 预付款项的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 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  | 16,717,639.82 |      | 16,717,639.82 | 13,770,624.04 |      | 13,770,624.04 |
| 在产品  | 4,589,517.31  |      | 4,589,517.31  | 2,595,301.54  |      | 2,595,301.54  |
| 库存商品 | 14,912,268.14 |      | 14,912,268.14 | 15,657,155.68 |      | 15,657,155.68 |
| 合计   | 36,219,425.27 |      | 36,219,425.27 | 32,023,081.26 |      | 32,023,081.26 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|----|--------|
|      |        |       | 转回   | 转销 |        |
|      |        |       |      |    |        |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|----|-------------|---------------|--------------------|
|    |             |               |                    |

存货的说明



## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 房租        | 189,961.36   | 306,025.67   |
| 保险        | 181,045.16   | 186,310.90   |
| 待抵扣进项税    | 2,299,218.17 | 3,834,204.70 |
| 被代扣代缴的所得税 | 931,104.39   |              |
| 其他        | 267,555.00   | 11,414.90    |
| 合计        | 3,868,884.08 | 4,337,956.17 |

其他流动资产说明

## 9、长期应收款

单位：元

| 种类       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 分期收款销售商品 | 54,185,216.59 | 69,941,842.63 |
| 合计       | 54,185,216.59 | 69,941,842.63 |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 期初账面余额         | 本期增加         |               | 本期减少       | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 407,367,113.86 | 5,776,604.15 |               | 355,413.91 | 412,788,304.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 121,881,546.99 | 0.00         |               | 0.00       | 121,881,546.99 |
| 机器设备      | 173,841,919.14 | 5,495,574.54 |               | 0.00       | 179,337,493.68 |
| 运输工具      | 10,371,184.78  | 72,151.30    |               | 295,813.91 | 10,147,522.17  |
| 其他        | 3,260,962.95   | 208,878.31   |               | 59,600.00  | 3,410,241.26   |
| 节能资产      | 98,011,500.00  | 0.00         |               | 0.00       | 98,011,500.00  |
| --        | 期初账面余额         | 本期新增         | 本期计提          | 本期减少       | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计： | 117,632,620.50 |              | 23,404,147.48 | 343,245.60 | 140,693,522.38 |
| 其中：房屋及建筑物 | 17,962,736.57  |              | 2,356,550.76  | 0.00       | 20,319,287.33  |
| 机器设备      | 55,023,189.56  |              | 10,589,270.14 | 0.00       | 65,612,459.70  |
| 运输工具      | 3,991,737.21   |              | 444,370.78    | 286,939.49 | 4,149,168.50   |
| 其他        | 1,450,357.16   |              | 212,805.80    | 56,306.11  | 1,606,856.85   |

|              |                |  |              |      |                |
|--------------|----------------|--|--------------|------|----------------|
| 节能资产         | 39,204,600.00  |  | 9,801,150.00 | 0.00 | 49,005,750.00  |
| --           | 期初账面余额         |  | --           |      | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 289,734,493.36 |  | --           |      | 272,094,781.72 |
| 其中：房屋及建筑物    | 103,918,810.42 |  | --           |      | 101,562,259.66 |
| 机器设备         | 118,818,729.58 |  | --           |      | 113,725,033.98 |
| 运输工具         | 6,379,447.57   |  | --           |      | 5,998,353.67   |
| 其他           | 1,810,605.79   |  | --           |      | 1,803,384.41   |
| 节能资产         | 58,806,900.00  |  | --           |      | 49,005,750.00  |
| 四、减值准备合计     | 0.00           |  | --           |      | 0.00           |
| 其中：房屋及建筑物    | 0.00           |  | --           |      | 0.00           |
| 机器设备         | 0.00           |  | --           |      | 0.00           |
| 运输工具         | 0.00           |  | --           |      | 0.00           |
| 其他           | 0.00           |  | --           |      | 0.00           |
| 节能资产         | 0.00           |  | --           |      | 0.00           |
| 五、固定资产账面价值合计 | 289,734,493.36 |  | --           |      | 272,094,781.72 |
| 其中：房屋及建筑物    | 103,918,810.42 |  | --           |      | 101,562,259.66 |
| 机器设备         | 118,818,729.58 |  | --           |      | 113,725,033.98 |
| 运输工具         | 6,379,447.57   |  | --           |      | 5,998,353.67   |
| 其他           | 1,810,605.79   |  | --           |      | 1,803,384.41   |
| 节能资产         | 58,806,900.00  |  | --           |      | 49,005,750.00  |

本期折旧额 23,404,147.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 账面净值          |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 机器设备 | 70,651,415.71 | 18,629,150.60 | 52,022,265.11 |

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

固定资产说明

固定资产说明

①期末用于担保的固定资产：

公司于2013年04月09日同中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行签订《最高额抵押合同》以公司新厂区土地使用权56,183 m<sup>2</sup>原值694.6万元、厂房、办公楼25,851.66m<sup>2</sup>原价4,542.81万元（青房地权市字第201067358号房地产权证）抵押获得4,460万元的贷款额度。

- ②期末，无暂时闲置的固定资产。
- ③报告期内公司无持有待售的固定资产。
- ④公司对固定资产期末价值逐项进行检查，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- ⑤报告期内，兄弟矿业公司有通过融资租赁租入的设备，本期计提的折旧为5,080,785.19元。由于固定资产期末按照期末汇率进行报表折算，导致兄弟矿业公司通过融资租赁租入的固定资产原值相对于年初而言增加330.59万元，累计折旧增加87.17万元，账面价值增加243.42万元。折旧费用增加25.28万元。
- ⑥报告期内公司无未办妥产权证书的固定资产。
- ⑦由于固定资产期末按照期末汇率进行报表折算，导致公司的固定资产原值相对于年初而言增加425.79万元，累计折旧增加108.79万元，账面价值增加317万元。折旧费用增加32.66万元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目              | 期末数           |      |               | 期初数  |      |      |
|-----------------|---------------|------|---------------|------|------|------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期 | 49,931,729.77 | 0.00 | 49,931,729.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 建筑工程            | 794,205.70    | 0.00 | 794,205.70    | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 码头工程项目          | 174,390.90    | 0.00 | 174,390.90    | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 网络视频会议系统        | 80,769.23     | 0.00 | 80,769.23     | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计              | 50,981,095.60 |      | 50,981,095.60 |      | 0.00 |      |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称            | 预算数              | 期初数  | 本期增加          | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 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      | 期末数           |
|-----------------|------------------|------|---------------|--------|------|-----------|-------|-----------|--------------|----------|-----------|---------------|
| 印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期 | 1,840,117,896.00 | 0.00 | 49,931,729.77 | 0.00   | 0.00 | 2.71%     | 2.71% | 0.00      | 0.00         |          | 企业自筹和银行贷款 | 49,931,729.77 |
| 合计              | 1,840,117,896.00 | 0.00 | 49,931,729.77 | 0.00   | 0.00 | --        | --    | 0.00      | 0.00         | --       | --        | 49,931,729.77 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|------|------|------|-----|------|
| 合计 | 0.00 |      |      |     | --   |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目              | 工程进度  | 备注 |
|-----------------|-------|----|
| 印尼苏拉威西镍铁工业园项目一期 | 2.71% |    |

(5) 在建工程的说明

12、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|    |        |        |         |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 315,453,778.73 | 587,396.79    |      | 316,041,175.52 |
| 其中：土地使用权     | 6,946,093.00   |               |      | 6,946,093.00   |
| 管理软件         | 1,382,685.73   | 587,396.79    |      | 1,970,082.52   |
| 煤矿特许经营权      | 307,125,000.00 |               |      | 307,125,000.00 |
| 二、累计摊销合计     | 1,176,291.76   | 2,714,074.10  |      | 3,890,365.86   |
| 其中：土地使用权     | 972,452.90     | 69,460.92     |      | 1,041,913.82   |
| 管理软件         | 203,838.86     | 95,791.71     |      | 299,630.57     |
| 煤矿特许经营权      |                | 2,548,821.47  |      | 2,548,821.47   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 314,277,486.97 | -2,126,677.31 |      | 312,150,809.66 |
| 其中：土地使用权     | 5,973,640.10   | -69,460.92    |      | 5,904,179.18   |
| 管理软件         | 1,178,846.87   | 491,605.08    |      | 1,670,451.95   |
| 煤矿特许经营权      | 307,125,000.00 | -2,548,821.47 |      | 304,576,178.53 |
| 其中：土地使用权     |                |               |      |                |

|            |                |               |  |                |
|------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 管理软件       |                |               |  |                |
| 煤矿特许经营权    |                |               |  |                |
| 无形资产账面价值合计 | 314,277,486.97 | -2,126,677.31 |  | 312,150,809.66 |
| 其中：土地使用权   | 5,973,640.10   | -69,460.92    |  | 5,904,179.18   |
| 管理软件       | 1,178,846.87   | 491,605.08    |  | 1,670,451.95   |
| 煤矿特许经营权    | 307,125,000.00 | -2,548,821.47 |  | 304,576,178.53 |

本期摊销额 2,714,074.10 元。

#### 14、商誉

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          | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 非同一控制下的企业合并     | 24,580,800.00 | 0.00 | 0.00 | 24,580,800.00 | 0.00   |
| 合计              | 24,580,800.00 | 0.00 | 0.00 | 24,580,800.00 | 0.00   |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

根据PT Kutai Nyala Resources（印尼东加码头公司）期末资产组现金流量的现值计算可收回金额，由于按照《企业会计准则第20号——企业合并》的规定，因企业合并所形成的商誉是恒顺电气根据其在子公司所拥有的权益而确认的商誉，子公司中归属于少数股东的商誉并没有在合并财务报表中予以确认。因此，在对与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试时，由于其可收回金额的预计包括归属于少数股东的商誉价值部分，因此为了使减值测试建立在一致的基础上，企业应当调整资产组的账面价值，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。上述资产组如发生减值的，应当首先抵减商誉的账面价值，但由于根据上述方法计算的商誉减值损失包括了应由少数股东权益承担的部分，而少数股东权益拥有的商誉价值及其减值损失都不在合并财务报表中反映，合并财务报表只反映归属于恒顺电气的商誉减值损失，因此应当将商誉减值损失在可归属于恒顺电气和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于恒顺电气的商誉减值损失；再根据资产组中除商誉之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，抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

期末公司全资子公司H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）收购PT Kutai Nyala Resources（印尼东加码头公司）产生的商誉未发生减值

#### 15、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初数        | 本期增加额 | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末数        | 其他减少的原因 |
|-----|------------|-------|-----------|-------|------------|---------|
| 装修费 | 427,411.78 |       | 76,059.00 |       | 351,352.78 |         |
| 合计  | 427,411.78 |       | 76,059.00 |       | 351,352.78 | --      |

长期待摊费用的说明

长期待摊费用按受益年限摊销

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 2,210,982.11 | 1,554,149.61 |
| 开办费      | 0.00         | 0.00         |
| 可抵扣亏损    | 381,915.29   | 1,653,696.36 |
| 存货       | 3,142,025.78 | 4,242,383.44 |
| 小计       | 5,734,923.18 | 7,450,229.41 |
| 递延所得税负债： |              |              |
| 长期应收款    | 6,652,056.05 | 8,888,370.46 |
| 小计       | 6,652,056.05 | 8,888,370.46 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|    |     |     |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|    |     |     |    |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额       |               |
|---------|---------------|---------------|
|         | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目 |               |               |
| 长期应收款   | 44,347,040.32 | 59,255,803.08 |
| 小计      | 44,347,040.32 | 59,255,803.08 |
| 可抵扣差异项目 |               |               |
| 坏账准备    | 13,616,414.90 | 10,360,988.82 |
| 存货      | 20,946,838.52 | 28,282,556.28 |
| 待弥补亏损   | 2,312,036.00  | 11,019,318.03 |
| 小计      | 36,875,289.42 | 49,662,863.13 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 5,734,923.18       |                      | 7,450,229.41       |                      |
| 递延所得税负债 | 6,652,056.05       |                      | 8,888,370.46       |                      |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|    |        |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、资产减值准备明细

单位：元

| 项目         | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少       |    | 期末账面余额        |
|------------|---------------|--------------|------------|----|---------------|
|            |               |              | 转回         | 转销 |               |
| 一、坏账准备     | 11,779,103.02 | 3,352,943.57 | 266,142.72 |    | 14,865,903.87 |
| 七、固定资产减值准备 | 0.00          |              |            |    | 0.00          |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00          |              |            |    |               |
| 十三、商誉减值准备  |               |              |            |    | 0.00          |
| 合计         | 11,779,103.02 | 3,352,943.57 | 266,142.72 |    | 14,865,903.87 |

资产减值明细情况的说明

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目                            | 期末数           | 期初数           |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| PT Integra Prima Coal（印尼煤炭公司） | 61,586,200.14 | 60,881,826.22 |
| PT.Bumiayu Karabung Permai    |               | 6,096,900.00  |
| Chandra Adiwijaya Hong        |               | 3,048,450.00  |
| 合计                            | 61,586,200.14 | 70,027,176.22 |

其他非流动资产的说明

截至2014年6月30日，H&Shun International Holdings Pte.Ltd.（恒顺新加坡国际控股有限责任公司）对PT Integra Prima Coal（印尼煤炭公司）已支付收购价款合计1,000万美元，折人民币6,158.62万人民币，该项目尚处于收购进行阶段，不能控制被收购单位，故作为其他非流动资产列示。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 保证、抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计      | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |

#### 短期借款分类的说明

截至2014年06月30日短期借款7,500万元，其中：2,000万元是由贾全臣、贾玉兰提供担保向招商银行青岛分行借入的流动资金借款，1,000万元是由青岛清源环保实业有限公司和贾全臣共同担保向中信银行股份有限公司青岛分行借入的流动资金借款，2,500万元是由青岛清源环保实业有限公司和贾全臣共同担保向中国银行股份有限公司青岛香港西路支行借入的流动资金借款，2,000万元是由青岛清源环保实业有限公司、贾全臣共同担保和青岛市恒顺电气股份有限公司房产抵押向中国建设银行股份有限公司青岛城阳支行借入的流动资金借款。

注：青岛清源环保实业有限公司现已更名为新余清源环保投资管理有限公司

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|      |      |      |        |         |       |

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,758,041.32 | 5,326,807.78 |
| 合计     | 5,758,041.32 | 5,326,807.78 |

下一会计期间将到期的金额 5,758,041.32 元。

#### 应付票据的说明

2013年6月4日，青岛清源环保实业有限公司（现已更名为新余清源环保投资管理有限公司）和贾全臣与中信银行股份有限公司青岛分行签订《最高额保证合同》【（2013）信青城银最保字第0905082号、（2013）信青城银最保字第0905083号】，获得该银行的授信额度30,000,000.00元，在此额度下，2014年04月08日公司与中信银行股份有限公司青岛分行签订银行承兑汇票承兑协议，票面金额为705,000.00元，同时交存423,000.00元保证金，2014年04月23日公司与中信银行股份有限公司青岛分行签订银行承兑汇票承兑协议，票面金额为965,000.00元，同时交存482,500.00元保证金。

2014年1月24日，贾全臣和贾玉兰与招商银行股份有限公司青岛分行签订《最高额不可撤销担保书》【（2013）信字第21130965号】，获得该银行的授信额度40,000,000.00元，在此额度下，2014年06月27日公司与招商银行股份有限公司青岛分行签订



银行承兑汇票承兑协议，票面金额为4,088,041.32元，同时交存2,044,020.66元保证金。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 24,417,348.32 | 15,451,402.57 |
| 1-2 年 | 8,858,726.06  | 8,025,815.87  |
| 2-3 年 | 2,519,741.40  | 6,220,198.53  |
| 3 年以上 | 3,245,296.08  | 2,491,273.93  |
| 合计    | 39,041,111.86 | 32,188,690.90 |

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 226,108.46 | 89,080.00  |
| 1-2 年 | 181,552.00 | 216,872.00 |
| 2-3 年 | 38,400.00  | 207,600.00 |
| 3 年以上 | 269,200.00 | 61,600.00  |
| 合计    | 715,260.46 | 575,152.00 |

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

23、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 100,282.05   | 6,039,067.41 | 6,011,404.54 | 127,944.92   |
| 二、职工福利费       |              | 1,081,343.79 | 1,081,343.79 |              |
| 三、社会保险费       |              | 939,256.56   | 939,256.56   |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 277,279.76   | 277,279.76   |              |
| 基本养老保险费       |              | 563,834.03   | 563,834.03   |              |
| 失业保险费         |              | 31,204.43    | 31,204.43    |              |
| 工伤保险费         |              | 36,150.80    | 36,150.80    |              |
| 生育保险费         |              | 30,787.54    | 30,787.54    |              |
| 四、住房公积金       |              | 89,070.00    | 89,070.00    |              |
| 六、其他          | 1,531,822.82 | 104,478.13   | 42,435.64    | 1,593,865.31 |
| 合计            | 1,632,104.87 | 8,253,215.89 | 8,163,510.53 | 1,721,810.23 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 104,478.13 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬 127,944.92 元已于 2014 年 7 月发放。

24、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数         |
|----------|--------------|-------------|
| 增值税      | 2,020,361.46 | 830,755.75  |
| 企业所得税    | 3,772,054.03 | -639,812.39 |
| 个人所得税    | 21,759.29    | 15,943.16   |
| 城市维护建设税  | 141,620.58   | 58,348.18   |
| 房产税      | 351,260.59   | 351,260.62  |
| 土地使用税    | 140,457.51   | 140,457.51  |
| 印花税      | 14,995.92    | 11,358.00   |
| 教育费附加    | 60,694.54    | 25,006.36   |
| 地方教育费附加  | 40,463.02    | 16,670.91   |
| 地方水利建设基金 | 20,231.51    | 8,335.45    |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 代扣代缴所得税 | 2,125.79     | 187,731.36   |
| 合计      | 6,586,024.24 | 1,006,054.91 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 25、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数           |
|----------|--------------|---------------|
| 企业债券利息   | 8,350,000.00 | 17,350,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 137,500.00   | 149,416.67    |
| 长期借款应付利息 | 157,138.08   | 163,049.03    |
| 合计       | 8,644,638.08 | 17,662,465.70 |

应付利息说明

应付利息为期末公司计提的尚未支付的借款利息及应付债券利息。

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 26,197,302.11 | 36,050,757.90 |
| 1-2 年 | 15,967.73     | 43,515.10     |
| 2-3 年 |               |               |
| 3 年以上 | 58,159.53     | 58,159.53     |
| 合计    | 26,271,429.37 | 36,152,432.53 |

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目           | 期末数          | 期初数           |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年内到期的长期应付款 | 8,047,856.49 | 15,768,550.75 |
| 合计           | 8,047,856.49 | 15,768,550.75 |

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位                        | 期限  | 初始金额          | 利率    | 应计利息       | 期末余额         | 借款条件 |
|-----------------------------|-----|---------------|-------|------------|--------------|------|
| PT.Borneo Multi Resources   | 3 年 | 16,828,747.09 | 7.51% | 188,533.30 | 4,499,915.13 | 设备抵押 |
| PT.Sumber Makmur Abadi Jaya | 2 年 | 22,123,807.05 | 6.26% | 21,421.10  | 1,132,960.10 | 设备抵押 |
| PT.Tifa Finance Tbk         | 3 年 | 8,700,026.86  | 9.90% | 153,166.14 | 2,414,981.26 | 设备抵押 |

一年内到期的长期应付款的说明

1年内到期的长期应付款为欠付的融资租赁款。

28、其他流动负债

单位：元

| 项目         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内摊销的递延收益 | 1,099,232.45 | 1,099,232.45 |
| 合计         | 1,099,232.45 | 1,099,232.45 |

其他流动负债说明

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 15,277,777.75  | 23,611,111.09 |
| 信用借款 | 94,000,000.00  | 66,000,000.00 |
| 合计   | 109,277,777.75 | 89,611,111.09 |

长期借款分类的说明

保证借款15,277,777.75元是子公司青岛恒顺节能科技有限公司以青岛市恒顺电气股份有限公司为担保，向中国光大银行青岛山东路支行借入的中长期借款；信用借款94,000,000.00元是青岛市恒顺电气股份有限公司以信用方式向中国农业银行股份有限公司青岛东海西路支行借入中长期流动资金借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位          | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率    | 期末数  |                | 期初数  |               |
|---------------|-------------|-------------|------|-------|------|----------------|------|---------------|
|               |             |             |      |       | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额          |
| 农业银行东海西路支行    | 2012年12月17日 | 2015年12月16日 | 人民币元 | 6.77% |      | 37,000,000.00  |      | 38,000,000.00 |
| 农业银行东海西路支行    | 2014年06月12日 | 2017年06月12日 | 人民币元 | 7.07% |      | 30,000,000.00  |      | 0.00          |
| 农业银行东海西路支行    | 2012年10月26日 | 2015年10月25日 | 人民币元 | 6.77% |      | 27,000,000.00  |      | 28,000,000.00 |
| 中国光大银行青岛山东路支行 | 2012年05月14日 | 2015年05月13日 | 人民币元 | 6.77% |      | 15,277,777.75  |      | 23,611,111.09 |
| 合计            | --          | --          | --   | --    | --   | 109,277,777.75 | --   | 89,611,111.09 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

30、应付债券

单位：元

| 债券名称                        | 面值             | 发行日期        | 债券期限                                  | 发行金额           | 期初应付利息        | 本期应计利息       | 本期已付利息        | 期末应付利息       | 期末余额           |
|-----------------------------|----------------|-------------|---------------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 青岛市恒顺电气股份有限公司2013年非公开发行公司债券 | 200,000,000.00 | 2013年01月14日 | 本次发行公司债券的期限为5年，附第3年末发行人赎回选择权和投资者回售请求权 | 200,000,000.00 | 17,350,000.00 | 9,000,000.00 | 18,000,000.00 | 8,350,000.00 | 198,350,828.53 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

### 31、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 拆迁补助 | 4,305,327.06 | 4,854,943.28 |
| 合计   | 4,305,327.06 | 4,854,943.28 |

其他非流动负债说明

①以前年度形成递延收益10,579,417.47元；2013年12月收到拆迁补偿227,098.87元，在剩余期间内进行摊销。

②递延收益本期摊销计入营业外收入549,616.22元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|      |      |          |             |      |      |             |

### 32、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 284,920,000.00 |             |    |       |    |    | 284,920,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

### 33、库存股

库存股情况说明

### 34、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加     | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 280,715,593.78 |          |      | 280,715,593.78 |
| 其他资本公积     | 13,619,260.65  | 4,220.91 |      | 13,623,481.56  |
| 合计         | 294,334,854.43 | 4,220.91 |      | 294,339,075.34 |

资本公积说明

公司对新加坡子公司投资产生的差额增加资本公积4,220.91元。

### 35、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,753,991.43 |      |      | 14,753,991.43 |
| 合计     | 14,753,991.43 |      |      | 14,753,991.43 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 36、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整后年初未分配利润        | 121,741,161.26 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,290,237.28  | --      |
| 期末未分配利润           | 137,031,398.54 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 189,739,829.49 | 75,371,778.09 |
| 其他业务收入 | 10,228,573.32  | 1,870,511.98  |
| 营业成本   | 143,319,632.04 | 46,095,865.81 |

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 输配电及控制设备 | 85,196,529.02  | 51,998,321.21  | 73,362,886.32 | 42,535,290.55 |
| 采掘服务     | 14,806,894.82  | 13,111,492.92  | 2,008,891.77  | 2,445,624.94  |
| 煤炭产销     | 89,736,405.65  | 72,841,827.47  |               |               |
| 合计       | 189,739,829.49 | 137,951,641.60 | 75,371,778.09 | 44,980,915.49 |

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          |
| 电能质量优化 | 67,446,129.02  | 42,197,171.21  | 53,684,686.32 | 32,734,140.55 |
| 余热余压利用 | 17,750,400.00  | 9,801,150.00   | 19,678,200.00 | 9,801,150.00  |
| 采掘服务   | 14,806,894.82  | 13,111,492.92  | 2,008,891.77  | 2,445,624.94  |
| 煤炭产销   | 89,736,405.65  | 72,841,827.47  |               |               |
| 合计     | 189,739,829.49 | 137,951,641.60 | 75,371,778.09 | 44,980,915.49 |

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          |
| 东北   | 31,970,076.93  | 19,804,127.61  | 1,944,521.35  | 1,880,967.23  |
| 华北   | 7,911,931.62   | 4,839,483.37   | 8,528,732.48  | 6,182,714.98  |
| 华东   | 2,822,819.64   | 1,958,692.63   | 16,686,338.53 | 8,992,988.97  |
| 华中   | 1,288,329.92   | 918,471.94     | 37,914.53     | 49,745.98     |
| 西北   | 20,024,866.66  | 11,115,112.37  | 23,018,370.93 | 12,121,642.59 |
| 西南   | 21,178,504.25  | 13,362,433.29  | 23,147,008.50 | 13,307,230.80 |
| 国外   | 104,543,300.47 | 85,953,320.39  | 2,008,891.77  | 2,445,624.94  |
| 合计   | 189,739,829.49 | 137,951,641.60 | 75,371,778.09 | 44,980,915.49 |

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称                   | 主营业务收入        | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------------------|---------------|--------------|
| PT.Join Aditama Sukses | 59,016,182.79 | 29.51%       |
| 通化建新科技有限公司             | 31,333,333.34 | 15.67%       |



|                         |                |        |
|-------------------------|----------------|--------|
| PT.Wisma Gama Rajabrana | 29,318,880.08  | 14.66% |
| 腾达西北铁合金有限责任公司           | 17,750,400.00  | 8.88%  |
| PT.Penajam Prima Coal   | 14,806,894.82  | 7.40%  |
| 合计                      | 152,225,691.03 | 76.12% |

营业收入的说明

### 38、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

### 39、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      | 计缴标准   |
|---------|------------|------------|--------|
| 城市维护建设税 | 350,911.70 | 408,227.77 | 流转税 7% |
| 教育费附加   | 150,390.73 | 174,954.76 | 流转税 3% |
| 地方教育附加  | 100,260.48 | 116,636.51 | 流转税 2% |
| 水利建设基金  | 50,130.25  |            | 流转税 1% |
| 合计      | 651,693.16 | 699,819.04 | --     |

营业税金及附加的说明

### 40、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 职工薪酬   | 831,547.28 | 901,004.08   |
| 办公费    | 92,964.57  | 127,615.44   |
| 水电费    | 11,284.96  |              |
| 电话费    | 21,446.44  | 22,865.41    |
| 差旅费    | 691,190.80 | 1,165,788.99 |
| 折旧费    | 295,990.11 | 269,076.36   |
| 运输及装卸费 | 780,712.98 | 757,109.21   |
| 广告费    | 14,150.94  | 34,981.13    |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 投标费     | 119,196.48   | 292,159.40   |
| 咨询服务费   | 3,610.00     | 19,750.00    |
| 会务费     | 4,300.00     | 26,737.48    |
| 售后安装调试费 | 180,634.70   | 185,297.60   |
| 售后维修费   | 244,800.83   | 229,603.15   |
| 其他      | 76,059.00    | 76,059.00    |
| 合计      | 3,367,889.09 | 4,108,047.25 |

#### 41、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 2,887,294.83  | 2,362,370.22  |
| 办公费     | 1,269,555.97  | 319,481.20    |
| 电话费     | 42,930.98     | 22,323.34     |
| 差旅费     | 533,443.26    | 158,139.15    |
| 水电费     | 192,370.36    | 155,081.82    |
| 折旧费     | 548,648.39    | 637,112.21    |
| 业务招待费   | 864,734.16    | 463,895.57    |
| 低值易耗品摊销 | 40.00         | 7,972.52      |
| 设备车辆维修费 | 40,082.29     | 62,468.55     |
| 汽车费用    | 90,338.74     | 250,414.42    |
| 汽车油费    | 161,324.63    | 196,712.40    |
| 审计咨询顾问费 | 622,405.10    | 1,555,903.13  |
| 研究开发费   | 2,460,976.56  | 2,651,724.07  |
| 税费      | 794,375.25    | 856,323.83    |
| 培训费     | 15,050.00     |               |
| 无形资产摊销  | 2,674,240.59  | 89,890.92     |
| 会务费     | 17,122.00     | 189,745.00    |
| 绿化费     | 66,767.00     |               |
| 其他      | 71,926.45     | 682,725.62    |
| 合计      | 13,353,626.56 | 10,662,283.97 |

#### 42、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 15,910,240.33 | 15,267,416.23 |
| 减：利息收入 | -3,623,075.32 | -4,552,249.22 |
| 汇兑损益   | 1,257,222.21  | -969,031.16   |
| 手续费等   | 185,294.91    | 61,428.40     |
| 合计     | 13,729,682.13 | 9,807,564.25  |

### 43、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 | 3,086,800.85 | 690,100.45 |
| 合计     | 3,086,800.85 | 690,100.45 |

### 44、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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 | 18,587.12  |            | 18,587.12     |
| 其中：固定资产处置利得 | 18,587.12  |            | 18,587.12     |
| 政府补助        | 939,616.22 | 828,970.88 | 939,616.22    |
| 其他          | 1,150.00   | 400.00     | 1,150.00      |
| 合计          | 959,353.34 | 829,370.88 | 959,353.34    |

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目                                | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-------------------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| 递延收益摊销                              | 549,616.22 | 528,970.88 | 与资产相关       | 是          |
| 青岛市财政局、青岛<br>市城阳区财政局企业上市<br>再融资补助资金 | 390,000.00 |            | 与收益相关       | 是          |
| 青岛市城阳区财政局科<br>技扶持资金                 |            | 200,000.00 | 与收益相关       | 是          |

|                     |            |            |       |    |
|---------------------|------------|------------|-------|----|
| 青岛市城阳区财政局工业知名品牌奖励资金 |            | 100,000.00 | 与收益相关 | 是  |
| 合计                  | 939,616.22 | 828,970.88 | --    | -- |

#### 45、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 | 3,293.89 | 8,504.77 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,293.89 | 9,504.77 | 3,293.89      |
| 合计          | 3,293.89 | 9,504.77 | 3,293.89      |

营业外支出说明

#### 46、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额       |
|------------------|--------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,800,766.32 |             |
| 递延所得税调整          | -521,008.18  | -564,853.67 |
| 合计               | 4,279,758.14 | -564,853.67 |

#### 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的每股收益如下：

| 报告期利润                       | 本年数    |        | 上年数    |      |
|-----------------------------|--------|--------|--------|------|
|                             | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股 |
| 归属于公司普通股股东的净利润（I）           | 0.0537 | 0.0534 | 0.0245 |      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.0505 | 0.0503 | 0.0217 |      |

（1）基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 15,290,237.28 / 284,920,000.00 \\ &= 0.0537 \end{aligned}$$

$P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润， $P_0=15,290,237.28$ ；

$S$  为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 284,920,000.00 \end{aligned}$$

其中：

- ①  $S_0$  为 2014 期初股份总数， $S_0=284,920,000.00$ ；
- ②  $S_1$  为 2014 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1=0$ ；
- ③  $S_i$  为 2014 年公司因发行新股增加的股份数， $S_{i1}=0$ ；
- ④  $S_j$  为 2014 年因回购等减少股份数， $S_j=0$ ；
- ⑤  $S_k$  为 2014 年缩股数， $S_k=0$ ；
- ⑥  $M_0$  为报告期月份数， $M_0=6$ ；
- ⑦  $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_i=0$ ；
- ⑧  $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_j=0$ 。

报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下：

| 项 目                             | 2014年6月       |
|---------------------------------|---------------|
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润            | 14,394,850.81 |
| 根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益 | 0.0505        |

(2) 稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划（正式稿）》。2013 年 8 月公司授予 25 位激励对象合计 492 万份股票期权，行权价格为 4.785 元/股，当期普通股平均市场价格 6.70 元/股。

$$\text{股份期权等增加的普通股加权平均数} = 464 - 464 * 4.785 / 6.70 = 132.621 \text{ (万股)}$$

$$\begin{aligned} \text{稀释每股收益 (I)} &= 15,290,237.28 / (284,920,000 + 1,326,210) \\ &= 0.0534 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{稀释每股收益 (II)} &= 14,394,850.81 / (284,920,000 + 1,326,210) \\ &= 0.0503 \end{aligned}$$

#### 48、其他综合收益

单位：元

| 项目                    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 4.外币财务报表折算差额          | 2,425,837.23 | -7,702,654.40 |
| 小计                    | 2,425,837.23 | -7,702,654.40 |
| 5.其他                  | 4,220.91     | 2,162,793.98  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 0.00         | 0.00          |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0.00         | 0.00          |
| 小计                    | 4,220.91     | 2,162,793.98  |
| 合计                    | 2,430,058.14 | -5,539,860.42 |

其他综合收益说明

#### 49、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 金额            |
|------------|---------------|
| 银行利息存款收入   | 1,386,850.82  |
| 收到政府奖励、补助款 | 390,000.00    |
| 其他应收款减少    | 15,074,807.69 |
| 其他         | 6,768,414.68  |
| 合计         | 23,620,073.19 |

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     | 金额           |
|--------|--------------|
| 办公费    | 941,201.27   |
| 电话费    | 64,377.42    |
| 水电费    | 203,655.32   |
| 差旅费    | 1,224,634.06 |
| 运输及装卸费 | 780,712.98   |

|          |               |
|----------|---------------|
| 业务宣传费    | 14,150.94     |
| 投标费      | 119,196.48    |
| 安装调试费    | 180,634.70    |
| 售后维修费    | 244,800.83    |
| 业务招待费    | 864,734.16    |
| 科研开发费    | 649,596.96    |
| 银行手续费    | 185,294.91    |
| 审计咨询费    | 626,015.10    |
| 其他应付款减少  | 18,420,752.76 |
| 支付的招标保证金 | 1,352,513.26  |
| 其他       | 17,080,092.27 |
| 合计       | 42,952,363.42 |

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 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

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 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

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          | 金额           |
|-------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金退回 | 6,166,024.52 |
| 合计          | 6,166,024.52 |

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          | 金额           |
|-------------|--------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 6,429,520.66 |
| 合计          | 6,429,520.66 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 50、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                              | 19,135,380.29   | 6,563,329.08    |
| 加：资产减值准备                         | 3,086,800.85    | 690,100.45      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 22,642,869.45   | 17,423,815.89   |
| 无形资产摊销                           | 2,714,074.10    | 89,890.92       |
| 长期待摊费用摊销                         | 76,059.00       | 76,059.00       |
| 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） | -18,228.23      | 8,504.77        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,935.00        |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 15,899,683.13   | 14,310,761.57   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,715,306.23    | 133,190.99      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -2,236,314.41   | 284,042.66      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -4,196,344.01   | 2,135,033.13    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -152,335,599.24 | -42,445,394.81  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 125,412,530.68  | 10,441,923.56   |
| 其他                               | -249,192.42     | -528,970.88     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 31,649,960.42   | 9,182,286.33    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 176,415,703.92  | 200,581,658.73  |
| 减：现金的期初余额                        | 236,087,426.47  | 398,534,370.43  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -59,671,722.55  | -197,952,711.70 |

### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元



| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 176,415,703.92 | 236,087,426.47 |
| 其中：库存现金        | 65,276.89      | 577,640.34     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 176,350,427.03 | 235,509,786.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 176,415,703.92 | 236,087,426.47 |

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 关联关系 | 企业类型 | 注册地             | 法定代表人 | 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 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|----------------|------|------|-----------------|-------|-------------------|--------|--------------|---------------|----------|------------|
| 新余清源环保投资管理有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 新余市劳动北路(仙来区管委会) | 贾全臣   | 环保投资；企业管理咨询；投资咨询。 | 6000 万 | 33.71%       | 33.71%        | 贾全臣      | 77681755-2 |

本企业的母公司情况的说明

2014年3月31日青岛清源环保实业有限公司更名为新余清源环保投资管理有限公司，同时注册地址由青岛市城阳区变更为新余市劳动北路（仙来区管委会）；经营范围由批发、零售：通用机械、专用设备、电气机械、五金交电、家用电器、计算机设备、通用设备、电子产品；机械设备租赁；计算机系统的设计、集成、安装；环境污染防治专用设备的研发、制造、销售；工程技术与规划管理；企业管理咨询，投资咨询变更为环保投资；企业管理咨询；投资咨询。

### 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称        | 子公司类型 | 企业类型            | 注册地    | 法定代表人 | 业务性质                             | 注册资本       | 持股比例    | 表决权比例   | 组织机构代码     |
|--------------|-------|-----------------|--------|-------|----------------------------------|------------|---------|---------|------------|
| 青岛恒顺节能科技有限公司 | 控股子公司 | 节能管理            | 青岛市城阳区 | 贾晓钰   | 能源项目的投资管理、节能环保项目的技术开发、技术咨询和技术服务。 | 5000 万元人民币 | 100.00% | 100.00% | 58366406-X |
| 西安恒顺电气科技有限公司 | 控股子公司 | 技术服务与电力设备、材料的销售 | 西安市    | 贾晓钰   | 电力电子的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；        | 2000 万元人民币 | 100.00% | 100.00% | 59633255-8 |

|  |       |      |   |     |  |            |         |         |            |
|--|-------|------|---|-----|--|------------|---------|---------|------------|
|  |       |      |   |     | 电力软件的开发、电力工程的项目咨询、设计、调试、运行；电力设备、材料的销售                  |            |         |         |            |
| 青岛恒川网络科技有限公司   | 控股子公司 | 软件开发 | 青岛市城阳区  | 贾全臣 | 滤波软硬件的开发、销售及技术服务                                       | 2000 万元人民币 | 100.00% | 100.00% | 77026396-6 |
| H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司) | 控股子公司 | 投资公司 | Blk 809 French Road,#06-156,Kitchener Complex,Singapore | 贾晓钰 | 进出口贸易；公司产品海外市场的销售与服务管理；海外投资、并购等相关行业项目投资，（生产/销售）主要产品：煤炭 | 2207 万美元   | 100.00% | 100.00% |            |
| H&Shun Coal Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭控股有限公司)             | 控股子公司 | 投资公司 | Blk 809 French Road,#06-156,Kitchener Complex,Singapore | 贾晓钰 | 煤炭相关行业投资、并购  | 1 元新币      | 100.00% | 100.00% |            |
| H&Shun Power Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡能源控股有限公司)            | 控股子公司 | 投资公司 | Blk 809 French Road,#06-156,Kitchener Complex,Singapore | 贾晓钰 | 能源相关行业投资、并购  | 1 元新币      | 100.00% | 100.00% |            |
| H&Shun Coal Marketing Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭贸易有限公司)           | 控股子公司 | 贸易   | Blk 809 French Road,#06-156,Kitchener Complex,Singapore | 贾晓钰 | 煤炭贸易   | 1 元新币      | 100.00% | 100.00% |            |

|   |       |         |   |     |                         |          |         |         |  |
|---|-------|---------|---|-----|-------------------------|----------|---------|---------|--|
| An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (安顺新加坡煤矿有限公司)       | 控股子公司 | 贸易、投资公司 | Blk 809 French Road,#06-156,Kitchen Complex,Singapore   | 贾晓钰 | 煤矿开采,其他相关行业投资、并购        | 1 元新币    | 100.00% | 100.00% |  |
| Shiny Kindness International Limited (澤善國際有限公司) | 控股子公司 | 贸易、投资并购 | Room B,10/F.,Tower A,Billion Centre,1 Wang Kwong  | 贾晓钰 | 煤炭、金属矿产的贸易,矿产资源类产业投资并购。 | 2000 万美元 | 51.00%  | 51.00%  |  |
| PT. Transon Energy Kapitalindo (恒顺安能有限公司)       | 控股子公司 | 采矿业务    | Podomoro City Ruko Garden Shopping Arcade Blok B/8 DH,JL S Parman Kel.Tg. DurenSelatan Kec. Grogol Petamburan Kota Adm. Jakarta Barat. sewa 11470 | 贾晓钰 | Mining Service 采矿服务     | 300 万美元  | 100.00% | 100.00% |  |
| PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)      | 控股子公司 | 生产建设    | Menara Prima 2,Suite C-E,20th Floor,JI.DR. Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950   | 贾晓钰 | 矿山建设及服务、冶炼、发电           | 300 万美元  | 100.00% | 100.00% |  |
| PT. W & H                                       | 控股子公司 | 采矿及其他   | Menara  | 贾晓钰 | Jasa                    | 2000 万美  | 53.45%  | 53.45%  |  |

|                                     |       |      |   |     |   |              |         |         |  |
|-------------------------------------|-------|------|---|-----|---|--------------|---------|---------|--|
| Brothers Mining (兄弟矿业公司)            |       | 挖掘服务 | Prima 2,Suite C-E,20th Floor,JI.DR. Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950                          |     | Pertambangan Dan Pengalihan Lainnya.(采矿及其他挖掘服务) | 元            |         |         |  |
| PT Kutai Nyala Resources (印尼东加码头公司) | 控股子公司 | 码头   | Gedung CityLofts Sudirman Lt. 17 unit 21, Jl. KH Mas Mansyur No 121, Kel Karet Tengsin,Kec Tanah Abang, Jakarta Pusat | 贾晓钰 | Jasa pelabuhan(码头服务)                            | 250 万美元      | 76.00%  | 76.00%  |  |
| PT Cis Resources (印尼中加煤矿)           | 控股子公司 | 煤矿   | Gedung CityLofts Sudirman Lt. 17 unit 21, Jl. KH Mas Mansyur No 121, Kel Karet Tengsin,Kec Tanah Abang, Jakarta Pusat | 贾晓钰 | Pertambangan, Industri dan Jasa (矿的开采及其他服务)     | 500,000 万印尼盾 | 80.00%  | 80.00%  |  |
| PT.Transon Daya Indomining (恒顺印尼)   | 控股子公司 | 采矿服务 | Menara Prima 2,Suite C-E,20th   | 贾晓钰 | 采矿服务  | 300 万美元      | 100.00% | 100.00% |  |

|               |  |  |   |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| 矿业服务有<br>限公司) |  |  | Floor,JI.DR.<br>Tde Anak<br>Agung Gde<br>Agung 6.3<br>Mega<br>Kuningan,J<br>akarta<br>12950 |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

### 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                            | 与本公司关系             | 组织机构代码     |
|------------------------------------|--------------------|------------|
| 贾全臣                                | 实际控制人              |            |
| 贾晓钰                                | 持有本公司控股股东 33.33%股份 |            |
| 贾玉兰                                | 持有本公司控股股东 26.67%股份 |            |
| 广西天源置业有限责任公司                       | 同一母公司              | 79973987-6 |
| 南宁市恒川高新商务酒店                        | 公司关联自然人直接或间接控制     |            |
| 南宁恒川大酒店有限公司                        | 公司关联自然人直接或间接控制     | 74208748-3 |
| 南宁市顺天食府                            | 公司关联自然人直接或间接控制     |            |
| 广西恒鼎房地产开发有限公司                      | 公司关联自然人直接或间接控制     | 74511157-3 |
| 滨州市永利汽车销售服务有限公司                    | 公司关联自然人直接或间接控制     | 69544656-9 |
| 烟台永利汽车销售有限公司                       | 公司关联自然人直接或间接控制     | 72078820-3 |
| 青岛福日房地产开发有限公司                      | 公司关联自然人直接或间接控制     | 73351986-2 |
| 青岛维康科技有限公司                         | 公司关联自然人直接或间接控制     | 26479520-6 |
| PT Qingdao Evercontaining Electric | 公司关联自然人直接或间接控制     |            |
| 广西恒顺电器有限公司                         | 公司关联自然人直接或间接控制     | 72767441-x |

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方<br>式及决策程序 | 本期发生额 |              | 上期发生额 |              |
|-----|--------|-------------------|-------|--------------|-------|--------------|
|     |        |                   | 金额    | 占同类交<br>易金额的 | 金额    | 占同类交<br>易金额的 |
|     |        |                   |       |              |       |              |

|            |      |      |              | 比例    |  | 比例 |
|------------|------|------|--------------|-------|--|----|
| 广西恒顺电器有限公司 | 材料   | 协议定价 | 1,325,350.91 | 2.70% |  |    |
| 广西恒顺电器有限公司 | 固定资产 | 协议定价 | 708,922.76   | 3.86% |  |    |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |            | 上期发生额 |            |
|-----|--------|---------------|-------|------------|-------|------------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例 | 金额    | 占同类交易金额的比例 |

## (2) 关联担保情况

单位：元

| 担保方              | 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 |
|------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 青岛清源环保实业有限公司、贾全臣 | 青岛市恒顺电气股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2013年10月17日 | 2014年10月16日 | 否          |
| 贾玉兰、贾全臣          | 青岛市恒顺电气股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2013年04月26日 | 2015年04月16日 | 否          |
| 青岛清源环保实业有限公司、贾全臣 | 青岛市恒顺电气股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2013年07月11日 | 2014年07月10日 | 否          |
| 青岛清源环保实业有限公司、贾全臣 | 青岛市恒顺电气股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2013年07月19日 | 2014年07月17日 | 否          |

关联担保情况说明

青岛清源环保实业有限公司现已更名为新余清源环保投资管理有限公司

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末   |      | 期初   |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方        | 期末金额       | 期初金额 |
|------|------------|------------|------|
| 应付账款 | 广西恒顺电器有限公司 | 564,782.88 |      |

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 4.785 元/股； 1 年 |
|-----------------------------|----------------|

#### 股份支付情况的说明

(1) 2011年12月1日,公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》。2011年12月5日公司召开第一届董事会第十八次会议,会议决定授予公司25位激励对象合计410万份股票期权,授权日为2011年12月5日,行权价格为19.74元/股,并对相关事项进行了公告。公司2011年年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案已实施完毕。2012年,根据公司《股票期权激励计划》,董事会依据股东大会的授权,对股权激励计划中的股票期权数量及行权价格进行相应的调整。调整后公司股票期权激励计划期权数量调整为820万份,股票期权行权价格为9.77元。2013年,公司调整后公司股票期权激励计划期权数量调整为1,640万份,股票期权行权价格为4.785元

根据股权激励计划,自股票期权授权日起18个月后,满足行权条件的,激励对象可以分三期申请行权。行权安排如下表所示:

| 行权期        | 行权时间                                 | 行权比例 |
|------------|--------------------------------------|------|
| 第一批股票期权行权期 | 自授权日起18个月后首个交易日起至授权日起30个月内最后一个交易日当日止 | 30%  |
| 第二批股票期权行权期 | 自授权日起30个月后首个交易日起至授权日起42个月内最后一个交易日当日止 | 30%  |
| 第三批股票期权行权期 | 自授权日起42个月后首个交易日起至授权日起54个月内最后一个交易日当日止 | 40%  |

(2) 2013年,由于被激励对象离职,公司注销已获授的股票期权336万份,2013年未达到业绩行权条件,导致348万份股票期权失效。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十一、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目   | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 |      |            |               |         |      |
| 上述合计 | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 |            |               |         | 0.00 |

7、年金计划主要内容及重大变化

8、其他

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

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|



|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------|
|                        | 金额             | 比例     | 金额            | 比例      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |         |               |        |               |         |
| 按账龄分析                  | 102,942,198.61 | 98.41% | 10,154,223.93 | 9.86%   | 73,133,618.96 | 97.78% | 8,590,824.50  | 11.75%  |
| 组合小计                   | 102,942,198.61 | 98.41% | 10,154,223.93 | 9.86%   | 73,133,618.96 | 97.78% | 8,590,824.50  | 11.75%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,658,190.00   | 1.59%  | 1,658,190.00  | 100.00% | 1,658,190.00  | 2.22%  | 1,658,190.00  | 100.00% |
| 合计                     | 104,600,388.61 | --     | 11,812,413.93 | --      | 74,791,808.96 | --     | 10,249,014.50 | --      |

应收账款种类的说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款包括：

①2009年5月销售给青岛青波变压器股份有限公司产品货款80万元，因对方对欠款余额不确认，造成款项无法收回的风险，故公司在2010年全额计提坏账准备。

②应收沁阳沁澳铝业有限公司货款184万元，2010年已收回981,810.00元，余额858,190.00元在2010年末重新划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款种类，已全额计提了坏账准备。

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，采用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     | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|--------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|        | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|        | 金额            | 比例     |              | 金额            | 比例     |              |
| 1年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：    | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1年以内   | 67,462,235.52 | 65.53% | 3,373,111.78 | 36,882,513.62 | 50.43% | 1,844,125.68 |
| 1年以内小计 | 67,462,235.52 | 65.53% | 3,373,111.78 | 36,882,513.62 | 50.43% | 1,844,125.68 |
| 1至2年   | 23,093,094.62 | 22.43% | 2,309,309.46 | 26,401,603.70 | 36.10% | 2,640,160.37 |
| 2至3年   | 9,240,491.93  | 8.98%  | 1,848,098.38 | 6,500,744.70  | 8.89%  | 1,300,148.94 |
| 3年以上   | 3,146,376.54  | 3.06%  | 2,623,704.31 | 3,348,756.94  | 4.58%  | 2,806,389.51 |
| 3至4年   | 966,379.60    | 0.94%  | 483,189.80   | 896,270.00    | 1.22%  | 448,135.00   |
| 4至5年   | 78,964.86     | 0.08%  | 39,482.43    | 188,464.86    | 0.26%  | 94,232.43    |
| 5年以上   | 2,101,032.08  | 2.04%  | 2,101,032.08 | 2,264,022.08  | 3.10%  | 2,264,022.08 |

|    |                |    |               |               |    |              |
|----|----------------|----|---------------|---------------|----|--------------|
| 合计 | 102,942,198.61 | -- | 10,154,223.93 | 73,133,618.96 | -- | 8,590,824.50 |
|----|----------------|----|---------------|---------------|----|--------------|

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 沁阳沁澳铝业有限公司    | 858,190.00   | 858,190.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 青岛青波变压器股份有限公司 | 800,000.00   | 800,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计            | 1,658,190.00 | 1,658,190.00 | --      | --     |

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|        |         |            |                   |         |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|        |      |      |      |    |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |

应收账款核销说明

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|      |      |        |      |        |

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占应收账款总额的比例 |
|-----------------|--------|---------------|--------------|------------|
| 通化建新科技有限公司      | 非关联方   | 18,780,000.00 | 1 年以内        | 17.95%     |
| 深圳盐田西港区码头有限公司   | 非关联方   | 9,408,000.00  | 1-2 年        | 8.99%      |
| 华宁县顺昌工贸有限责任公司   | 非关联方   | 8,830,000.00  | 1 年以内        | 8.44%      |
| 中铁建电气化局集团科技有限公司 | 非关联方   | 8,716,000.00  | 1 年以内        | 8.33%      |
| 国网冀北电力有限公司      | 非关联方   | 4,838,161.00  | 1 年以内及 1-2 年 | 4.63%      |
| 合计              | --     | 50,572,161.00 | --           | 48.34%     |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
|      |        |    |            |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类              | 期末数        |        |            |        | 期初数        |        |            |        |
|-----------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备       |        | 账面余额       |        | 坏账准备       |        |
|                 | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |            |        |            |        |            |        |            |        |
| 按账龄分析           | 307,696.60 | 10.09% | 118,801.83 | 38.61% | 170,889.05 | 10.92% | 111,961.45 | 65.52% |
| 组合小计            | 307,696.60 | 10.09% | 118,801.83 | 38.61% | 170,889.05 | 10.92% | 111,961.45 | 65.52% |

|                         |              |        |            |    |              |        |            |
|-------------------------|--------------|--------|------------|----|--------------|--------|------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,742,572.26 | 89.91% | 0.00       |    | 1,394,059.00 | 89.08% |            |
| 合计                      | 3,050,268.86 | --     | 118,801.83 | -- | 1,564,948.05 | --     | 111,961.45 |

其他应收款种类的说明

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，采用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      | 期末数        |        |            | 期初数        |        |            |
|---------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备       |
|         | 金额         | 比例     |            | 金额         | 比例     |            |
| 1 年以内   |            |        |            |            |        |            |
| 其中：     | --         | --     | --         | --         | --     | --         |
| 1 年以内   | 198,836.60 | 64.62% | 9,941.83   | 62,029.05  | 36.30% | 3,101.45   |
| 1 年以内小计 | 198,836.60 | 64.62% | 9,941.83   | 62,029.05  | 36.30% | 3,101.45   |
| 3 年以上   | 108,860.00 | 35.38% | 108,860.00 | 108,860.00 | 63.70% | 108,860.00 |
| 5 年以上   | 108,860.00 | 35.38% | 108,860.00 | 108,860.00 | 63.70% | 108,860.00 |
| 合计      | 307,696.60 | --     | 118,801.83 | 170,889.05 | --     | 111,961.45 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 其他应收款内容    | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由  |
|------------|--------------|------|------|---|
| 招标保证金      | 2,458,267.00 |      |      | 招标完毕后即可收回，按账面余额单独进行减值测试   |
| 恒顺印尼资源有限公司 | 284,305.26   |      |      | 为代子公司 PT. Transon Bumindo Resources 恒顺印尼资源有限公司支付的相关费用，已于 2014 年 7 月收回 225,343.00 元。 |
| 合计         | 2,742,572.26 | 0.00 | --   | --  |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 年限           | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 内蒙古蒙能招标有限公司    | 非关联方   | 733,000.00   | 1 年以内        | 24.03%      |
| 国网物资有限公司       | 非关联方   | 548,035.00   | 1 年以内        | 17.97%      |
| 恒顺印尼资源有限公司     | 控股子公司  | 284,305.26   | 1 年以内        | 9.32%       |
| 新疆新能物资集团有限责任公司 | 非关联方   | 225,200.00   | 1-2 年及 3-4 年 | 7.38%       |
| 北京宏海恒业电力科技有限公司 | 非关联方   | 150,000.00   | 1-2 年        | 4.92%       |
| 合计             | --     | 1,940,540.26 | --           | 63.62%      |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|-------------|
|------|--------|----|-------------|

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位   | 核算方法 | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动           | 期末余额           | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 青岛恒川网络科技有限公司  | 成本法  | 20,000,000.00  | 3,000,000.00   | 17,000,000.00  | 20,000,000.00  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 西安恒顺电气科技有限公司  | 成本法  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| H&Shun International Holdings Pte.Ltd.<br>(恒顺新加坡国际控股有限责任公司) | 成本法  | 499,955,906.09 | 468,742,417.00 | 31,213,489.09  | 499,955,906.09 | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 青岛恒顺节能科技有限公司  | 成本法  | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |                | 50,000,000.00  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| PT. Transon Bumindo   | 成本法  | 127,908,143.29 | 0.00           | 127,908,143.29 | 127,908,143.29 | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |

|                                    |    |                    |                    |                    |                    |    |    |    |  |  |  |
|------------------------------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----|----|----|--|--|--|
| Resource<br>s (恒顺<br>印尼资源<br>有限公司) |    |                    |                    |                    |                    |    |    |    |  |  |  |
| 合计                                 | -- | 717,864,0<br>49.38 | 541,742,4<br>17.00 | 176,121,6<br>32.38 | 717,864,0<br>49.38 | -- | -- | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 67,446,129.02 | 53,684,686.32 |
| 其他业务收入 | 977,317.61    | 1,870,511.98  |
| 合计     | 68,423,446.63 | 55,555,198.30 |
| 营业成本   | 42,790,286.04 | 33,849,090.87 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 输配电及控制设备 | 67,446,129.02 | 42,197,171.21 | 53,684,686.32 | 32,734,140.55 |
| 合计       | 67,446,129.02 | 42,197,171.21 | 53,684,686.32 | 32,734,140.55 |

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称     | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 1.电能质量优化 | 67,446,129.02 | 42,197,171.21 | 53,684,686.32 | 32,734,140.55 |
| 2.其他     |               |               |               |               |
| 合计       | 67,446,129.02 | 42,197,171.21 | 53,684,686.32 | 32,734,140.55 |

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 东北   | 31,970,076.93 | 19,804,127.61 | 1,944,521.35  | 1,880,967.23  |
| 华北   | 7,911,931.62  | 4,839,483.37  | 8,528,732.48  | 6,182,714.98  |
| 华东   | 2,822,819.64  | 1,958,692.63  | 16,686,338.53 | 8,992,988.97  |
| 华中   | 1,288,329.92  | 918,471.94    | 37,914.53     | 49,745.98     |
| 西北   | 2,274,466.66  | 1,313,962.37  | 3,340,170.93  | 2,320,492.59  |
| 西南   | 21,178,504.25 | 13,362,433.29 | 23,147,008.50 | 13,307,230.80 |
| 合计   | 67,446,129.02 | 42,197,171.21 | 53,684,686.32 | 32,734,140.55 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称           | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|---------------|--------------|
| 通化建新科技有限公司     | 31,333,333.34 | 45.79%       |
| 华宁县顺昌工贸有限责任公司  | 10,111,111.08 | 14.78%       |
| 四川电力设计咨询有限责任公司 | 9,594,059.83  | 14.02%       |
| 中铁电气化局集团有限公司   | 7,449,572.65  | 10.89%       |
| 国网新疆电力公司       | 2,167,800.00  | 3.17%        |
| 合计             | 60,655,876.90 | 88.65%       |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       |       |       |              |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元



| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明

## 6、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                              | 1,377,154.73   | -823,963.10     |
| 加：资产减值准备                         | 1,570,239.81   | 693,970.09      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,013,056.26   | 7,078,277.81    |
| 无形资产摊销                           | 165,252.63     | 89,890.92       |
| 长期待摊费用摊销                         | 76,059.00      | 76,059.00       |
| 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） | -18,228.23     | 8,504.77        |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 13,932,426.32  | 13,920,613.36   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 2,433,040.22   | 133,190.99      |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -2,236,314.41  | 491,043.66      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -2,674,693.58  | 2,584,305.00    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -17,068,598.36 | -13,653,073.15  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 80,879,586.93  | 7,106,026.18    |
| 其他                               | -549,616.22    | -528,970.88     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 84,899,365.10  | 17,175,874.65   |
| 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                          | 65,267,795.08  | 135,340,592.62  |
| 减：现金的期初余额                        | 156,970,166.56 | 336,703,215.86  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -91,702,371.48 | -201,362,623.24 |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

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）                   | 15,293.23  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | 750.00     |    |
| 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） | 939,616.22 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 400.00     |    |
| 减：所得税影响额                                      | 60,672.98  |    |
| 合计  | 895,386.47 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.16%      | 0.0537 | 0.0534 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.04%      | 0.0505 | 0.0503 |

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收账款：2014年6月30日金额较期初金额增加62.71%，主要原因是营业收入增加所致。
- (2) 预付款项：2014年6月30日金额较期初金额增加85.84%，主要原因是预付材料款、设备款增加所致。
- (3) 其他应收款：2014年6月30日金额较期初金额增加76.33%，主要原因是支付的投标保证金和业务借款增加所致。
- (4) 在建工程：2014年6月30日金额较期初绝对值增加5,098万元，主要原因是印尼东加码头项目和工业园项目正在建设所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债：2014年6月30日金额较期初减少48.96%，主要原因是融资租赁固定资产产生的长期应付款减少，将剩余的长期应付款全部重分类到本科目所致。
- (6) 长期应付款：2014年6月30日金额较期初减少100.00%，主要原因是融资租赁固定资产产生的长期应付款减少所致。
- (7) 应交税费：2014年6月30日金额较期初金额增加554.64%，主要原因是收入增加导致所得税增加所致。
- (8) 应付利息：2014年6月30日金额较期初减少51.06%，主要原因是本报告期1月份支付去年计提的应付利息所致。
- (9) 营业收入：2014年1-6月份金额较去年同期增加158.88%，主要原因是公司主业稳健增长所致。
- (10) 营业成本：2014年1-6月份金额较去年同期增加210.92%，主要原因是营业收入增加导致成本相应增加所致。

- (11) 财务费用：2014年1-6月份金额较去年同期增加39.99%，主要原因是国外各子公司的汇兑损失所致。
- (12) 资产减值损失：2014年1-6月份金额较去年同期增加347.30%，主要原因是应收款坏账准备增加所致。
- (13) 营业外支出：2014年1-6月份金额较去年同期减少65.34%，主要原因是去年同期的资产报废多于本报告期所致。
- (14) 所得税：2014年1-6月份金额较去年同期增加857.68%，主要原因是利润总额增加所致。
- (15) 净利润：2014年1-6月份金额较去年同期增加191.55%，主要原因是新增煤炭产销业务贡献较多净利润所致。
- (16) 经营活动产生的现金流量净额：2014年1-6月份金额较去年同期增加244.68%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- (17) 投资活动产生的现金流量净额：2014年1-6月份金额较去年同期增加66.75%，主要原因是支付的对外投资款少于去年同期所致。
- (18) 筹资活动产生的现金流量净额：2014年1-6月份金额较去年同期减少110.60%，主要原因是去年同期发了2亿债券所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长贾全臣先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人贾全臣先生、主管会计工作的负责人刘涛先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。