



青岛市恒顺众昇集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人贾晓钰、主管会计工作负责人于秀成及会计机构负责人(会计主管人员)于越声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
傅瑜	独立董事	工作原因	肖红英

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司于 2015 年 8 月 3 日收到中国证监会调查通知书（编号：深专调查通字 2015689 号）。因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在重大违反证券法律法规行为的，公司股票可能将被深圳证券交易所实施暂停上市，请广大投资者注意投资风险。截至目前，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论文件。

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、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节 公司治理.....	50
第十节 公司债券相关情况	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录	147

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、恒顺众昇、恒顺公司	指	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司董事会
《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	《青岛市恒顺众昇集团股份有限公司章程》
《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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
监事会	指	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司监事会
城投金控	指	青岛城投金融控股集团有限公司
万事利	指	Vasari Investment Holdings Limited
城建租赁	指	青岛城乡建设融资租赁有限公司
杭州深蓝	指	杭州深蓝能源工程有限公司
印尼	指	印度尼西亚
津巴布韦	指	津巴布韦共和国
南非	指	南非共和国
菲律宾		菲律宾共和国
非洲煤业	指	非洲煤业有限公司
宝巴	指	宝巴（Baobab）开采和勘探（控股）有限公司
中加煤矿	指	恒顺印尼中加煤矿公司，PT. CIS Resources
Madani 镍矿	指	恒顺印尼苏岛镍矿公司，PT. Madani Sejahtera
BMU 镍矿	指	恒顺印尼中苏镍矿公司，PT. Bumi Morowali Utama
印尼帝汶岛锰矿	指	CA. Alam jaya 锰矿公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒顺众昇	股票代码	300208
公司的中文名称	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司		
公司的中文简称	恒顺众昇		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Hengshun Zhongsheng Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HSZS		
公司的法定代表人	贾晓钰		
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）	青岛市城阳区流亭街道双元路西侧（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媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 号楼 14 层
签字会计师姓名	左伟，郭金明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,199,368,779.85	1,163,266,236.47	3.10%	670,442,561.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	252,786,403.20	338,648,755.97	-25.35%	109,530,694.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	256,286,002.87	298,901,535.87	-14.26%	106,628,027.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-181,954,045.73	568,713,207.23	-131.99%	138,405,422.75
基本每股收益（元/股）	0.33	0.46	-28.26%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.45	-24.44%	0.15
加权平均净资产收益率	19.28%	34.69%	-15.41%	15.06%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,775,256,434.61	2,136,752,237.51	29.88%	1,437,004,902.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,594,742,434.04	1,152,220,665.85	38.41%	805,445,045.25

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	345,865,276.75	248,226,947.20	246,826,431.89	358,450,124.01
归属于上市公司股东的净利润	86,136,080.45	66,705,881.50	57,019,496.25	42,924,945.00
归属于上市公司股东的扣除非经	85,533,045.38	66,044,142.03	56,559,588.39	48,149,227.07

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-53,321,340.28	-57,949,807.42	82,076,068.21	-152,758,966.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-9,327.73	-108,760.76	14,955.95	
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）	3,238,111.76	46,202,961.28	3,205,332.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,710,706.96	479,483.45	400.00	
减：所得税影响额	17,676.74	6,826,463.87	318,771.12	
合计	-3,499,599.67	39,747,220.10	2,902,667.27	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务

公司主营业务主要为六大板块，公司是集绿色节能电网整体解决方案设计与建设，电力基础设施建设及能源投资开发运营，特种有色金属矿产运营及产业链整合，工业园区投资开发与运营，特许经营权投资开发与运营以及金融投资控股的多层次综合性跨民营企业集团。

1、绿色节能电网整体解决方案设计与建设

公司进行10kV-500kV电网的设计、建设和改造，以及7.5MW~600MW单机发电机组的成套和安装调试，研发生产的10kV-500kV的变压器、开关、静止无功发生器（SVG）、有源滤波器（APF）、电能质量综合优化装置（MEC）、并联电容器装置和动态无功补偿装置等产品，可快速动态补偿系统无功，滤除各次谐波，有效控制电网电压波动和闪变，抑制三相电压和电流不平衡，阻尼电网振荡，确保电网安全和节能。

2、电力基础设施建设及能源投资开发运营

公司在海外投资的国家如印尼、南非、津巴布韦等，大多电力匮乏及电力基础设施薄弱。公司在上述国家投资建设电厂及电网输配设施，以满足当地电力能源需求。同时，利用当地丰富的矿产资源，进行资源整合，在当地开展工业园建设，并投资余热电厂进行合同能源管理，以解决能源的高效利用。依据海外投资国矿产资源的差异，因地制宜的投资煤矿、石油、太阳能等能源行业。

3、特种有色金属矿产运营及产业链整合

公司在海外收购了优质低价的煤矿、镍矿及锰矿资源，作为工业园矿产资源储备。目前，公司在印尼加里曼丹省持有的中加煤矿约2212公顷，在印尼苏拉威西省持有Madani镍矿约2014公顷，持有的BMU镍矿约1963公顷（公司合计持有BMU80%的股权），在印尼帝汶岛正在收购的锰矿约476公顷。矿产资源具有不可再生性的特点，公司将根据工业园的建设进程，对矿产进行自采或对外承包，以实现矿权交易以及下游企业整合。

4、工业园区投资开发与运营

公司以电力建设为核心，以并购海外当地矿产资源为切入点，在海外投资建立工业园区，从事工业园区基础设施建设，打造五通一平的工业园平台。同时招商企业入园，并提供工商、税务、物流、生活等后勤保障。在工业园招商入园的建设期，公司可向入园企业以市场公允价格提供冶炼所需成套设备，一方面能拉动国内设备出口，转移国内过剩的产能，另一方面能够提高公司主营业务收入。在工业园区的运营期，公司可向入园企业提供冶炼所需的矿产原料，降低入园企业运输及采购的成本，同时向入园企业提供水、电、物业等服务。经过资源整合，形成工业园上下游互惠共赢的工业生态。

公司投资设立了北京科程物联网技术有限公司，将“互联网+”等信息技术应用平台，引入工业园，构建海外智慧园区，推进智能电力、智能矿业解决方案的实施。

5、特许经营权投资开发与运营

公司将在海外工业园区建设基础上，适时打造工业城，并对园区和当地城市的自来水、天然气、公路、港口、码头、渔业等进行开发与运营。

6、金融投资控股

公司将适时成立产业投资基金及私募股权创业投资基金等，专注于环保产业，清洁生产，医疗健康，特种矿产高效利用与新材料的开发领域的投资。

（二）经营模式

1、海外工业园运营模式

公司在海外建设工业园，以电力建设为核心，以并购海外当地矿产资源为切入点从事工业园区基础设施建设，打造五通

一平的工业园平台。同时招商企业入园，为其提供工商、税务、物流、生活等后勤保障。在工业园招商入园的建设期，公司可向入园企业以市场公允价格提供冶炼所需成套设备，一方面能拉动国内设备出口，转移国内过剩的产能，另一方面能够提高公司主营业务收入。在工业园区的运营期，公司可向入园企业提供冶炼所需的矿产原料，降低入园企业运输及采购的成本，同时向入园企业提供水、电、物业等服务。经过资源整合，形成工业园上下游互惠共赢的工业生态。同时公司提供完善的仓储物流服务，整合入园企业资源，降低入园企业相关成本，享受长期进出口物流收益。

2、海外总承包项目运营模式

在国家“一带一路”及“走出去”大战略的倡导下，公司利用在电力建设方面的核心优势，在“一带一路”沿线电力资源建设匮乏的国家如：南非、津巴布韦、菲律宾等进行洽谈合作。首先取得海外当地政府的有力支持，其次根据当地资源储备状况与海外有实力的公司进行电力建设项目总工程承包，坚持开拓绿色能源项目，把握价值链中的核心环节，充分拉动成套设备出口，提高公司主营业务收入。

(三) 公司所属的行业发展阶段及公司所处的行业地位

1、青岛印尼综合产业园

公司自2012年开始在印尼筹建工业园，早期的中国企业在海外主要是投资建设一些规模较小的产品类工业园，既“投资建厂”，主要解决国内产品的海外市场拓展。我公司提出的海外工业园则是将公司电力优势和投资所在国的资源优势（如煤矿、有色金属矿）结合起来，把当地煤炭资源转换为急缺的电力能源，把当地矿产原料冶炼成初级加工产品提升附加值，整个工业园建设融入了当地经济发展，规模大，能创造出较高的经济效益和社会效益，如解决当地就业，是我国海外工业园投资建设行业的升级。

随着我国“一带一路”战略的推进，公司新型的海外工业园模式越来越受到国内企业的重视，也陆续出现一些有一定规模的工业园区建设，以“投资+提升当地资源附加值”为目标的工业园模式从探索逐步走向稳步发展阶段。目前中国企业在东南亚、中亚、非洲的海外工业园数量和规模正进一步扩大，模式也在不断创新，有力地推动“一带一路”战略落地。

公司筹建的青岛印尼综合产业园受到国家商务部的高度重视，已被纳入中国国家级工业园考察范围，同时青岛印尼综合产业园也是印尼政府特批的少数享有政府绿色通道的中资企业。

2、海外电力总承包项目

公司积极响应国家“一带一路”及“走出去”的发展战略，作为先锋企业布局沿线有发展潜力的国家，着力发展自身优势。在南非，与南非最大的煤炭上市公司非洲煤业建立战略合作关系，致力于推动南非电力行业发展；在菲律宾，公司将承建菲律宾最大的风光一体化项目，也是中国企业在菲律宾最大的风电和光伏总承包项目PASUQUIN项目及循环流化床燃煤电厂项目EPC总承包工程，上述两个项目总金额约为8.6亿美元。

随着人口快速增长、产业链陆续完善和经济持续发展，菲律宾电力供应面临巨大压力与缺口。除首都马尼拉、宿务及其他几大城市外，多数地区实行严格的限电供应措施。根据2016年菲律宾国家电力部相关数据统计及未来规划，菲律宾电力装机缺口达到8000MW以上，菲律宾电力最大需求量（峰荷载量）将从2008年的9226MW增长至2018年的14,311MW，因此，公司在菲律宾EPC项目的建设，对公司未来在菲律宾承接同类业务带来示范效应。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期末较上年同期减少 59.16%，主要原因是本报告期赎回“13 恒顺债”所致。
应收账款	报告期末较上年同期增加 133.25%，主要原因是销售收入增加及部分货款未到结算期所致。
其他应收款	报告期末较上年同期减少 89.47%，主要原因是本报告期收回前期计提的出口退税款所致。

存货	报告期末较上年同期增加 350.73%，主要原因是本报告期部分建造合同形成的已完工资产尚未结算所致。
其他流动资产	报告期末较上年同期增加 99.65%，主要原因是应交税金重分类所致。
长期待摊费用	报告期末较上年同期增加 629.83%，主要原因是海外工业园临时设施建设计入本科目所致。
递延所得税资产	报告期末较上年同期增加 242.91%，主要原因是本报告期计提坏账准备增加及股权激励行权导致可弥补亏损增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、生产组织方式的优势

公司的生产组织方式为平台化轻资产现代制造业模式。具体生产组织划分为三个部分即“决策中心+经营指挥中心+业务执行中心”的生产组织形式，所谓“决策中心”就是前期和相关领域及业界顶尖水平的机构合作，负责调研工作，为公司提供专业性的决策意见。所谓“经营指挥中心”就是在相关专家的意见基础上，公司董事会、总裁会及各事业部做好工作的决策。所谓“业务执行中心”就是按照“经营指挥中心”的部署，进行生产和加工，以公司人员监造和管控，外部协作加工为主的模式，大量的非核心产品的加工生产，主要委托给业内的专业企业。此种生产组织方式，不但提高了产品的质量，并且节约了大量的人力成本，使公司的人才结构不断优化。

2、技术优势

公司为高新技术企业，自设立以来坚持技术创新的路线，奠定了公司的技术基础。公司引进了矿产冶炼、电厂建设工程专业人才团队，加强产品的技术研发及改进，不断进行优化设计升级，在镍铁冶炼成套设备研发方面，取得了《一种镍铁冶炼工艺尾气发电系统》、《一种镍铁冶炼工艺余气发电装置》、《一种镍铁冶炼设备尾气发电装置》、《一种带有废热回收利用系统的冶炼设备》、《一种带有废气处理装置的冶炼设备》、《一种镍冶炼设备》、《一种新型冶炼燃烧炉》、《一种小型熔炼炉炉外脱气用冶炼设备》、《铁芯电抗器》、《电子式互感器》十项实用新型专利。公司先后荣获“市长质量奖”、“先进民营企业称号”、“山东省著名商标”、“工业技术创新奖”、“青岛市守合同重信用企业”、“高新技术企业”及“市级工程技术研究中心”称号，2016年获得“2016年度优秀内资企业”及“省级管理文明单位”。公司聘请的专家工作组获得“专家工作站专项奖”，并建立了青岛市唯一一家“青岛市红土镍矿研究开发专家工作站”。

3、矿产储备优势

公司目前在印尼加里曼丹省持有的中加煤矿约2212公顷，在印尼苏拉威西省持有Madani镍矿约2014公顷，持有的BMU镍矿约1963公顷（公司合计持有BMU80%的股权），公司取得了上述矿产的探矿权及采矿权。在印尼帝汶岛正在收购的锰矿约476公顷。矿产资源具有不可再生性的特点，因此，为公司青岛印尼综合产业园的建设创立了先发优势。

4、项目示范优势

公司在菲律宾将承建菲律宾最大的风光一体化项目，也是中国企业在菲律宾最大的风电和光伏总承包项目PASUQUIN项目及2*150MW循环流化床燃煤电厂项目EPC总承包工程，上述两个项目总金额约为8.6亿美元。上述项目建成后，将为公司菲律宾及至沿线国家带来巨大的项目示范效应，为公司承接后续项目奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕年度经营计划，积极拓展电力基础设施建设及能源投资开发、特种有色金属矿产运营及产业链整合、工业园区投资开发与运营等业务板块，销售规模进一步扩大。2016年公司实现营业收入119,936.88万元，比上年同期增加3.10%，营业成本71,034.51万元，比上年同期增加11.26%，实现营业利润31,337.29万元，比上年同期减少10.96%，实现归属于母公司股东的净利润25,278.64万元，比上年同期减少25.35%。公司在本报告期继续进行研发投入，本年研发投入3,314.36万元，较去年同期减少23.93%。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司完成重点工作如下：

1、完善商业模式

青岛印尼综合产业园筹划并建设以来，至今已探索出了一套完整的工业园投资、开发、招商和运营的发展模式。即以电力建设为核心，以并购当地矿产资源为切入点，在当地投资建立工业园，从事工业园区基础设施建设，打造五通一平的工业园平台，招商相关企业入园，并提供工商、税务、物流、生活等后勤保障；对矿产资源进行深加工，提高产品附加值，形成了工业园上下游互惠互赢的工业生态。公司的工业园区发展模式是一种新型的产业发展模式，实现了把我国产能、技术、资本、管理等整体打包输送至海外，以国外市场需求拉动国内市场，以全产业链走出去的方式推进国际产能合作，是对国家“一带一路”战略的最好实践。

2、构建集团化现代管理体系

随着公司海外业务的急速发展及人员的扩增，传统的管理模式已不能适用公司全球化发展的节奏。公司2016年适时调整了公司组织架构，引进专业化管理人才及团队，专职专责，成立了印尼项目团队、菲律宾项目团队、非洲项目团队及科程项目团队，针对不同国家不同项目进行精细化管理，并更新原有管理制度，使公司的管理模式能够更好地推动公司全球化发展步伐。

3、开发新能源领域

(1) 公司于2016年5月与新疆国家级阿拉尔经济技术开发区管理委员会签订了《投资合作合同书》，合作开发新疆生产建设兵团第一师棉秆沼气化资源综合利用项目。该项目总装机容量30MW沼气发电，其中中试2MW；年处理棉秆能力约为33万吨，年生产沼气约9100万m³，年生产有机肥约12万吨，年运行8000h。

国务院2013年1月发布《循环经济发展战略及近期行动计划》中明确提出要推动农作物秸秆综合利用，推广秸秆制沼集中供气，要因地制宜推广农作物秸秆饲料化、肥料化、基料化、原料化、燃料化等利用方式。新疆作为我国棉花生产主要基地，其棉花总产量一直保持在150万吨左右，占全国产量的1/3，占全球产量8%左右。而伴随而来的就是每年产生大量棉花秸秆。棉秆是一种产量巨大的可再生资源，通过生物质能的转化技术，将棉花秸秆进行沼气化处理，转换成可燃气体或电力，作为洁净的能源为经济建设和人民生活服务，同时所产生的废液废渣又可以还田为肥，实现农业工业经济循环的开发模式，是发展生物质能产业的方向。

公司通过建设新疆2MW生物质沼气发电中试项目，实现对可再生能源的高效利用，改善能源的供应结构；项目所生产的沼气全部用来发电，并入电网销售；同时在棉秆发酵制备过程中，产生大量的可直接回田使用的有机肥，从而形成一种“取之于田，用之于田”的可持续发展的农业生态循环经济模式。该项目是公司产业延伸及实施发展战略的一项重要举措。

(2) 公司于2016年11月与菲律宾ENERGY LOGICS PHILIPPINES, INC公司签订了132MW风电+100MW太阳能发电的风光一体化项目EPC总承包工程合同，金额为43,778万美元。该项目是菲律宾最大的风光一体化项目，也是中国企业在菲律宾最大的风电和光伏总承包项目，并成为菲律宾总统杜特尔特访华后双方经贸合作能源领域的第一个大型项目，为集团在菲律宾的持续发展奠定了坚实基础。

公司在积极开拓传统能源领域市场之外，探索开发绿色项目总包项目和加大绿色能源技术的引进和学习，为集团的发展

寻找新的有力支点，也有效规避了集团长远发展规划中传统能源和绿色能源配比不均衡的潜在风险。

4、加强战略合作

公司与城投金控建立了稳定的战略合作伙伴关系，城投金控目前为公司单一第一大股东，拥有雄厚的资金实力和完善的金融业务布局，积极响应国家“一带一路”战略，可以向公司提供多种金融服务，以实现国有资产在安全的前提下保值增值。公司在印尼、南非和津巴布韦等“一带一路”沿线国家已有一定的业务布局，并将持续增加对外投资。公司目前拥有大量优质资产，同时也有较大的资金需求。双方战略合作关系的建立，能够实现双方优势互补、资源共享、互惠互利。

5、人力资源提升方面

(1) 培训工作

坚持核心团队树立相同的价值观。人力资源部门根据各个部门的需求，制定培训计划，并根据实践中的效果对计划进行完善，开展应需式培训。进一步加强中高层领导干部职业能力培训，通过内外培训相结合的方式，重点提高技术部门的专业水平；经营和采购部门的前瞻性思维、风险控制意识、产品技术水平和市场敏感度；生产部门成本控制、计划制定、安全生产、提高劳动效率、工艺改进等方面的能力；财务部门成本核算水平，对税务、财政和外汇结算等政策的掌握能力。

(2) 业绩考核工作

对现有的绩效考核制度进行完善，制定激励性的薪酬制度和相对公平的绩效考核体系。在实践的基础上，对考核指标不断进行优化，加强对考核中员工存在问题的反馈，提出解决和改进方法，对一些关键岗位和重大问题，做到二次或多次考核，多次反馈。做好过程控制，做到凡事必有结果。

6、深化企业文化与国际接轨

报告期内，公司进一步深化感恩的企业文化，并将企业文化向投资国渗透。公司与津巴布韦政府共同设立了“恒顺众昇津巴布韦政府总统奖学金”，资助50名津巴布韦留学生到中国海洋大学进修。津巴布韦共和国总统穆加贝，中华人民共和国驻津巴布韦大使黄屏，中国驻津巴布韦商务处参赞李耀辉，为留学生举行了欢送仪式。该奖学金项目，将为津巴布韦人才培养以及促进中津文化交流做出重大贡献，对落实和实践习主席中非“加大教育和人才资源开发合作”和“一带一路”发展战略，具有十分重要的意义。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,199,368,779.85	100%	1,163,266,236.47	100%	3.10%
分行业					
机械成套装备	898,572,664.29	74.92%	1,088,071,684.01	93.54%	-17.42%
矿产产销	114,381,744.95	9.54%			
建造业务	107,979,992.72	9.00%			
输配电及控制设备	33,209,608.54	2.77%	59,184,072.16	5.09%	-43.89%
原料销售	22,653,986.54	1.89%			
租赁设备	12,538,872.00	1.05%	10,955,418.00	0.94%	14.45%
物业服务	6,739,369.25	0.56%			
材料及其他	2,449,231.56	0.20%	1,958,548.13	0.17%	25.05%
土地出租	843,310.00	0.07%			
采掘服务			3,096,514.17	0.26%	-100.00%
分产品					
机械成套装备	898,572,664.29	74.92%	1,088,071,684.01	93.54%	-17.42%
矿产产销	114,381,744.95	9.54%			
建造业务	107,979,992.72	9.00%			
余热余压利用	27,790,800.00	2.32%	31,645,200.00	2.72%	-12.18%
原料销售	22,653,986.54	1.89%			
租赁设备	12,538,872.00	1.05%	10,955,418.00	0.94%	14.45%
物业服务	6,739,369.25	0.56%			
电能质量优化	5,418,808.54	0.45%	27,538,872.16	2.37%	-80.32%
材料及其他	2,449,231.56	0.20%	1,958,548.13	0.17%	25.05%
土地出租	843,310.00	0.07%			
采掘服务			3,096,514.17	0.26%	-100.00%
分地区					
国内	35,658,840.10	2.97%	61,142,620.29	5.26%	-41.68%
国外	1,163,709,939.75	97.03%	1,102,123,616.18	94.74%	5.59%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
机械成套装备	898,572,664.29	509,446,723.97	43.30%	-17.42%	-10.40%	-4.44%
矿产产销	114,381,744.95	50,906,223.12	55.49%			
分产品						
机械成套装备	898,572,664.29	509,446,723.97	43.30%	-17.42%	-10.40%	-4.44%
矿产产销	114,381,744.95	50,906,223.12	55.49%			
分地区						
国外地区	1,163,709,939.75	683,030,052.32	41.31%	5.59%	16.52%	-5.50%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
机械成套装备	销售量	元	898,572,664.29	1,088,071,684.01	-17.42%
	生产量	元	898,572,664.29	1,088,071,684.01	-17.42%
	库存量	元			
输配电及控制设备	销售量	万千乏	98	174	-43.68%
	生产量	万千乏	105	158	-33.54%
	库存量	万千乏	53	46	15.22%
原料销售	销售量	元	22,653,986.54		
	生产量	元	22,653,986.54		
	库存量	元			
建造业务	销售量	元	107,979,992.72		
	生产量	元	107,979,992.72		
	库存量	元			
矿产产销	销售量	吨	580,399		
	生产量	吨	504,483		
	库存量	吨			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

输配电及控制设备减少是因为国内电气设备市场发展趋缓、公司转型海外市场所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年10月份，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《RKEF特种冶炼设备成套合同》，合同额为7,985万美元。2016年1月11日，公司与PT.Metal Smeltindo Selaras签订了《RKEF特种冶炼设备成套合同变更协议》，合同由2条RKEF特种镍铁冶炼生产线变更为4条，合同金额变更为92,814万元人民币。该项目合同2016年完成了四个批次的交付验收，剩余批次的货物会在2017年8月31日前分批交付验收。

2、2016年2月份，公司与PT.Pembangkit Sumber Daya Indonesia签订了《印尼苏拉威西PSDI 2*65MW燃煤电厂设备成套合同》，合同额为76,112,274美元。该项目合同已于2016年三季度完成第一批次的交付验收，四季度完成第二批次的交付验收，剩余批次的货物会在2017年6月底之前分批交付验收。

3、2016年11月份，公司与菲律宾 ENERGY LOGICS PHILIPPINES,INC 公司签订了《Engineering, Procurement, and Construction (EPC) Contract for a Pasuquin Wind (132MW)-Solar (100MW) Hybrid Project, Philippines》，公司将承接位于菲律宾 Ilocos Norte 省 Pasuquin 和 Burgos 地区的 132MW 风电+100MW 太阳能发电的风光一体化项目，合同金额为43,778 万美元。报告期内本项目合同尚未执行。

4、2016年11月份，公司与菲律宾 OZAMIZ POWER GENERATION, INC.公司签订了《ENGINEER,PROCURE AND CONSTRUCT CONTRACT FOR OZAMIZ 300MW CFB COAL-FIRED PROJECT》，公司将承接位于菲律宾 Ozamis 市 barangay pulot 地区 2×150MW 循环流化床燃煤电厂项目及配套工程的 EPC 总承包工程，合同金额为422,979,216 美元。报告期内本项目合同尚未执行。

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械成套装备	直接材料	418,614,918.29	58.93%	504,358,104.23	79.00%	-17.00%
机械成套装备	直接人工	23,400.00	0.00%	116,727.00	0.02%	-79.95%
机械成套装备	制造费用	90,808,405.68	12.78%	64,111,286.52	10.04%	41.64%
建造业务	直接材料	673,912.03	0.09%			
建造业务	直接人工	440,207.96	0.06%			
建造业务	其他费用	91,101,615.76	12.82%			
矿产产销	开采成本	50,906,223.12	7.17%			
输配电及控制设备	直接材料	25,697,874.35	3.62%	20,634,934.99	3.23%	24.54%
输配电及控制设备	直接人工	83,290.69	0.01%	1,877,250.20	0.30%	-95.56%
输配电及控制设备	制造费用	785,602.38	0.11%	27,470,877.07	4.30%	-97.14%

原料销售	材料成本	21,597,994.89	3.04%			
物业服务	物业成本	5,391,495.40	0.76%			
租赁设备	折旧费用	3,263,092.30	0.46%	1,414,684.04	0.22%	130.66%
土地出租	摊销费用	208,786.89	0.03%			
材料及其他	直接材料	723,798.39	0.11%	1,537,847.45	0.24%	-52.93%
材料及其他	直接人工	2,345.94	0.00%	139,904.70	0.02%	-98.32%
材料及其他	制造费用	22,127.03	0.01%	586,416.74	0.09%	-96.23%
采掘服务	直接材料			2,883,403.69	0.45%	-100.00%
采掘服务	直接人工			3,112,891.46	0.49%	-100.00%
采掘服务	制造费用			10,213,655.42	1.60%	-100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内公司投资设立新疆清源生物质能源有限公司、PT. Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)两个全资子公司，自设立之日起集团将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,191,500,739.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	99.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	46.01%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	551,839,871.86	46.01%
2	客户 2	315,628,308.76	26.32%
3	客户 3	277,341,759.13	23.12%
4	客户 4	27,790,800.00	2.32%
5	客户 5	18,900,000.00	1.58%
合计	--	1,191,500,739.75	99.35%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	95,334,257.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.06%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	22,618,803.42	5.23%
2	供应商 2	21,666,669.24	5.01%
3	供应商 3	19,042,735.04	4.41%
4	供应商 4	16,239,316.24	3.76%
5	供应商 5	15,766,733.09	3.65%
合计	--	95,334,257.03	22.06%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,254,184.25	28,498,641.04	-35.95%	港口货物堆存期缩短，大幅降低了港杂费所致
管理费用	108,452,593.36	106,404,257.56	1.93%	
财务费用	1,891,582.33	19,179,297.12	-90.14%	债券利息支出减少所致

4、研发投入

适用 不适用

报告期内公司研发支出3,314.36万元，占报告期内营业收入的比重为2.76%。公司为高新技术企业，一直将研发创新纳入公司的战略规划。报告期主要开展了镍铁特种冶炼余热发电技术研究、矿热电炉镍铁冶炼渣综合利用技术研究、镍铁特种冶炼燃煤电厂技术研发、虚拟与现实智慧工业园技术开发、棉秆沼气化中试工艺研发、镍铁冶炼燃煤电厂超高压再热机组工况研究等研发项目，并取得预期进展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	23	26	30
研发人员数量占比	12.17%	11.02%	12.99%
研发投入金额（元）	33,143,583.45	43,572,013.90	11,469,376.53

研发投入占营业收入比例	2.76%	3.75%	1.71%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	399,490,818.10	1,051,657,953.83	-62.01%
经营活动现金流出小计	581,444,863.83	482,944,746.60	20.40%
经营活动产生的现金流量净额	-181,954,045.73	568,713,207.23	-131.99%
投资活动现金流入小计	1,000.00	7,648,332.99	-99.99%
投资活动现金流出小计	9,270,578.14	201,440,804.30	-95.40%
投资活动产生的现金流量净额	-9,269,578.14	-193,792,471.31	95.22%
筹资活动现金流入小计	333,134,510.00	114,773,570.46	190.25%
筹资活动现金流出小计	377,545,779.29	282,441,407.24	33.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,411,269.29	-167,667,836.78	73.51%
现金及现金等价物净增加额	-217,064,276.56	210,442,276.93	-203.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期减少131.99%，主要原因是本报告期销售货物收到的回款较上年同期减少所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加95.22%，主要原因是本报告期对工业园的建设投资款较上年同期减少所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加73.51%，主要原因是本报告期借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司按照建造合同形成的已完工产品确认收入但尚未结算所致。

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	168,906,559.47	6.09%	413,594,215.18	19.36%	-13.27%	
应收账款	1,139,234,129.41	41.05%	488,415,364.25	22.86%	18.19%	
存货	267,605,994.29	9.64%	59,371,697.45	2.78%	6.86%	
投资性房地产	4,086,197.88	0.15%			0.15%	
固定资产	194,130,093.35	7.00%	222,099,657.85	10.39%	-3.39%	
在建工程	242,029,469.94	8.72%	216,469,295.87	10.13%	-1.41%	
短期借款	103,000,000.00	3.71%	56,000,000.00	2.62%	1.09%	
长期借款	115,000,000.00	4.14%	27,000,000.00	1.26%	2.88%	
无形资产	415,807,904.54	14.98%	416,603,168.36	19.50%	-4.52%	
其他非流动资产	147,989,186.83	5.33%	143,310,242.60	6.71%	-1.38%	
应付账款	693,444,772.87	24.99%	293,066,177.27	13.72%	11.27%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	87,388,939.87	银行借款抵押物
无形资产	5,556,874.58	银行借款抵押物
合计	92,945,814.45	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
74,164,695.66	188,383,280.00	-60.63%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
PT Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿公司)	子公司	Mining	100,155,464,618 印尼盾	76,974,298.70	56,281,203.54	114,381,744.95	59,875,856.45	54,700,047.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆清源生物质能源有限公司	新设	
PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)	新设	

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和趋势

1、近年来，国内经济增速下降，为谋求更好地发展，公司通过探索海外市场，有效地整合内外部优质资源，积极探索行业转型，从单一输配电制造企业向多元业务化领域发展。公司目前投资的海外国家如印尼、南非、津巴布韦、菲律宾等，电力基础设施建设水平较为落后，但资源丰富。随着世界工业化发展的进程，上述国家推进国内工业化水平建设的需求十分迫切。公司在印尼建设的青岛印尼综合产业园首创了综合服务一体化的商业运营模式，为其他企业海外投资建园起到了示范作用。

2、投资所在国与我国政治关系友好，积极往来，为公司在海外投资发展提供了政治保障。在国家“走出去”及“一带一路”政策的号召之下，公司将加大海外市场的开发力度，积极展开与“一带一路”沿线国家的合作，最大限度的发挥自身优势，提升公司海外经营能力和效益。

(二) 公司发展战略

公司将紧跟国家“一带一路”及“走出去”的发展战略，充分发挥自主投资带动工程承包、设备成套、技术服务出口的海外经营模式，以印尼市场为基础，加大菲律宾及非洲等一带一路沿岸国家市场的开发力度，稳扎稳打，步步为营，建立独特的“恒顺模式”。

(三) 2017年经营计划

1、进一步实施国际化战略，增强市场开拓

2017年公司在扎根现有投资国的基础上，将继续加大国际市场的开拓力度。以在建标志性项目为引导，利用“恒顺模式”的优势，与一带一路沿线国家如印度、泰国、老挝等国家积极联系，依托当地优质企业，力争取得深层次、多样化、高产出的项目合作机会。

2、重视高端人才引进及团队培养

随着公司海外业务范围逐步扩大，对高端人才的需求愈加迫切。公司将丰富人才引进渠道，加强高素质人才的培养，增强核心人才贮备力度。针对海外项目一对一的组建适应当地风俗文化的专业项目团队。同时通过进一步明确职责权利，营造开放创新环境，完善公司激励机制，激发人才的技术、管理创新意识，以新思维带动公司业务和产品的提升，为公司发展提供持续的动力。

3、完善制度建设，强化管理协作

为更好的推动公司战略发展规划，将对组织管理进行适应性和战略性的调整。完善内部管控体制，强化外部风险防控机制，加大制度执行力度，进一步确保组织的稳定运行。同时加强集团与主要子公司之间的业务沟通协作，形成更高效的协同机制，在应对新机遇和新挑战的过程中，推动企业整体价值的持续上升。

4、加强公司文化及品牌建设

企业文化是推动企业长久发展的核心要素之一，决定企业的命脉，关系企业的兴衰；企业品牌是体现企业价值的标志。公司海外业务的迅速发展，对公司企业文化如何与国际接轨、如何更好地融入投资国提出了更高的要求。为此，2017年公司将进一步加深企业文化建设，对海外员工加强投资国的风俗文化教育，促进双方文化风俗交流。加强对员工的人文关怀，完善薪资福利体系，将员工职业愿景与企业发展规划相结合，提高员工归属感和责任感，增强企业凝聚力。

（四）存在的风险及应对措施

1、海外投资政治环境的风险

目前，海外业务已成为公司收入的重要来源。公司目前在海外投资的项目主要在印尼、南非、津巴布韦、菲律宾等国家，上述地区属于发展中国家，近年来，政治民主环境逐步改善，但政治环境仍相对较为复杂，市场开放有限，对外投资存在限制，公司仍可能面临上述国家政策的变化带来的不利影响。随着公司海外业务的不断开拓，因海外业务所在国政治经济格局变化引发的风险可能性在上升，公司与海外业主方、合作方可能发生的商业争端风险也在不断增加。

针对以上风险，公司与上述国家的政府部门及大使馆保持积极良好的沟通，在印尼是印尼政府重点关注支持企业；在津巴布韦，公司与津巴布韦成立“恒顺众昇津巴布韦政府总统奖学金”，出资培养50名留学生来华学习，具有良好的群众基础；在菲律宾，公司项目合作对象为菲律宾的龙头企业，为公司在上述国家开展投资项目提供了保障。

2、公司管理的风险

随着公司集团化进程的推进，公司资产规模和经营规模都将迅速扩张，在经营管理、资源整合、市场开拓、统筹管理等方面对公司的管理层提出更高的要求。如公司不能有效地进一步提升管理标准及理念、完善管理流程和内部控制制度，将会对公司的整体运营带来一定风险。同时，公司在并购海外公司后的业务整合、人员整合、文化整合等方面也面临相应的风险。

针对以上风险，公司已不断完善组织结构、加强人才队伍建设和管理制度建设。为不断吸引新的技术人才加盟，增强公司的技术实力，公司制定了有竞争力的薪酬体系和职业发展规划，并对核心技术和管理人员进行股权激励，同时与核心人员签订了保密协议，对竞业禁止义务和责任等进行了明确约定，尽可能降低或消除核心人员流失及由此带来的技术扩散风险。对于海外收购的企业，以尊重当地文化为主旨，互相融合，加强沟通，逐步消除因文化差异存在的障碍。

3、投资项目实施的风险

公司在海外投资及拟收购的项目，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，存在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。

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。公司将积极开展融资，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。

4、汇率变动的风险

公司签署的合作项目，目前在执行的合同多以外币为结算货币，虽然在合同中约定了相关的汇率变化调整条款，但仍存

在一定的风险。

针对以上风险，公司将进一步完善合同中汇率调整的条款。

5、公司股票存在可能被暂停上市的风险

公司于2015年8月3日收到中国证监会调查通知书（编号：深专调查通字2015689号）。因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在重大违反证券法律法规行为的，公司股票可能将被深圳证券交易所实施暂停上市，请广大投资者注意投资风险。截至目前，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论文件。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年02月23日	其他	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年2月23日投资者关系活动记录表）
2016年02月24日	其他	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年2月24日投资者关系活动记录表）
2016年02月25日	其他	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年2月25日投资者关系活动记录表）
2016年02月26日	其他	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年2月26日投资者关系活动记录表）
2016年03月03日	其他	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年3月3日投资者关系活动记录表）
2016年03月04日	其他	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年3月4日投资者关系活动记录表）
2016年03月30日	实地调研	机构	深交所互动易：（恒顺众昇：2016年3月30日投资者关系活动记录表）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	766,525,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	587,615,228.18
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

公司于 2015 年 9 月 7 日召开 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年半年度利润分配预案的议案》，以截至 2015 年 6 月 30 日公司总股本 30,661 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币 (含税)，同时以公司总股本 30,661 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股 (含税)；并以资本公积金每 10 股向全体股东转增 10 股，共计送增 45,991.50 万股。权益分派的股权登记日为 2015 年 9 月 23 日，除权除息日为 2015 年 9 月 24 日，权益分派完成后，公司总股本增至 76,652.50 万股。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	252,786,403.20	0.00%		
2015 年	18,396,600.00	338,648,755.97	5.43%		
2014 年	0.00	109,530,694.55	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司章程》中的规定：公司该年度实现的可分配利润为正，经营活动产生的现金流量净额为正，且无重大投资计划或现金支出事项发生，应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。重大投资计划或现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或进行固定资产投资等交易涉及的累计支出达到或者超过最近一期经审计净资产 30% 以上的事项。因公司存在重大投资计划，为保持公司持续健康发展，公司 2016 年度不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>公司于 2015 年 11 月 27 日与非洲煤业有限公司签订了《关于青岛市恒顺众昇集团股份有限公司收购宝巴（Baobab）开采和勘探（控股）有限公司部分股权提案的谅解备忘录》，拟以 1.13 亿美元现金支付的方式收购宝巴（Baobab）开采和勘探（控股）有限公司 34% 的股权，超过公司最近一期经审计净资产 30% 以上。因此，公司 2016 年度不进行利润分配，未分配利润计划用于上述收购事项及公司日常经营。</p>

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	贾全臣、贾玉兰、贾晓钰、戴一鸣	股东一致行动承诺	甲方：贾全臣，乙方：贾玉兰，丙方：贾晓钰，丁方：戴一鸣。 第一条 甲方、乙方、丙方、丁方确认，在其作为公司股东期间以及作为新余清源股东间接持有公司股份期间，在行使股东权利（包括但不限于股	2015 年 04 月 30 日	24 个月	正常履行中

		<p>东提案权、股东表决权等权利)时,均保持一致意见,系一致行动人。第二条各方同意今后作为公司股东期间,在行使《公司法》和《青岛市恒顺众昇集团股份有限公司章程》赋予公司股东的权利(包括但不限于股东提案权、股东表决权)时,均采取一致行动,作出相同的意思表示,各方同意通过下列方式形成相同意思表示:</p> <p>1. 乙方、丙方、丁方均同意在股东大会行使股东提案权、表决权时,以甲方意见作为一致行动的意见,该意见对全体一致行动人均具有约束力,各方需按该意见行使股东权利,发表意见;</p> <p>2. 在面临公司其他股东或第三</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>方收购，影响公司控制权时，协议各方应采取一致行动，以维护公司的稳定和持续发展；</p> <p>3. 未经本协议他方一致同意，任何一方不得采取任何单方行动，包括但不限于出售股份、质押股份、提议或表决支持任一足以影响公司控制权变更的提议或决定等。本协议一方或多方经他方同意增加或减少所持公司股份不影响各方继续按照本协议的约定与其他方保持一致行动。第三条 本协议经各方签字后生效，对各方均具有法律约束力。且于本协议生效之日起 24 个月之内，本协议不可撤销。</p> <p>贾全臣先生及其一致行动人贾玉兰女士、贾晓钰</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			先生、戴一鸣先生特此承诺：自《一致行动协议书》签署之日起 12 个月内，贾全臣先生及其一致行动人贾玉兰女士、贾晓钰先生、戴一鸣先生合计增持恒顺众昇股份不超过 2%，且不会减持恒顺众昇股票。			
	贾全臣、贾玉兰、贾晓钰、刘涛、莫柏欣、王天文、严冬梅、姚刚	不减持股份承诺	公司股份的实际控制人、董事及高级管理人员（贾全臣先生、贾晓钰先生、姚刚先生、贾玉兰女士、王天文先生、严冬梅女士、莫柏欣女士、刘涛先生）为维护资本市场稳定，增强投资者信心，基于对公司未来发展前景的坚定信心，承诺自签署《关于未来六个月内不减持公司股份的承诺函》之日（即 2016 年 1 月 14 日）起，六个月内不减持本人直	2016 年 01 月 14 日	6 个月	已履行完毕

			接、间接持有的公司股份，包括承诺期间通过二级市场或以符合中国证监会和深圳证券交易所规定的方式增持的公司股份，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。			
	贾全臣	增持股份承诺	贾全臣先生基于对公司未来发展前景的信心及对现有股票价值的合理判断，根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定及市场情况，计划自 2016 年 1 月 14 日起，12 个月内，累计增持不低于公司总股本 0.1% 不超过公司总股本 2% 的股份（即不低于 76.6525 万股，不超过 1533.05 万股）。增持所需资金由贾全臣先生自筹取得。	2016 年 01 月 14 日	12 个月	已履行完毕

承诺是否按时履行	是
----------	---

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

1、董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的专项说明：

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

强调事项内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注如下事项：恒顺公司于2015年8月3日收到中国证券监督管理委员会调查通知书（编号：深专调查通字2015689号），根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对恒顺公司立案调查。截至审计报告日，证监会尚未出具最终结论。本段内容不影响发表的审计意见。”

针对上述事项，董事会作出如下说明：公司于2015年8月3日接到证监会的立案调查通知书（编号：深专调查通字2015689号），截至2017年4月24日，公司尚未收到证监会的立案调查结果，公司将会及时披露相关进展并积极与监管部门沟通。目前，公司内部生产经营环境一切正常。董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

2、监事会对董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的专项说明的意见：

公司监事会认为，该说明符合公司的实际情况，同意公司董事会的意见。

3、独立董事对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留审计意见的独立意见：

独立董事对公司2016年度的财务报告及山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见审计报告进行了认真审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门交谈沟通，独立董事认可审计报告的强调事项内容，也同意公司董事会对该事项的相关说明及处理意见。希望董事会和管理层积极配合证监会的调查，使公司持续、稳定、健康发展。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、变更原因和内容

公司在股权激励计划行权后，本着谨慎性原则，可抵扣暂时性差异以实际预计的股权激励费用为上限，若可税前列支金额超出账面计提金额，则调减金额以计提金额为限，即纳税调减金额不得超过以前年度纳税调增金额。经多方沟通，并依据国家税务总局公告2012年第18号《国家税务总局关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》第二条第

二款之规定,我公司2016年将股权激励计划行权可抵扣暂时性差异变更为以该股票实际行权时的公允价值与激励对象实际行权支付价格的差额及数量,计算确定作为当年上市公司工资薪金支出,并依照税法规定进行税前扣除。

2、本次会计估计变更对公司的影响

本次会计估计变更对公司本年度及以后会计期间的净利润不产生影响。七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内公司投资设立新疆清源生物质能源有限公司、PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)两个全资子公司,自设立之日起集团将其纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	80 万元人民币
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	左伟, 郭金明

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、限制性股票激励计划

2016年10月22日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁的议案》，独立董事对此发表了独立意见。公司第三届监事会第二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁激励对象名单的议案》。2016年10月31日，公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的股份12,787,500股上市流通。公司于2016年10月27日在巨潮资讯网披露了《关于限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁股份上市流通的提示性公告（公告编号：2016-096）》。

二、员工持股计划

2016年8月26日，公司二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于员工持股计划存续期展期的议案》，公司员工持股计划存续期展期为不定期。公司已于2016年8月27日在巨潮资讯网披露了《关于公司员工持股计划存续期展期的公告》（公告编号：2016-077）。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
PT.Metal Smeltindo Selaras	持股5%以上股东控制的公司	销售商品	RKEF特种冶炼设备成套	市场价格/股东大会（董事会）通过	公允价格基础上的协议价	55,183.99	61.41%	92,814	否	电汇	92,814万元	2016年01月11日	巨潮资讯 2016-005
合计				--	--	55,183.99	--	92,814	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
青岛熹源控 股有限公司	持股 5%以 上股东控制 的公司	借款	3,000	750	850			2,900

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2016年7月8日披露了《关于拟收购青岛城乡建设融资租赁有限公司18%股权暨关联交易的公告》，公司计划使用现金收购城投金控持有的城建租赁的6.451%股权和万事利持有的城建租赁的11.549%股权。根据国有资产转让的相关规定，城投金控持有的城建租赁股权需履行国有产权挂牌交易手续，城投金控拟在青岛市产权交易所挂牌转让标的公司6.451%的股权，公司拟通过青岛市产权交易所相关程序参与对城投金控拟转让的标的公司股权进行竞买。公司以竞买获得此部分股权作为收购万事利持有城建租赁11.549%股权的前置条件。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟收购青岛城乡建设融资租赁有限公司 18%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-067)	2016 年 07 月 08 日	巨潮资讯网

十六、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 后续精准扶贫计划

暂无

2、履行其他社会责任的情况

不适用

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 公司于2015年11月30日在证监会指定披露网站：巨潮资讯网披露了《青州市恒顺众昇集团股份有限公司与非洲煤业有限公司签订收购南非宝巴项目部分股权谅解备忘录的公告》（公告编号：2015-151），公司拟以现金收购的方式收购南非宝巴公司。由于标的公司为南非海外公司，一方面由于语言、政策及地区文化存在差异，极大增加了中介机构尽职调查的工作量，公司聘请的中介机构仍未完成对收购标的公司的尽职调查；另一方面，在中介机构进行尽职调查的同时，公司就本次收购的主要条款与交易对手方仍在积极协商，尚未全部达成一致，尚存在不确定性。

(2) 公司于2016年5月18日停牌，披露了《关于筹划重大事项停牌的公告》，于7月8日披露了《关于拟收购青岛城乡建设融资租赁有限公司18%股权暨关联交易的公告》，同时公司股票复牌。公司计划使用现金收购城投金控持有的城建租赁的6.451%股权和万事利持有的城建租赁的11.549%股权。根据国有资产转让的相关规定，城投金控持有的城建租赁股权需履行国有产权挂牌交易手续，城投金控拟在青岛市产权交易所挂牌转让标的公司6.451%的股权，公司拟通过青岛市产权交易所相关程序参与对城投金控拟转让的标的公司股权进行竞买。公司以竞买获得此部分股权作为收购万事利持有城建租赁11.549%股权的前置条件。公司能否最终竞得城建租赁6.451%的股权及最终交易价格尚存在不确定性，公司最终能否收购万事利所持城建租赁11.549%的股权亦存在不确定性。

公司将严格按照法律法规的要求积极推进上述项目，严格按照要求履行审批程序及信息披露义务。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	166,134,491	21.67%	0	0	0	-7,818,676	-7,818,676	158,315,815	20.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	166,134,491	21.67%	0	0	0	-7,818,676	-7,818,676	158,315,815	20.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	166,134,491	21.67%	0	0	0	-7,818,676	-7,818,676	158,315,815	20.65%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	600,390,509	78.33%	0	0	0	7,818,676	7,818,676	608,209,185	79.35%
1、人民币普通股	600,390,509	78.33%	0	0	0	7,818,676	7,818,676	608,209,185	79.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	766,525,000	100.00%	0	0	0	0	0	766,525,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

详见“第六节、股份变动及股东情况，一、股份变动情况，2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年10月22日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁的议案》，独立董事对此发表了独立意见。公司第三届监事会第二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁激励对象名单的议案》。2016年10月31日，公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的股份12,787,500股上市流通。公司于2016年10月27日在巨潮资讯网披露了《关于限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁股份上市流通的提示性公告（公告编号：2016-096）》。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
贾全臣	75,218,440	0	0	75,218,440	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
贾晓钰	56,514,000	0	196,875	56,710,875	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
袁瑞峰	20,625	0	0	20,625	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
莫柏欣	2,123,625	0	196,875	2,320,500	高管锁定股及股权激励限售股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
股权激励限售股 (不含莫柏欣、刘涛、陈肖强)	21,875,000	9,375,000	0	12,500,000	股权激励限售股	第三次解锁：自授权日起 36 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
陈肖强	7,113,645	5,447,360	883,715	2,550,000	股权激励限售股	第三次解锁：自授权日起 36 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
王天文	617,906	0	205,969	823,875	高管离任后股份6个月内锁定	2017年1月2日

刘涛	2,651,250	0	1,146,250	3,797,500	高管离任后股份 6个月内锁定	2017年2月8日
严冬梅	0	0	4,374,000	4,374,000	高管离任后股份 6个月内锁定	2017年1月2日
合计	166,134,491	14,822,360	7,003,684	158,315,815	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	29,651	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	29,115	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛城投金融控 股集团有限公司	国有法人	17.84%	136,766,776	70,610,769	0	136,766,776		
贾全臣	境内自然人	14.57%	111,650,623	0	75,218,440	36,432,183	质押	111,499,999
戴一鸣	境内自然人	10.25%	78,572,882	3,572,882	0	78,572,882	质押	66,200,000
贾晓钰	境内自然人	9.86%	75,614,500	262,500	56,710,875	18,903,625	质押	67,075,000
应明	境内自然人	1.57%	12,000,185	0	0	12,000,185		
全国社保基金一	其他	1.39%	10,670,748	-1,566,022	0	10,670,748		

一四组合								
云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—6 号集合资金信托计划	其他	1.37%	10,533,150	10,533,150	0	10,533,150		
陈肖强	境内自然人	0.90%	6,878,044	-1,119,316	2,550,000	4,328,044		
贾玉兰	境内自然人	0.75%	5,749,875	0	0	5,749,875		
姚刚	境内自然人	0.68%	5,208,200	0	0	5,208,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 贾全臣与贾玉兰是兄妹关系, 贾全臣与贾晓钰为父子关系, 贾玉兰与戴一鸣是母子关系, 贾全臣、贾晓钰、戴一鸣、贾玉兰四人为一致行动人。云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—6 号集合资金信托计划账户为贾全臣先生间接持有的账户。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
青岛城投金融控股集团有限公司	136,766,776	人民币普通股	136,766,776					
戴一鸣	78,572,882	人民币普通股	78,572,882					
贾全臣	36,432,183	人民币普通股	36,432,183					
贾晓钰	18,903,625	人民币普通股	18,903,625					
应明	12,000,185	人民币普通股	12,000,185					
全国社保基金一一四组合	10,670,748	人民币普通股	10,670,748					
云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—6 号集合资金信托计划	10,533,150	人民币普通股	10,533,150					
贾玉兰	5,749,875	人民币普通股	5,749,875					
姚刚	5,208,200	人民币普通股	5,208,200					
陈肖强	4,328,044	人民币普通股	4,328,044					
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	上述股东中, 贾全臣与贾玉兰是兄妹关系, 贾全臣与贾晓钰为父子关系, 贾玉兰与戴一鸣是母子关系, 贾全臣、贾晓钰、戴一鸣、贾玉兰四人为一致行动人。云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—6 号集合资金信托计划账户为贾全臣先生间接持有的账户。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	1、公司股东应明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 12,000,185 股, 实际合计持有 12,000,185 股;2、公司股东陈肖强除通过普通证券账户持有 6,608,044 股外,还通过中信建投证券股份有限公司							

	司客户信用交易担保证券账户持有 270,000 股，实际合计持有 6,878,044 股;3、公司股东贾玉兰除通过普通证券账户持有 750,000 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 4,999,875 股，实际合计持有 5,749,875 股;4、公司股东姚刚除通过普通证券账户持有 0 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 5,208,200 股，实际合计持有 5,208,200 股。
--	--

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
贾全臣	中国	否
贾晓钰	中国	否
贾玉兰	中国	是
戴一鸣	中国	是
主要职业及职务	贾全臣：董事；贾玉兰：副董事长；贾晓钰：董事兼总裁；戴一鸣：战略发展部部长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

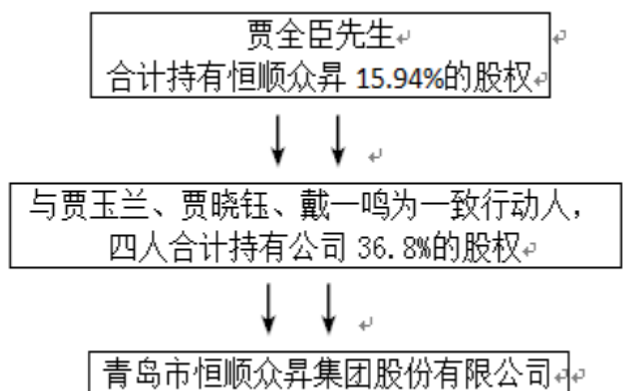
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
贾全臣	中国	否
主要职业及职务	董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	青岛市恒顺众昇集团股份有限公司	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
青岛城投金融控股集团有限公司	卢民	2014 年 12 月 05 日	贰拾伍亿元整	金融及金融服务性机构的投资与运营、资产管理与基金管理、股权投资及资本运营、证券与基金投资、投资策划与咨询服务。经政府及有关监管机构批准的其他资产投资与运营。 (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)

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
卢民	董事长	现任	男	52	2016年09月27日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
贾玉兰	副董事长	现任	女	54	2013年11月28日	2019年09月27日	5,749,875	0	0	0	5,749,875
贾全臣	董事	现任	男	61	2010年10月30日	2019年09月27日	111,650,623	10,533,150	0	0	122,183,773
贾晓钰	董事兼总裁	现任	男	33	2015年02月16日	2019年09月27日	75,352,000	0	0	262,500	75,614,500
宋明杰	董事	现任	男	51	2016年07月25日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
赵风雷	董事	现任	男	47	2016年01月11日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
陈坚	董事	现任	男	51	2016年07月25日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
徐茂顺	独立董事	现任	男	63	2015年02月16日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
肖红英	独立董事	现任	女	64	2015年05月27日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
孙建强	独立董事	现任	男	53	2016年01月11日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
傅瑜	独立董事	现任	男	39	2016年07月25日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
赵焕森	监事会主席	现任	男	53	2016年01月11日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
陈璋	监事	现任	男	35	2016年09月27日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
袁瑞峰	职工监事	现任	女	39	2015年02月16日	2019年09月27日	27,500	0	0	0	27,500
莫柏欣	董事会秘书兼副总	现任	女	35	2013年11月28日	2019年09月27日	2,831,500	0	0	262,500	3,094,000

	裁										
于秀成	财务总监兼副总裁	现任	男	54	2016年08月08日	2019年09月27日	0	0	0	0	0
陈肖强	监事会主席	离任	男	58	2013年11月28日	2016年01月11日	7,997,360	0	1,119,316	0	6,878,044
王天文	独立董事	离任	男	49	2010年04月30日	2016年07月01日	823,875	0	0	0	823,875
姚刚	董事兼总裁	离任	男	44	2015年05月27日	2016年07月01日	5,208,200	0	0	0	5,208,200
严冬梅	董事兼副总裁	离任	女	35	2015年05月27日	2016年07月01日	4,374,000	0	0	0	4,374,000
刘涛	财务总监	离任	男	38	2013年11月28日	2016年08月07日	3,535,000	0	0	262,500	3,797,500
合计	--	--	--	--	--	--	217,549,933	10,533,150	1,119,316	787,500	227,751,267

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈肖强	监事会主席	离任	2016年01月11日	个人原因离职
王天文	独立董事	离任	2016年07月01日	个人原因离职
强力	独立董事	离任	2016年07月01日	个人原因离职
姚刚	董事兼总裁	离任	2016年07月01日	个人原因离职
严冬梅	董事兼副总裁	离任	2016年07月01日	个人原因离职
傅思齐	监事	离任	2016年07月01日	个人原因离职
刘涛	财务总监	解聘	2016年08月07日	个人原因离职
贾全臣	董事长	任免	2016年09月27日	董事长职务任期满，由董事长改任董事

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、卢民，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科毕业于山东经济学院财金专业，中国科技大学工学硕士，具有财政专业经济师资格。历任青岛市国资局（办）副处长、处长；青岛开发投资有限公司总经理助理、资本运营部部长；中亿资产管理公司总经理；中山置业公司总经理；青岛城市建设投资（集团）有限责任公司总经理助理；青岛城乡社区建设融资担保有限公司常务副总经理，总经理；现任青岛城投金融控股集团有限公司董事长，本公司董事长。
- 2、贾全臣，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于西安交通大学电气绝缘技术专业，南开大学工商管理学硕士（EMBA），硕士学位，中共党员。1998年-2007年任青岛恒顺电器有限公司总经理，2007年-2010年4月任青岛市恒顺众昇集团股份有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
- 3、贾玉兰，女，1963年出生，中国国籍，享有新西兰永久居留权，毕业于天津医科大学，本科学历。1985年-2005年任天津传染病医院临床医师，2005年-2007年在新西兰学习，2007年-2010年4月任青岛恒顺电器有限公司董事，2010年5月-2013年11月任青岛市恒顺众昇集团股份有限公司监事会主席。现任公司副董事长。
- 4、贾晓钰，男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权。澳大利亚昆士兰大学学士学位。2011年10月加入青岛市恒顺众昇集团股份有限公司，任公司下属子公司青岛恒顺节能有限公司总经理。2011年底参与集团海外业务拓展，负责集团在印尼矿产运营、综合工业园开发和建设等投资项目，积累了丰富的投资和管理经验。现任公司董事、总裁，兼任恒顺新加坡国际控股有限责任公司、恒顺印尼资源有限公司总经理、执行董事。
- 5、宋明杰，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学硕士研究生学历，中共党员。2010年03月至2016年04月先后任青岛钢铁控股集团有限公司处长、采购部总经理等职务；2016年04月至今任青岛城投国际贸易集团有限公司总经理。现任本公司董事。
- 6、赵风雷，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科毕业于浙江大学工业管理工程专业，中国海洋大学工商管理硕士。历任青岛双星鞋业股份有限公司筹委会秘书、证券部经理；现任青岛城投金融控股集团有限公司副总经理，青岛城投金控股权投资管理有限公司总经理。现任本公司董事。
- 7、陈坚，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年毕业于重庆大学热动力专业，本科学历，高级工程师。1989年-2005年于江西省电力设计院从事设计开发工作，期间曾任江西东源环保电力科技有限公司总经理、江西省电力设计院杭州分院院长等职务，2005年-2015年任浙江西子联合工程有限公司总经理。2015年-2016年在浙江大学工作。
- 8、徐茂顺，男，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，吉林大学硕士学位，中共党员。曾任山东省电力公司青岛供电公司副总经理、调研员。现任公司独立董事。
- 9、孙建强，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安交通大学，博士研究生学历，教授，国家科技部创新基金评审专家和火炬计划评审专家，青岛市崂山区人大常委会财经咨询委员会委员。现任中国海洋大学管理学院会计学系教授，中国海洋大学会计硕士（MPAcc）教育中心副主任，中国混合所有制与资本管理研究院副院长，赛轮金宇集团股份有限公司、青岛特锐德股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。
- 10、肖红英，女，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于对外经济贸易大学工商管理专业，硕士学位，中共党员。曾于1982年8月至1986年6月任商务部财会司职员，1986年7月至1988年10月任商务部审计局副处长，1988年10月至1992年7月任中国中丝集团财务处副处长，1992年8月至1996年6月任中国中丝集团财务处处长，1996年7月至2013年3月任中国中丝集团总会会计师，2013年3月退休。现任公司独立董事。
- 11、傅瑜，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于西北政法学院（现西北政法大学）。现任西北政法大学经济法学院副教授，税法法教研室主任、证券法研究中心、信托法研究中心主任，主要兼职有中国证券法学研究会、中国银行法学研究会理事，陕西省法学会税法研究会、经济法研究会、金融法研究会常务理事，陕西法智律师事务所律师、西安仲裁委员会仲裁员。担任陕西省长安期货经纪有限公司及榆林康隆石油技术服务股份有限公司公司独立董事。现任本公司独立董事。
- 12、赵焕森，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师协会资深会员，高级咨询师、会计师。1995年8月至2011年8月历任山东大信会计师事务所有限公司部门主任、副所长、主任会计师，2011年8月至2013年12月任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、青岛分所常务副总经理，2013年12月至2015年8月任青岛城市建设投资（集团）有限责任公司审计部副部长。现任青岛城投金融控股集团有限公司副总经理、青岛红岛文化艺术中心发展有限公司、青岛城乡社区建设融资担保有限公司、青岛城乡建设融资租赁有限公司、青岛城投资产管理有限公司、青岛城投金控股权投资管理有限公司、青岛汇泉财富金融信息服务有限公司监事。现任公司监事会主席。

13、陈璋，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于河北地质大学工程管理专业，本科学历，中级工程师。2004年至2006年于浙江省火电建设公司合同部从事概预算工作；2006年至2015年工作于浙江西子联合工程有限公司，期间任概预算室主任、技术经济部副部长等职务；2015年至今工作于浙江铂瑞电力设计有限公司。现任公司监事。

14、袁瑞峰女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，2000年7月毕业于青岛建筑工程学院财务会计专业，会计初级职称。2000年起入职青岛市恒顺众昇集团股份有限公司，曾担任公司财务部副经理、销售部副经理、生产部总调度职务，现任本公司物资部经理、职工监事。

15、莫柏欣，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨理工大学自动化专业学士学位，2010年4月至2013年11月任青岛市恒顺众昇集团股份有限公司证券事务代表职务，2013年11月至今任公司副总裁、董事会秘书，负责公司证券事务。

16、于秀成，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛理工大学财务管理专业，南开大学高级工商管理硕士学位（EMBA）。青岛地恩地集团创始人之一，1997年至2012年担任青岛地恩地集团执行董事兼财务总监；2012年12月至2014年8月担任青岛国融集团副总裁及国融融资租赁有限公司总经理；2014年9月至2016年7月担任深圳前海海加利财富管理执行总裁。现任本公司财务总监兼副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢民	青岛城投金融控股集团有限公司	董事长			是
赵风雷	青岛城投金融控股集团有限公司	副总经理			是
赵焕森	青岛城投金融控股集团有限公司	副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	卢民先生任城投金控的董事长，赵风雷先生任城投金控的副总经理，赵焕森先生任城投金控的副总经理。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
贾全臣	新余清源环保投资管理有限公司	执行董事			否
贾玉兰	新余清源环保投资管理有限公司	总经理			否
宋明杰	青岛城投国际贸易集团有限公司	总经理			是
孙建强	中国海洋大学	管理学院会计学系教授			是
傅瑜	西北政法大学	经济法学院副教授			是
陈璋	浙江铂瑞电力设计有限公司	技术经济部部长			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司独立董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司履职的董事、监事和高级管理人员根据薪酬标准按具体职务领取薪酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放，2016年度薪酬总额281.05万元，详见下表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卢民	董事长	男	52	现任	0	是
贾玉兰	副董事长	女	54	现任	33.37	否
贾全臣	董事	男	61	现任	38.27	否
贾晓钰	董事兼总裁	男	33	现任	52.1	否
宋明杰	董事	男	51	现任	0	否
赵风雷	董事	男	47	现任	0	是
陈坚	董事	男	51	现任	15.84	否
徐茂顺	独立董事	男	63	现任	8	否
肖红英	独立董事	女	64	现任	8	否
孙建强	独立董事	男	53	现任	7.33	否
傅瑜	独立董事	男	39	现任	3.33	否
赵焕森	监事会主席	男	53	现任	0	是
陈璋	监事	男	35	现任	0	否
袁瑞峰	职工监事	女	39	现任	6.6	否
莫柏欣	董事会秘书兼副总裁	女	35	现任	27.08	否
于秀成	财务总监兼副总裁	男	54	现任	13.36	否
陈肖强	监事会主席	男	58	离任	2.31	否
王天文	独立董事	男	49	离任	4.67	否
姚刚	董事兼总裁	男	44	离任	28.8	否
严冬梅	董事兼副总裁	女	35	离任	0	否
刘涛	财务总监	男	38	离任	27.32	否
傅思齐	监事	男	39	离任	0	否

强力	独立董事	男		56	离任	4.67	否
合计	--	--	--	--	--	281.05	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
莫柏欣	董事会秘书兼副总裁	0	0	0	0	1,750,000	750,000	0		1,000,000
刘涛	离任财务总监	0	0	0	0	1,750,000	750,000	0		1,000,000
合计	--	0	0	--	--	3,500,000	1,500,000	0	--	2,000,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	206
主要子公司在职员工的数量(人)	571
在职员工的数量合计(人)	777
当期领取薪酬员工总人数(人)	777
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	566
销售人员	45
技术人员	86
财务人员	38
行政人员	42
合计	777
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	16
本科	97

大专	24
高中	60
职中及以下	580
合计	777

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，把个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的机制，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。公司薪酬政策分为月薪制和计件工资制，并通过绩效考核将员工工作目标与企业战略目标以及个人绩效相结合，激发员工的积极性。

3、培训计划

员工培训的主要内容包括安全生产培训、专业技能培训、职业素养培训。公司人力资源部门每年制定年度培训计划并组织实施。公司安排技术、管理、营销、生产骨干参加相关培训，学费由公司支付。同时公司鼓励员工自己培训报名参加与本职工作相关专业学历教育。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会本公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于控股股东与上市公司的关系本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。本公司具有自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会本公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员11人，其中独立董事4人，董事产生程序合法有效。本公司董事积极学习，熟悉有关法律、法规，并按照相关规定依法履行董事职责。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对本公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。董事会下设薪酬与审计专业委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

（四）监事和监事会本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度本公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。本公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了各自经营管理任务。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

（九）独立董事工作制度

为进一步完善公司的治理结构，促进公司的规范运作，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的规定，公司第一届董事会第十二次会议制订了《独立董事制度》《独立董事年报工作制度》，进一

步加强了独立董事工作。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

不适用

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.06%	2016 年 01 月 11 日	2016 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.46%	2016 年 02 月 02 日	2016 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015 年年度股东大会	年度股东大会	40.66%	2016 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.30%	2016 年 07 月 25 日	2016 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	52.67%	2016 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
强力	5	0	4	0	1	否
王天文	5	0	5	0	0	否
徐茂顺	13	4	9	0	0	否
肖红英	13	4	9	0	0	否
孙建强	13	4	9	0	0	否
傅瑜	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会：2016年度组织召开了2次薪酬与考核委员会会议。审议并通过了高管人员薪酬考核方案，认为符合公司薪酬管理的有关规定；审议并通过了关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁的议案。

2、审计委员会：2016年度共组织了4次审计委员会会议。对公司2015年年度报告全文及摘要、2015年度内部审计开展情况、2016年第一季度报告、2016年半年度报告全文及摘要、2016年第三季度报告等进行了审核，并参与了年度审计与主审会计机构的事前、事中沟通和事后评价工作。

3、战略委员会：2016年度共组织了1次战略委员会会议。审议并通过公司2015年度公司发展战略取得的成果及2016年将实施的战略规划。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，建立和完善了公司组织绩效管理框架，不断完善绩效考核机制和激励机制，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的规定和要求进行聘任，确保公开、透明、公正，同时公司董事会设立薪酬与考核委员会，主要负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。公司对高级管理人员及技术骨干实施了股权激励计划。

限制性股票激励计划的实施情况：

2014年10月9日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。2014年10月20日公司召开第二届董事会第十二次会议，会议决定授予公司26位激励对象合计1,705万股限制性股票，授权日为2014年10月20日，授予价格为4.20元/股，并对相关事项进行了公告。

公司2015年第四次临时股东大会审议通过的2015年半年度利润分配方案已实施完毕。2015年10月22日，根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，董事会依据股东大会的授权，经公司第二届董事会第二十五次会议审议，对限制性股票激励计划中首次授予的限制性股票数量及回购价格进行相应的调整。调整后首次授予的限制性股票总量为4,262.50万股；调整后首次授予的限制性股票的回购价格为1.656元。2015年10月，限制性股票第一期达到解锁条件，激励对象分别于2015年10月30日解锁共计1,278.75万股。2016年10月22日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁的议案》，独立董事对此发表了独立意见。公司第三届监事会第二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期可解锁激励对象名单的议案》。2016年10月31日，公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的股份12,787,500股上市流通。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		97.85%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	① 财务报告重大缺陷的迹象包括： a 公	① 非财务报告重大缺陷的迹象包括：

	<p>司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； b 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；c 对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；d 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 ② 财务报告重要缺陷的迹象包括： a 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； b 未建立反舞弊程序和控制措施； c 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； d 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 ③ 财务报告一般缺陷的迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>a 公司经营活动严重违反国家相关法律法规；b 重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；c 未对公司重要技术资料、机密内幕信息进行有效防控，致使信息泄露，导致公司重大损失或不良社会影响；d 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；e 内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；f 其他对公司产生重大负面影响的情形。 ② 非财务报告重要缺陷的迹象包括： a 公司经营活动监管不全面，存在违反国家相关法律法规的可能； b 经营决策未按公司政策执行，导致决策执行不力，产生较大经济损失； c 公司重要技术资料保管不善丢失，给公司造成较大经济损失； d 内部控制评价中发现的较大缺陷未得到整改； e 其他对公司产生较大负面影响的情形 ③ 非财务报告一般缺陷的迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>一、一般缺陷：利润总额错报错报$\leq 2\%$，主营业务收入错报$\leq 0.5\%$，资产总额错报$\leq 1\%$；二、重要缺陷：利润总额错报$2\% < \text{错报} \leq 5\%$，主营业务收入错报$0.5\% < \text{错报} \leq 1\%$，资产总额错报$1\% < \text{错报} \leq 2\%$；三、重大缺陷：利润总额错报错报$> 5\%$，主营业务收入错报：错报$> 1\%$，资产总额错报：错报$> 2\%$。</p>	<p>一、一般缺陷：直接财产损失金额：损失\leq上年经审计的利润总额的2%；二、重要缺陷：直接财产损失金额：上年经审计的利润总额的$2\% < \text{损失} \leq$上年经审计的利润总额的5%；三、重大缺陷：直接财产损失金额：损失$>$上年经审计的利润总额的5%。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2017)第 000378 号
注册会计师姓名	左伟、郭金明

审计报告正文

青州市恒顺众昇集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青州市恒顺众昇集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日合并及母公司的财务状况以及2016年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注如下事项：

恒顺公司于2015年8月3日收到中国证券监督管理委员会调查通知书（编号：深专调查通字2015689号），根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对恒顺公司立案调查。截至审计报告日，证监会尚未出具最终结论。

本段内容不影响发表的审计意见。

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：青州市恒顺众昇集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,906,559.47	413,594,215.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,141,000.00
应收账款	1,139,234,129.41	488,415,364.25
预付款项	9,742,208.64	18,957,729.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,125,403.43	39,166,978.42
买入返售金融资产		
存货	267,605,994.29	59,371,697.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	20,090.00	
其他流动资产	94,505,658.63	47,334,646.12
流动资产合计	1,684,140,043.87	1,069,981,630.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	31,996,666.75	36,314,729.80
长期股权投资		
投资性房地产	4,086,197.88	

固定资产	194,130,093.35	222,099,657.85
在建工程	242,029,469.94	216,469,295.87
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	415,807,904.54	416,603,168.36
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	9,705,861.64	1,329,877.11
递延所得税资产	20,790,209.81	6,062,835.31
其他非流动资产	147,989,186.83	143,310,242.60
非流动资产合计	1,091,116,390.74	1,066,770,606.90
资产总计	2,775,256,434.61	2,136,752,237.51
流动负债：		
短期借款	103,000,000.00	56,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,688,157.70	183,849,020.00
应付账款	693,444,772.87	293,066,177.27
预收款项	548,715.04	46,158,424.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,232,678.59	3,325,162.37
应交税费	9,848,081.63	53,110,632.38
应付利息	343,508.89	17,494,684.38
应付股利		6,287,740.50
其他应付款	37,301,266.23	33,450,575.66
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	56,620,111.76	2,976,111.76
其他流动负债	3,501,140.25	
流动负债合计	1,044,528,432.96	695,718,528.75
非流动负债：		
长期借款	115,000,000.00	27,000,000.00
应付债券		198,985,770.66
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,216,158.49	7,192,270.25
递延所得税负债		450,201.18
其他非流动负债		50,127,000.00
非流动负债合计	119,216,158.49	283,755,242.09
负债合计	1,163,744,591.45	979,473,770.84
所有者权益：		
股本	766,525,000.00	766,525,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,194,984.55	74,087,425.22
减：库存股	17,050,000.00	29,837,500.00
其他综合收益	-32,254,584.49	-74,116,917.84
专项储备	5,567,627.57	2,589,655.26
盈余公积	78,144,178.23	56,695,227.34
一般风险准备		
未分配利润	587,615,228.18	356,277,775.87
归属于母公司所有者权益合计	1,594,742,434.04	1,152,220,665.85
少数股东权益	16,769,409.12	5,057,800.82

所有者权益合计	1,611,511,843.16	1,157,278,466.67
负债和所有者权益总计	2,775,256,434.61	2,136,752,237.51

法定代表人：贾晓钰

主管会计工作负责人：于秀成

会计机构负责人：于越

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,319,508.14	375,591,599.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		500,000.00
应收账款	870,168,315.34	467,049,845.69
预付款项	1,665,624.64	3,719,937.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,867,644.25	40,176,632.33
存货	220,329,771.75	59,359,897.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	20,090.00	
其他流动资产	91,209,963.47	40,050,357.77
流动资产合计	1,353,580,917.59	986,448,270.37
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	31,996,666.75	36,314,729.80
长期股权投资	1,142,575,675.04	1,068,410,979.38
投资性房地产		
固定资产	129,776,244.79	143,236,959.58
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	6,952,456.57	7,379,351.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,391,335.67	1,329,877.11
递延所得税资产	17,756,547.74	5,471,963.33
其他非流动资产	33,880,178.78	
非流动资产合计	1,364,329,105.34	1,262,143,860.32
资产总计	2,717,910,022.93	2,248,592,130.69
流动负债：		
短期借款	103,000,000.00	56,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,688,157.70	183,849,020.00
应付账款	611,571,734.82	284,814,218.79
预收款项	548,715.04	46,158,424.43
应付职工薪酬	3,070,049.89	3,170,411.66
应交税费	626,903.70	51,610,456.97
应付利息	343,508.89	17,494,684.38
应付股利		6,287,740.50
其他应付款	163,636,679.68	155,751,497.92
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	56,620,111.76	2,976,111.76
其他流动负债	3,501,140.25	
流动负债合计	1,079,607,001.73	808,112,566.41
非流动负债：		
长期借款	115,000,000.00	27,000,000.00
应付债券		198,985,770.66
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	4,216,158.49	7,192,270.25
递延所得税负债		450,201.18
其他非流动负债		50,127,000.00
非流动负债合计	119,216,158.49	283,755,242.09
负债合计	1,198,823,160.22	1,091,867,808.50
所有者权益：		
股本	766,525,000.00	766,525,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,306,852.89	70,199,293.56
减：库存股	17,050,000.00	29,837,500.00
其他综合收益		
专项储备	5,567,627.57	2,589,655.26
盈余公积	78,144,178.23	56,695,227.34
未分配利润	483,593,204.02	290,552,646.03
所有者权益合计	1,519,086,862.71	1,156,724,322.19
负债和所有者权益总计	2,717,910,022.93	2,248,592,130.69

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,199,368,779.85	1,163,266,236.47
其中：营业收入	1,199,368,779.85	1,163,266,236.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	885,995,891.54	811,311,272.16
其中：营业成本	710,345,091.10	638,457,983.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,045,697.91	2,660,950.07
销售费用	18,254,184.25	28,498,641.04
管理费用	108,452,593.36	106,404,257.56
财务费用	1,891,582.33	19,179,297.12
资产减值损失	40,006,742.59	16,110,142.86
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）	313,372,888.31	351,954,964.31
加：营业外收入	3,238,111.84	46,688,477.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,720,034.77	108,760.76
其中：非流动资产处置损失	9,327.73	108,760.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	309,890,965.38	398,534,681.34
减：所得税费用	46,183,030.85	60,002,592.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	263,707,934.53	338,532,088.66
归属于母公司所有者的净利润	252,786,403.20	338,648,755.97
少数股东损益	10,921,531.33	-116,667.31
六、其他综合收益的税后净额	42,652,410.32	-42,346,210.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	41,862,333.35	-45,219,554.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	41,862,333.35	-45,219,554.46

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	41,862,333.35	-45,219,554.46
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	790,076.97	2,873,344.12
七、综合收益总额	306,360,344.85	296,185,878.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	294,648,736.55	293,429,201.51
归属于少数股东的综合收益总额	11,711,608.30	2,756,676.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.46
（二）稀释每股收益	0.34	0.45

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

法定代表人：贾晓钰

主管会计工作负责人：于秀成

会计机构负责人：于越

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	906,440,334.74	1,117,569,104.30
减：营业成本	517,159,462.75	601,231,048.90
税金及附加	7,001,239.68	2,660,950.07
销售费用	18,179,335.91	28,458,899.08
管理费用	81,395,655.16	93,307,075.06
财务费用	3,928,896.54	19,441,477.69
资产减值损失	23,706,207.18	17,260,311.21
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）	255,069,537.52	355,209,342.29
加：营业外收入	3,238,111.76	46,635,049.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,704,052.95	108,760.76
其中：非流动资产处置损失	9,327.73	108,760.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	251,603,596.33	401,735,631.45
减：所得税费用	37,114,087.45	58,344,617.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	214,489,508.88	343,391,014.03
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	214,489,508.88	343,391,014.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	313,794,053.47	977,552,103.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	78,610,667.72	20,263,793.66
收到其他与经营活动有关的现金	7,086,096.91	53,842,057.04
经营活动现金流入小计	399,490,818.10	1,051,657,953.83
购买商品、接受劳务支付的现金	470,115,686.22	349,279,790.13
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	26,868,075.63	25,320,573.69
支付的各项税费	29,190,135.63	46,528,929.50
支付其他与经营活动有关的现金	55,270,966.35	61,815,453.28
经营活动现金流出小计	581,444,863.83	482,944,746.60

经营活动产生的现金流量净额	-181,954,045.73	568,713,207.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	132,000.00
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		7,516,332.99
投资活动现金流入小计	1,000.00	7,648,332.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,256,352.74	103,521,326.93
投资支付的现金		97,919,477.37
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	14,225.40	
投资活动现金流出小计	9,270,578.14	201,440,804.30
投资活动产生的现金流量净额	-9,269,578.14	-193,792,471.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,202,400.00
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	228,000,000.00	56,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,134,510.00	36,571,170.46
筹资活动现金流入小计	333,134,510.00	114,773,570.46
偿还债务支付的现金	268,000,000.00	143,944,444.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,839,550.44	40,368,864.26
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	78,706,228.85	98,128,098.57
筹资活动现金流出小计	377,545,779.29	282,441,407.24
筹资活动产生的现金流量净额	-44,411,269.29	-167,667,836.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的	18,570,616.60	3,189,377.79

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-217,064,276.56	210,442,276.93
加：期初现金及现金等价物余额	315,702,505.18	105,260,228.25
六、期末现金及现金等价物余额	98,638,228.62	315,702,505.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	262,337,422.29	889,705,956.89
收到的税费返还	78,597,200.53	20,263,793.66
收到其他与经营活动有关的现金	11,580,135.48	67,524,484.31
经营活动现金流入小计	352,514,758.30	977,494,234.86
购买商品、接受劳务支付的现金	313,967,431.67	313,959,190.69
支付给职工以及为职工支付的现金	17,924,533.32	17,949,883.46
支付的各项税费	25,662,263.10	35,313,207.00
支付其他与经营活动有关的现金	78,622,475.40	47,167,350.46
经营活动现金流出小计	436,176,703.49	414,389,631.61
经营活动产生的现金流量净额	-83,661,945.19	563,104,603.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	132,000.00
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		7,516,332.99
投资活动现金流入小计	1,000.00	7,648,332.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,399,374.50	6,374,040.17
投资支付的现金	74,164,695.66	188,383,280.00
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	14,225.40	

投资活动现金流出小计	75,578,295.56	194,757,320.17
投资活动产生的现金流量净额	-75,577,295.56	-187,108,987.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,202,400.00
取得借款收到的现金	228,000,000.00	56,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,134,510.00	36,571,170.46
筹资活动现金流入小计	333,134,510.00	114,773,570.46
偿还债务支付的现金	268,000,000.00	137,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,473,498.33	40,185,426.60
支付其他与筹资活动有关的现金	78,706,228.85	98,128,098.57
筹资活动现金流出小计	377,179,727.18	275,313,525.17
筹资活动产生的现金流量净额	-44,045,217.18	-160,539,954.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,635,745.41	2,060,300.00
五、现金及现金等价物净增加额	-188,648,712.52	217,515,961.36
加：期初现金及现金等价物余额	277,699,889.81	60,183,928.45
六、期末现金及现金等价物余额	89,051,177.29	277,699,889.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	766,525,000.00				74,087,425.22	29,837,500.00	-74,116,917.84	2,589,655.26	56,695,227.34		356,277,775.87	5,057,800.82	1,157,278,466.67	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	766,525,000.00				74,087,425.22	29,837,500.00	-74,116,917.84	2,589,655.26	56,695,227.34		356,277,775.87	5,057,800.82	1,157,278,466.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					132,107,559.33	-12,787,500.00	41,862,333.35	2,977,972.31	21,448,950.89		231,337,452.31	11,711,608.30	454,233,376.49
(一)综合收益总额							41,862,333.35				252,786,403.20	11,711,608.30	306,360,344.85
(二)所有者投入和减少资本					132,107,559.33	-12,787,500.00							144,895,059.33
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					132,107,559.33	-12,787,500.00							144,895,059.33
4. 其他													
(三)利润分配									21,448,950.89		-21,448,950.89		
1. 提取盈余公积									21,448,950.89		-21,448,950.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备							2,977,972.31					2,977,972.31	
1. 本期提取							3,017,569.08					3,017,569.08	
2. 本期使用							39,596.77					39,596.77	
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,520,000.00				206,194,984.55	17,050,000.00	-32,254,584.49	5,567,627.57	78,144,178.23		587,615,228.18	16,769,409.12	1,611,511,843.16

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	301,970,000.00				302,381,638.77	17,050,000.00	-28,897,363.38	1,014,922.62	22,356,125.94		223,669,721.30	2,301,124.01	807,746,169.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,970,000.00				302,381,638.77	17,050,000.00	-28,897,363.38	1,014,922.62	22,356,125.94		223,669,721.30	2,301,124.01	807,746,169.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	464,550,000.00				-228,294,213.55	12,787,500.00	-45,219,554.46	1,574,732.64	34,339,101.40		132,608,054.57	2,756,676.81	349,532,297.41
（一）综合收益总额							-45,219,554.46				338,648,755.97	2,756,676.81	296,185,878.32
（二）所有者投入和减少资本	4,640,000.00				78,315,786.45	12,787,500.00							70,168,286.45
1. 股东投入的普	4,640,000.00				17,562,000.00								22,202,000.00

普通股	000.00				400.00								400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					60,753,386.45	12,787,500.00							47,965,886.45
4. 其他													
(三) 利润分配	153,305,000.00								34,339,101.40		-206,040,701.40		-18,396,600.00
1. 提取盈余公积									34,339,101.40		-34,339,101.40		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	153,305,000.00										-171,701,600.00		-18,396,600.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	306,610,000.00				-306,610,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	306,610,000.00				-306,610,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,574,732.64					1,574,732.64
1. 本期提取								1,574,732.64					1,574,732.64
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,525,000.00				74,087,425.22	29,837,500.00	-74,116,917.84	2,589,655.26	56,695,227.34		356,277,775.87	5,057,800.82	1,157,278,466.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,525,000.00				70,199,293.56	29,837,500.00		2,589,655.26	56,695,227.34	290,552,646.03	1,156,724,322.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,525,000.00				70,199,293.56	29,837,500.00		2,589,655.26	56,695,227.34	290,552,646.03	1,156,724,322.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					132,107,559.33	-12,787,500.00		2,977,972.31	21,448,950.89	193,040,557.99	362,362,540.52
（一）综合收益总额										214,489,508.88	214,489,508.88
（二）所有者投入和减少资本					132,107,559.33	-12,787,500.00					144,895,059.33
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					132,107,559.33	-12,787,500.00					144,895,059.33
4. 其他											
（三）利润分配									21,448,950.89	-21,448,950.89	
1. 提取盈余公积									21,448,950.89	-21,448,950.89	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								2,977,972.31			2,977,972.31
1. 本期提取								3,017,569.08			3,017,569.08
2. 本期使用								39,596.77			39,596.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	766,525,000.00				202,306,852.89	17,050,000.00		5,567,627.57	78,144,178.23	483,593,204.02	1,519,086,862.71

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	301,970,000.00				298,493,507.11	17,050,000.00		1,014,922.62	22,356,125.94	153,202,333.40	759,986,889.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,970,000.00				298,493,507.11	17,050,000.00		1,014,922.62	22,356,125.94	153,202,333.40	759,986,889.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	464,555,000.00				-228,294,213.55	12,787,500.00		1,574,732.64	34,339,101.40	137,350,312.63	396,737,433.12
(一) 综合收益总额										343,391,014.03	343,391,014.03
(二) 所有者投入和减少资本	4,640,000.00				78,315,786.45	12,787,500.00					70,168,286.45

1. 股东投入的普通股	4,640,000.00				17,562,400.00						22,202,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					60,753,386.45	12,787,500.00					47,965,886.45
4. 其他											
(三) 利润分配	153,305,000.00								34,339,101.40	-206,040,701.40	-18,396,600.00
1. 提取盈余公积									34,339,101.40	-34,339,101.40	
2. 对所有者（或股东）的分配	153,305,000.00									-171,701,600.00	-18,396,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	306,610,000.00				-306,610,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	306,610,000.00				-306,610,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,574,732.64			1,574,732.64
1. 本期提取								1,574,732.64			1,574,732.64
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	766,525,000.00				70,199,293.56	29,837,500.00		2,589,655.26	56,695,227.34	290,552,646.03	1,156,724,322.19

三、公司基本情况

3.1、基本情况

青岛市恒顺众昇集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于1998年3月,公司统一社会信用代码：

913702007064604985，公司注册资本、实收资本均为人民币76,652.50万元，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晓钰。

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；机械成套装备；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。公司主营业务：机械成套装备、余热余压利用、电容器、电抗器等电能质量优化产品的生产销售、采掘服务、煤炭产销等。

公司行业性质：电力设备及相关机械设备制造。

3.2、历史沿革

青岛市恒顺众昇集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由青岛恒顺电器有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕500号文核准，2011年4月21日公司公开发行人民币普通股(A股)1,750万股，发行后公司注册资本变更为7,000万元人民币，并于2011年5月16日在青岛市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为370214018001595的《企业法人营业执照》。公司股票已于2011年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年4月16日经公司股东大会审议通过2011年度利润分配方案,以公司2011年末股本7,000万股为基数,以资本公积金每10股转增10股,共计7,000万股,转增股本后公司注册资本人民币14,000万元,股份总数14,000万股(每股面值1元)。

2013年3月21日经公司股东大会审议通过2012年度利润分配方案,公司以2012年末股本14,000万股为基数,以资本公积每10股转10股,转增股本后公司注册资本人民币28,000万元,股份总数28,000万股(每股面值1元)。关于此次增资经山东汇德会计师事务所(2013)汇所验字第1-006号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》规定和第一届董事会第三十五次会议决议规定公司增加注册资本492万元,由黄淑华等25人认缴,变更后的注册资本为28,492万元,此次增资经山东汇德会计师事务所(2013)汇所验字第1-009号验资报告验证。

根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(草案修订稿)》规定和2014年第二次临时股东大会决议规定,公司增加注册资本1,705万元,由陈肖强等26人认缴。变更后的注册资本为30,197万元,此次增资经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)以和信验字(2014)第000034号验资报告验证。

公司于2015年3月06日召开2015年第一次临时股东大会,审议通过了公司《关于修改公司名称和简称及修订<青岛市恒顺电气股份有限公司章程>的议案》,并决定将公司中文名称由“青岛市恒顺电气股份有限公司”变更为“青岛市恒顺众昇集团股份有限公司”;英文名称由“Qingdao Evercontaining Electric Co.,Ltd.”变更为“Qingdao Hengshun Zhongsheng Group Co.,Ltd.”。根据《青岛市恒顺电气股份有限公司股权激励计划(正式稿)》规定和2015年第二届董事会第二十二次会议规定,同意22位激励对象在第三个行权期行权,公司增加注册资本464万元,变更后的注册资本为30,661万元,此次增资经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)以和信验字(2015)第000046号验资报告验证。

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过《关于调整2015年半年度利润分配预案的议案》,公司以30,661万股为基数,向全体股东每10股送红股5股,以资本公积向全体股东每10股转增10股。变更后公司注册资本为76,652.50万元,此次增资经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)以和信验字(2015)第000096号验资报告验证。

依据青岛市“三证合一”政策,已将注册号变更为统一社会信用代码 913702007064604985。

3.3、财务报告批准

本财务报表经公司全体董事于2017年4月24日批准报出。

3.4、合并报表范围

截至2016年12月31日,本公司合并财务报表范围内子公司:

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)
青岛恒顺节能科技有限公司	5,000万元人民币	100.00	100.00
西安恒顺电气科技有限公司	2,000万元人民币	100.00	100.00
H&Shun International Holdings Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公	10,017万美元	100.00	100.00

司)			
H&Shun Coal Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭控股有限公司)	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)	980万元美元+1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)	1元新币	100.00	100.00
An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (恒顺新加坡安顺煤矿有限公司)	1元新币	100.00	100.00
Shiny Kindness International Limited (恒顺香港泽善国际有限公司)	2,000万美元	100.00	100.00
PT. Transon Energy Kapitalindo (恒顺印尼安能有限公司)	250万美元	100.00	100.00
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	1亿美元	100.00	100.00
PT.Transon Daya Indomining (恒顺印尼矿业服务有限公司)	300万美元	100.00	100.00
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭能源有限公司)	1元新币	100.00	100.00
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭资源有限公司)	1元新币	100.00	100.00
PT. Transon Mining Development (恒顺印尼安宁公司)	300万美元	100.00	100.00
PT. Transon Global Resources (恒顺印尼环宇资源公司)	300万美元	100.00	100.00
青岛恒顺众昇实业有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇进出口有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇矿产资源有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	1,000万人民币	100.00	100.00
北京科程物联网技术有限公司	1,000万人民币	51.00	51.00
Protea Holdings PTE.LTD. (恒顺新加坡普帝控股有限公司)	1元新币	100.00	100.00
Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	200万人民币	100.00	100.00
Hengshun zhongsheng group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	200万人民币	100.00	100.00
新疆清源生物质能源有限公司	2,000万人民币	51.00	51.00
PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)	5,000万美元	100.00	100.00

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
青岛恒川网络科技有限公司	2,000万元人民币	100.00	100.00
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业公司)	29,692,320美元	100.00	100.00
PT Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头公司)	250万美元	76.00	76.00

PT Cis Resources (恒顺印尼中加煤矿公司)	500,000万印尼盾	80.00	80.00
PT.Madani Sejahtera (恒顺印尼苏岛镍矿公司)	1,100,000万印尼盾	95.00	95.00
PT Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿公司)	100,155,464,618印尼盾	80.00	80.00
Holywin Investment Pte.ltd. (恒顺新加坡圣赢投资有限公司)	981万美元	100.00	100.00

(3) 报告期合并财务报表合并范围的变化

报告期内公司投资设立新疆清源生物质能源有限公司、PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)两个全资子公司，自设立之日起集团将其纳入合并范围。

(4) 报告期合并财务报表原则、范围

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

(5) 合并范围发生变更的其他说明：

成立日期/收购日期	公司名称	注册资本	持股比例	备注
2016-06-07	新疆清源生物质能源有限公司	2,000万元人民币	51%	新设
2016-08-23	PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)	5,000万美元	100%	新设

(6) 本期新纳入合并范围的子公司：

名称	期末净资产	本期净利润
新疆清源生物质能源有限公司	54,856.93	-45,143.07
PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)		

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年12月25日发布修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，本公司位于香港、新加坡、印尼、南非、津巴布韦的子公司分别采用港币、新币、印尼盾、兰特、美元作为记账本位币。本集团合并财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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)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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

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。

10、金融工具

(1) 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。

(2) 金融资产和金融负债分类

① 金融资产在初始确认时划分为四类

A、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为两类

A、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；

B、其他金融负债。

(3)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。

(4)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。

(5)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。

(6)金融资产转移确认依据

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。

(7)金融资产转移的确认和计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(8)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。

(9)金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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。

(10)金融资产减值

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：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。单项金额重大的应收账款，合同尚未执行完毕的，货款收回的风险较小，坏账计提比例为 1%。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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

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、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

- 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低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备

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。

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。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值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，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体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。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；
- ⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，

在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程；
- C、向被投资单位派出管理人员；
- D、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E、与被投资单位之间发生重要交易。

(5)减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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。

采用成本模式计量的建筑物的后续计量采用与本公司固定资产相同的折旧政策，采用成本模式计量的土地使用权的后续计量按与无形资产相同的摊销政策执行。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3%-5%	2.71%-12.13%
机械设备	年限平均法	5-12	3%-5%	7.92%-19.40%
办公设备	年限平均法	4-10	3%-5%	9.50%-24.25%
运输设备	年限平均法	6-10	3%-5%	9.50%-16.17%
节能资产	年限平均法	按节能效益分摊	0%	20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

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。

18、借款费用

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。

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。

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。

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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

①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。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无形资产按照成本进行初始计量。

②公司取得的土地使用权按取得时的实际成本进行初始计量;企业取得的非专利技术按照双方协议确定的价格进行初始计量。

③无形资产使用寿命的确定及复核

A、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。

B、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。

- a、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;
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- e、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;
- f、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

C、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。如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试,严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

D、公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按其估计使用寿命进行摊销。

④无形资产摊销方法

A、使用寿命有限的无形资产,公司根据其有关的经济利益的预期实现方式,确定无形资产摊销方法;无法可靠确定其预期经济利益实现方式的,采用直线法摊销。

B、对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。

土地使用权摊销期限,直接取得的土地使用权按照土地使用权证标明的使用年限在使用期内采用直线法摊销;间接取得的土地使用权根据土地使用权证标明的使用年限在取得后的使用期内按尚可使用年限采用直线法摊销。

采矿权摊销期限，按照探明经济可采储量与年开采能力计算预计使用年限。

⑤无形资产减值准备

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。
- 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。

20、长期资产减值

(1) 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

(2) 资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的公司的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组；几项资产组合生产产品存在活跃市场的，这些资产的组合也被认定为资产组。

(3) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 上述资产减值损失一经确认，如果以后期间价值得以恢复，也不予转回。

21、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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产的成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，企业应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，企业应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，一次性计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

对于辞退福利，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- ②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

23、预计负债

(1) 确认原则

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) 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。

24、股份支付

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。

(1) 权益工具公允价值的确定

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。

(2) 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。

(3) 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)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入的确认原则

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)提供劳务收入的确认

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。

(3)让渡资产使用权收入的确认

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。

(4)建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，根据完工进度确认当期的收入和成本。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

公司机械成套装备业务按照完工百分比法确认收入。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）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。

（2）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。

（3）资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

（4）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。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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）融资租赁的会计处理方法

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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1)坏账准备计提

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

(2)存货跌价准备

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

(3)持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(4)持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5)可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6)非金融非流动资产减值准备

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

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

者，表明发生了减值。

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 所得税

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

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司在股权激励计划行权后，本着谨慎性原则，可抵扣暂时性差异以实际预计的股权激励费用为上限，若可税前列支金额超出账面计提金额，则调减金额以计提金额为限，即纳税调减金额不得超过以前年度纳税调增金额。经多方沟通，并依据国家税务总局公告 2012 年第 18 号《国家税务总局关于我国居民企业实行股权激励计	2017 年 4 月 24 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》	2016 年 01 月 01 日	

<p>划有关企业所得税处理问题的公告》第二条第二款之规定，我公司 2016 年将股权激励计划行权可抵扣暂时性差异变更为以该股票实际行权时的公允价值与激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，并依照税法规定进行税前扣除。</p>			
--	--	--	--

本次会计估计变更对公司本年度及以后会计期间的净利润不产生影响。

31、其他

(1) 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：

①该项交换具有商业实质；

②换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，则以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

(2) 回购公司股份

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）。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%、15%、14%、10%、6%
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%、28%、0-25%
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%

地方水利建设基金	应交流转税额	1%
----------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国境内公司和印度尼西亚境内公司	25%
新加坡境内公司	17%
香港境内公司	16.5%
南非境内公司	28%
津巴布韦境内公司	0-25%

2、税收优惠

青州市科学技术局、青州市财政局、青州市国家税务局、青州市地方税务局于2015年11月26日联合向公司颁发编号为GF201537100028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2015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。

青州市恒顺众昇集团股份有限公司出口产品实行“免、抵、退”税政策。子公司青岛恒顺众昇进出口有限公司出口产品实行“免退”税政策。

3、其他

增值税税率说明：

纳税主体名称	企业增值税税率
中国境内公司（除研发和技术服务业务）	17%
中国境内公司（研发和技术服务业务）	6%
印度尼西亚境内公司	10%
南非境内公司	14%
津巴布韦境内公司	15%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	431,215.39	106,897.93
银行存款	98,207,013.23	315,595,607.25
其他货币资金	70,268,330.85	97,891,710.00
合计	168,906,559.47	413,594,215.18
其中：存放在境外的款项总额	8,528,603.46	37,370,180.59

其他说明

截至2016年12月31日，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,141,000.00
合计		3,141,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,175,829.00	
商业承兑票据	200,000.00	
合计	21,375,829.00	

其他说明

①期末公司无已质押的应收票据。

②报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	487,385	40.18%	4,873,85	1.00%	482,511.5					

独计提坏账准备的应收账款	453.91		4.54		99.37					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	712,907,419.79	58.78%	67,055,089.75	9.41%	645,852,330.04	522,089,176.99	99.68%	33,673,812.74	6.45%	488,415,364.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,638,190.00	1.04%	1,767,990.00	13.99%	10,870,200.00	1,658,190.00	0.32%	1,658,190.00	100.00%	
合计	1,212,931,063.70	100.00%	73,696,934.29	6.08%	1,139,234,129.41	523,747,366.99	100.00%	35,332,002.74	6.75%	488,415,364.25

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
建造合同结算款 1	234,385,453.91	2,343,854.54	1.00%	尚未完工
建造合同结算款 2	253,000,000.00	2,530,000.00	1.00%	尚未完工
合计	487,385,453.91	4,873,854.54	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	285,598,761.22	14,279,938.07	5.00%
1 年以内小计	285,598,761.22	14,279,938.07	5.00%
1 至 2 年	378,322,325.84	37,832,232.59	10.00%
2 至 3 年	34,757,151.82	6,951,430.36	20.00%
3 年以上	14,229,180.91	7,991,488.73	56.16%
3 至 4 年	11,112,854.34	5,556,427.17	50.00%
4 至 5 年	1,362,530.03	681,265.02	50.00%
5 年以上	1,753,796.54	1,753,796.54	100.00%
合计	712,907,419.79	67,055,089.75	9.41%

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

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,109,388.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 744,457.20 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,147,891,795.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 94.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 55,822,834.40 元。

其他说明：

- ①2016 年度无通过重组等其他方式收回的应收账款、无实际核销的应收账款。
- ②本期应收关联方公司款项的情况：应收关联方 PT. Metal Smeltindo Selaras 应收账款 234,385,453.91 元，年限 1 年以内，占应收账款总额的 19.32%。
- ③报告期内公司应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。
- ④报告期内公司无终止确认的应收款项。
- ⑤报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。
- ⑥报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,314,127.22	13.49%	5,492,499.69	28.97%
1 至 2 年	3,134,766.92	32.18%	13,322,203.00	70.27%
2 至 3 年	5,150,288.00	52.87%	100,000.00	0.53%
3 年以上	143,026.50	1.46%	43,026.50	0.23%
合计	9,742,208.64	--	18,957,729.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

我公司账龄为 1 至 3 年的预付款项中，7,710,000.00 元为印尼境内子公司支付给承包商的煤炭开采订金，该订单尚未执行。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额为9,028,986.22元，占预付账款期末余额合计数的比例为92.68%。

其他说明：

报告期内预付款项中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						33,309,416.13	83.51%			33,309,416.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,955,700.59	93.97%	1,148,146.16	23.17%	3,807,554.43	5,977,859.92	14.99%	720,403.63	12.05%	5,257,456.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	317,849.00	6.03%			317,849.00	600,106.00	1.50%			600,106.00
合计	5,273,549.59	100.00%	1,148,146.16	21.77%	4,125,403.43	39,887,382.05	100.00%	720,403.63	1.81%	39,166,978.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	421,557.11	21,077.86	5.00%
1 年以内小计	421,557.11	21,077.86	5.00%
1 至 2 年	2,177,894.67	217,789.46	10.00%
2 至 3 年	1,281,613.08	256,322.61	20.00%

3 年以上	1,074,635.73	652,956.23	60.76%
3 至 4 年	567,837.30	283,918.65	50.00%
4 至 5 年	275,521.72	137,760.87	50.00%
5 年以上	231,276.71	231,276.71	100.00%
合计	4,955,700.59	1,148,146.16	23.17%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 515,236.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 87,494.44 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税		33,309,416.13
保证金	2,221,700.56	2,565,848.33
备用金	434,144.28	2,362,804.37
其他往来	2,617,704.75	1,649,313.22
合计	5,273,549.59	39,887,382.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Sichuan Electric Power Design & Consulting Company Limited	其他	1,549,844.43	1-3 年	29.39%	227,923.09
北京东方广场有限公司	保证金	819,320.00	1-2 年	15.54%	81,932.00
PT. Ceria Nugraha Indotama	其他	762,311.17	3-5 年	14.46%	381,155.59
PT. Wiratara Prima	押金	432,920.56	1-2 年及 2-3 年	8.21%	86,507.01
Mining and Energy	押金	347,984.40	1-2 年	6.60%	34,798.44

Department					
合计	--	3,912,380.56	--	74.20%	812,316.13

其他说明：

- ①报告期内公司无实际核销的其他应收款。
- ②本期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。
- ③报告期内公司无终止确认的其他应收款。
- ④报告期内公司无以其他应收款为标的进行证券化的交易情况。
- ⑤报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,616,272.00		53,616,272.00	10,010,667.08		10,010,667.08
在产品	6,615,774.82		6,615,774.82	23,147,833.44		23,147,833.44
库存商品	21,463,202.19		21,463,202.19	17,888,416.91		17,888,416.91
建造合同形成的已完工未结算资产	185,907,444.31		185,907,444.31	8,324,780.02		8,324,780.02
在途物资	3,300.97		3,300.97			
合计	267,605,994.29		267,605,994.29	59,371,697.45		59,371,697.45

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

否

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

否

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

否

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	498,333,490.73

累计已确认毛利	413,663,953.58
已办理结算的金额	726,090,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产	185,907,444.31

其他说明：

①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。

②期末报告期公司存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

③存货期末余额中无利息资本化金额。

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	20,090.00	
合计	20,090.00	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房租	874,180.87	938,980.88
待抵扣进项税	57,085,411.48	44,527,689.47
被代扣所得税	136,574.43	1,536,540.25
办公楼设施维修费等	2,082,975.56	298,040.23
预交税费	34,326,516.29	
其他		33,395.29
合计	94,505,658.63	47,334,646.12

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	35,933,333.40	3,936,666.65	31,996,666.75	38,333,333.40	1,999,999.99	36,333,333.41	
未实现融资收益				-18,603.61		-18,603.61	

合计	35,933,333.40	3,936,666.65	31,996,666.75	38,314,729.79	1,999,999.99	36,314,729.80	--
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----

其他说明

- ①报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。
 ②报告期内无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额		4,301,260.93		4,301,260.93
(1) 外购		4,175,737.75		4,175,737.75
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动影响		125,523.18		125,523.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		4,301,260.93		4,301,260.93
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额		215,063.05		215,063.05
(1) 计提或摊销		208,786.89		208,786.89
(2) 汇率变动影响		6,276.16		6,276.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		215,063.05		215,063.05
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		4,086,197.88		4,086,197.88
2.期初账面价值				

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	4,086,197.88	已签订征地合同，土地证相关手续正在办理中。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	节能设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	124,109,378.09	174,285,025.38	26,496,777.86	4,260,840.35	98,011,500.00	427,163,521.68
2.本期增加金额	5,104,280.51	13,708,803.28	2,891,019.10	566,899.26		22,271,002.15
(1) 购置		5,806,351.74		376,563.66		6,182,915.40
(2) 在建工程转入	4,788,357.63		1,935,085.15	106,025.03		6,829,467.81
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响	315,922.88	7,902,451.54	955,933.95	84,310.57		9,258,618.94

3.本期减少金额		49,557.00				49,557.00
（1）处置或报废		49,557.00				49,557.00
4.期末余额	129,213,658.60	187,944,271.66	29,387,796.96	4,827,739.61	98,011,500.00	449,384,966.83
二、累计折旧						
1.期初余额	27,464,501.16	90,779,599.45	6,136,314.97	2,274,248.25	78,409,200.00	205,063,863.83
2.本期增加金额	4,856,850.36	22,035,886.74	3,029,659.28	698,556.54	19,602,300.00	50,223,252.92
（1）计提	4,849,155.84	18,392,384.76	2,910,331.03	664,458.85	19,602,300.00	46,418,630.48
（2）汇率变动影响	7,694.52	3,643,501.98	119,328.25	34,097.69		3,804,622.44
3.本期减少金额		32,243.27				32,243.27
（1）处置或报废		32,243.27				32,243.27
4.期末余额	32,321,351.52	112,783,242.92	9,165,974.25	2,972,804.79	98,011,500.00	255,254,873.48
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	96,892,307.08	75,161,028.74	20,221,822.71	1,854,934.82		194,130,093.35
2.期初账面价值	96,644,876.93	83,505,425.93	20,360,462.89	1,986,592.10	19,602,300.00	222,099,657.85

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	5,701,372.60

其他说明

①期末公司对固定资产期末价值逐项进行检查不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

②公司期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
码头工程项目	3,950,497.13		3,950,497.13	2,431,950.80		2,431,950.80
青岛印尼综合产业园项目	238,078,972.81		238,078,972.81	214,037,345.07		214,037,345.07
合计	242,029,469.94		242,029,469.94	216,469,295.87		216,469,295.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
青岛印尼综合产业园项目	690,000,000.00	214,037,345.07	188,452,660.15	4,788,357.63	159,622,674.78	238,078,972.81	58.34%	58.34%				自有资金
码头工程项目	788,452,100.00	2,431,950.80	1,518,546.33			3,950,497.13	0.50%	0.50%				自有资金
合计	1,478,452,100.00	216,469,295.87	189,971,206.48	4,788,357.63	159,622,674.78	242,029,469.94	--	--				--

①期末在建工程中无利息资本化金额。

②报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

③其他减少金额为因持有目的不同而进行的重分类。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

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

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	6,946,093.00			2,120,910.73	416,114,400.00	425,181,403.73
2.本期增加金额				6,495.73		6,495.73
(1) 购置				6,495.73		6,495.73
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,946,093.00			2,127,406.46	416,114,400.00	425,187,899.46
二、累计摊销						
1.期初余额	1,250,296.58			437,356.03	6,890,582.76	8,578,235.37
2.本期增加金额	138,921.84			289,310.32	373,527.39	801,759.55
(1) 计提	138,921.84			289,310.32	373,527.39	801,759.55
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,389,218.42			726,666.35	7,264,110.15	9,379,994.92
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,556,874.58			1,400,740.11	408,850,289.85	415,807,904.54
2.期初账面价值	5,695,796.42			1,683,554.70	409,223,817.24	416,603,168.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

- ①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- ②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下的企业合并	24,580,800.00			24,580,800.00
合计	24,580,800.00			24,580,800.00

其他说明

年末对商誉进行减值测试不存在减值情况，故未计提商誉减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,196,543.76	1,047,488.00	925,939.48	20,090.00	1,298,002.28
租赁费	133,333.35		39,999.96		93,333.39
景观及绿化费		199,801.51			199,801.51
地面硬化费		906,888.85			906,888.85

临建厂房		4,569,716.64			4,569,716.64
临建办公宿舍		2,126,384.52			2,126,384.52
临建保安亭		99,419.94			99,419.94
临时道路		412,314.51			412,314.51
合计	1,329,877.11	9,362,013.97	965,939.44	20,090.00	9,705,861.64

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,569,398.78	11,134,362.56	35,580,629.69	5,375,312.93
内部交易未实现利润	868,888.88	130,333.33		
可抵扣亏损	37,924,477.96	5,919,673.47	1,872,664.92	468,166.23
存货			1,462,374.31	219,356.15
股份支付	19,503,144.45	2,925,471.67		
贴息款	4,535,791.84	680,368.78		
合计	131,401,701.91	20,790,209.81	38,915,668.92	6,062,835.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期应收款			3,001,341.18	450,201.18
合计			3,001,341.18	450,201.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,790,209.81		6,062,835.31
递延所得税负债				450,201.18

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付公司收购款	75,037,446.79	71,722,947.63
预付工程款	70,085,561.03	68,938,084.69
预付长期资产购买款	1,805,179.01	1,588,210.28
预付网络域名注册款	1,061,000.00	1,061,000.00
合计	147,989,186.83	143,310,242.60

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	23,000,000.00	56,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	103,000,000.00	56,000,000.00

其他说明：

期末无到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	136,688,157.70	183,849,020.00
合计	136,688,157.70	183,849,020.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	522,668,240.16	281,814,591.55
1-2 年	162,447,249.87	4,564,650.68

2-3 年	2,757,426.07	1,260,609.01
3 年以上	5,571,856.77	5,426,326.03
合计	693,444,772.87	293,066,177.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款 1	14,011,580.00	结算期内款项
应付货款 2	16,021,583.50	结算期内款项
合计	30,033,163.50	--

其他说明：

应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,239.32	45,789,987.49
1-2 年	204,843.24	268,436.94
2-3 年	215,632.48	
3 年以上	100,000.00	100,000.00
合计	548,715.04	46,158,424.43

其他说明：

①期末无账龄超过一年的重要预收款项。

②预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,325,162.37	25,669,484.67	25,769,096.45	3,225,550.59
二、离职后福利-设定提存计划		1,143,631.34	1,136,503.34	7,128.00
三、辞退福利		308,500.00	308,500.00	

合计	3,325,162.37	27,121,616.01	27,214,099.79	3,232,678.59
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,507,954.76	20,907,893.94	21,250,411.67	1,165,437.03
2、职工福利费		3,097,288.14	3,097,288.14	
3、社会保险费		1,121,711.30	1,087,274.65	34,436.65
其中：医疗保险费		515,048.49	511,423.29	3,625.20
工伤保险费		49,329.99	49,184.98	145.01
生育保险费		56,009.42	55,719.40	290.02
国外其他保险		501,323.40	470,946.98	30,376.42
4、住房公积金		204,144.00	202,224.00	1,920.00
5、工会经费和职工教育经费	1,817,207.61	338,447.29	131,897.99	2,023,756.91
合计	3,325,162.37	25,669,484.67	25,769,096.45	3,225,550.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,084,289.86	1,077,449.86	6,840.00
2、失业保险费		59,341.48	59,053.48	288.00
合计		1,143,631.34	1,136,503.34	7,128.00

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,521,248.77	
企业所得税	6,107,339.88	51,869,318.96
个人所得税	81,009.02	75,940.51
房产税	351,443.98	351,443.98

土地使用税	159,347.07	168,549.00
印花税	43,987.80	41,265.24
代扣代缴所得税	583,705.11	604,114.69
合计	9,848,081.63	53,110,632.38

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	181,852.43	52,181.25
企业债券利息		17,350,000.00
短期借款应付利息	161,656.46	92,503.13
合计	343,508.89	17,494,684.38

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		6,287,740.50

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,071,831.20	10,400.00
借款	35,117,457.07	30,000,000.00
其他	111,977.96	3,440,175.66
合计	37,301,266.23	33,450,575.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛熹源控股有限公司	21,500,000.00	未到还款期
合计	21,500,000.00	--

其他说明

其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	
一年内摊销的递延收益	2,976,111.76	2,976,111.76
一年内到期的限制性股票回购义务	28,644,000.00	
合计	56,620,111.76	2,976,111.76

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,501,140.25	
合计	3,501,140.25	

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	85,000,000.00	
信用借款		27,000,000.00
抵押、保证	30,000,000.00	
合计	115,000,000.00	27,000,000.00

30、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
13 恒顺债		198,985,770.66
合计		198,985,770.66

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
13 恒顺债	100.00	2013.01.14	5 年	200,000,000.00	198,985,770.66		650,000.00	364,229.34	200,000,000.00		
合计	--	--	--		198,985,770.66		650,000.00	364,229.34	200,000,000.00		

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,192,270.25		2,976,111.76	4,216,158.49	拆迁补助及贴息款
合计	7,192,270.25		2,976,111.76	4,216,158.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补助及贴息款	7,192,270.25		2,976,111.76		4,216,158.49	与资产相关
合计	7,192,270.25		2,976,111.76		4,216,158.49	--

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		50,127,000.00
合计		50,127,000.00

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	766,525,000.00						766,525,000.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	25,938,493.78	146,018,487.34		171,956,981.12
其他资本公积	48,148,931.44	123,412,059.33	137,322,987.34	24,238,003.43
合计	74,087,425.22	269,430,546.67	137,322,987.34	206,194,984.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加146,018,487.34元系限制性股票解锁冲回相应的回购义务8,695,500.00元以及与解锁限制性股票相关的其他资本公积转入股本溢价137,322,987.34元。

(2) 其他资本公积增加123,412,059.33元系公司授予限制性股票在锁定期计提的股权激励成本以及限制性股票解锁产生的所得税影响额。

(3) 其他资本公积减少137,322,987.34元系解锁限制性股票相关的其他资本公积转入股本溢价。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	29,837,500.00		12,787,500.00	17,050,000.00
合计	29,837,500.00		12,787,500.00	17,050,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系限制性股票行权转销对应的库存股12,787,500.00元。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-74,116,917.84	42,652,410.32			41,862,333.35	790,076.97	-32,254,584.49

外币财务报表折算差额	-74,116,917.84	42,652,410.32			41,862,333.35	790,076.97	-32,254,584.49
其他综合收益合计	-74,116,917.84	42,652,410.32			41,862,333.35	790,076.97	-32,254,584.49

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,589,655.26	3,017,569.08	39,596.77	5,567,627.57
合计	2,589,655.26	3,017,569.08	39,596.77	5,567,627.57

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,695,227.34	21,448,950.89		78,144,178.23
合计	56,695,227.34	21,448,950.89		78,144,178.23

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	356,277,775.87	223,669,721.30
调整后期初未分配利润	356,277,775.87	223,669,721.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,786,403.20	338,648,755.97
减：提取法定盈余公积	21,448,950.89	34,339,101.40
应付普通股股利		18,396,600.00
转作股本的普通股股利		153,305,000.00
期末未分配利润	587,615,228.18	356,277,775.87

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,176,797,997.04	700,733,445.15	1,150,352,270.34	634,779,130.58
其他业务	22,570,782.81	9,611,645.95	12,913,966.13	3,678,852.93
合计	1,199,368,779.85	710,345,091.10	1,163,266,236.47	638,457,983.51

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,580,967.23	1,432,819.27
教育费附加	1,106,128.82	614,065.40
房产税	1,007,938.50	
土地使用税	665,479.80	
车船使用税	36,407.76	
印花税	542,646.98	
地方水利建设基金	368,709.60	204,688.47
地方教育费附加	737,419.22	409,376.93
合计	7,045,697.91	2,660,950.07

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,232,797.31	883,431.72
办公费	202,718.37	206,182.97
差旅费	1,847,664.89	2,379,136.37
折旧费	948,474.21	768,827.59
运输及装卸费	1,407,880.37	4,936,940.74
业务宣传费	18,499.93	100,391.54
投标费	168,131.64	185,362.80
咨询服务费	273,622.62	183,353.67
售后安装调试费	136,397.00	397,983.10

售后维修费	817,586.52	881,396.18
长期待摊费用摊销	510,442.24	152,118.00
房租	2,476,479.90	432,550.00
代理费	47,169.81	1,733,007.54
港杂费	8,139,855.67	15,249,898.44
其他	26,463.77	8,060.38
合计	18,254,184.25	28,498,641.04

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,438,606.83	10,474,493.33
办公费	6,346,323.24	5,621,050.95
差旅费	6,695,646.90	3,203,183.45
折旧费	11,263,429.61	1,844,769.53
业务招待费	6,238,496.57	5,592,195.69
设备车辆维修费	383,751.16	479,004.85
汽车费用	707,642.36	692,753.99
汽车油费	430,303.16	367,403.24
审计费	2,424,964.62	1,016,001.86
研究开发费	33,456,749.60	43,313,213.90
税费		2,436,024.05
无形资产摊销	338,782.04	291,997.04
会务费	201,387.00	26,698.00
长期待摊费用摊销	415,497.24	173,123.87
股权激励成本	12,373,800.45	26,482,886.45
房租	1,353,339.58	618,669.98
其他	7,383,873.00	3,770,787.38
合计	108,452,593.36	106,404,257.56

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,414,863.79	28,291,225.49

减：利息收入	1,244,751.45	3,122,094.53
汇兑损益（收益按“负数”列示）	-5,553,527.61	-6,382,510.35
手续费及其他	274,997.60	392,676.51
合计	1,891,582.33	19,179,297.12

45、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	40,006,742.59	16,110,142.86
合计	40,006,742.59	16,110,142.86

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,238,111.76	46,202,961.28	3,238,111.76
其他	0.08	485,516.51	0.08
合计	3,238,111.84	46,688,477.79	3,238,111.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊 销				是	否	2,976,111.76	2,194,078.71	与资产相关
政府拆迁经 营性补偿贴 息款	青岛市城阳 区政府	补助		是	否		11,192,482.5 7	与收益相关
科技扶持资 金	青岛市科技 局、青岛市财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
对外经济技 术合作专项 资金	青岛市财政 局、青岛市商 务局	补助		是	否		715,400.00	与收益相关
区级工业专 项扶持资金	青岛市城阳 区工信局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性	是	否		20,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
关于促进规模以上工业企业持续健康发展奖励资金	青岛市政府	奖励		是	否		50,000.00	与收益相关
2015 年度企业研发投入奖励	青岛市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		671,000.00	与收益相关
青岛市专家工作站扶持奖励资金	青岛市城阳区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
企业“一带一路”扶持资金	青岛市城阳区流亭街道财政所	补助		是	否		30,810,000.00	与收益相关
山东省著名商标奖励资金	青岛市城阳区工信局	奖励		是	否	200,000.00		与收益相关
技术创新项目奖励	青岛市城阳区工信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,000.00		与收益相关
青岛名牌企业奖励资金	青岛市城阳区工信局	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,238,111.76	46,202,961.28	--

47、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	9,327.73	108,760.76	9,327.73
其中：固定资产处置损失	9,327.73	104,985.76	9,327.73
无形资产处置损失		3,775.00	
对外捐赠	2,512,640.00		2,512,640.00
其他	4,198,067.04		4,198,067.04

合计	6,720,034.77	108,760.76	6,720,034.77
----	--------------	------------	--------------

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,396,914.25	62,617,159.64
递延所得税费用	34,786,116.60	-2,614,566.96
合计	46,183,030.85	60,002,592.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	309,890,965.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,483,644.81
子公司适用不同税率的影响	9,660,326.17
非应税收入的影响	-2,113,043.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,539,109.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,737,126.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,350,796.39
研究开发费加计扣除的纳税影响	-2,000,676.73
所得税费用	46,183,030.85

49、其他综合收益

详见附注“合并财务报表项目注释 36”。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、政府补助	262,000.00	44,008,882.57
2、利息收入	1,226,147.84	2,079,213.80

3、其他	5,597,949.07	7,753,960.67
合计	7,086,096.91	53,842,057.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、销售费用中的其他现金支出	16,884,674.88	27,428,139.49
2、管理费用中的其他现金支出	31,655,683.55	21,256,185.37
3、往来款及其他	6,730,607.92	13,131,128.42
合计	55,270,966.35	61,815,453.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的财政补助		7,507,517.43
股利分派利息		8,815.56
合计		7,516,332.99

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资手续费	14,225.40	
合计	14,225.40	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金退回	97,634,510.00	6,571,170.46
向关联方借款	7,500,000.00	30,000,000.00
合计	105,134,510.00	36,571,170.46

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期末银行承兑保证金	70,195,328.85	97,634,510.00
向关联方还款	8,500,000.00	
债券赎回手续费	10,900.00	493,588.57
合计	78,706,228.85	98,128,098.57

51、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	263,707,934.53	338,532,088.66
加：资产减值准备	40,006,742.59	16,110,142.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,936,813.87	44,467,491.53
无形资产摊销	801,759.55	381,447.16
长期待摊费用摊销	965,939.44	351,908.52
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）	9,327.73	108,760.76
财务费用（收益以“-”号填列）	8,423,579.57	24,922,078.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,612,555.26	1,136,213.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-450,201.18	-3,960,274.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-206,870,681.56	4,922,236.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-703,960,884.30	-321,336,838.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	379,677,445.13	436,595,066.08
其他	5,410,734.16	26,482,886.45
经营活动产生的现金流量净额	-181,954,045.73	568,713,207.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		18,702,177.76
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	98,638,228.62	315,702,505.18
减：现金的期初余额	315,702,505.18	105,260,228.25
现金及现金等价物净增加额	-217,064,276.56	210,442,276.93

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	98,638,228.62	315,702,505.18
其中：库存现金	431,215.39	106,897.93
可随时用于支付的银行存款	98,207,013.23	315,595,607.25
三、期末现金及现金等价物余额	98,638,228.62	315,702,505.18

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	87,388,939.87	银行借款抵押物
无形资产	5,556,874.58	银行借款抵押物
合计	92,945,814.45	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,143,403.42	6.9370	7,931,289.35
港币	501.86	0.89451	448.92
新加坡元	38,189.45	4.7995	183,290.28
印尼卢比	770,413,318.54	0.000514	395,992.45
兰特	140,943.28	0.5083	71,641.47
应收账款			
其中：美元	965,571.36	6.9370	6,698,168.52
印尼卢比	506,235,240,695.96	0.000514	260,204,913.72
预付账款			

其中：印尼卢比	15,000,000,000.00	0.000514	7,710,000.00
应付账款			
其中：印尼卢比	151,357,109,334.93	0.000514	77,797,554.19
其他应收款			
其中：美元	13,700.00	6.9370	95,036.90
印尼卢比	6,446,549,543.44	0.000514	3,313,526.47
新加坡元	10,800.00	4.7995	51,834.60
兰特	2,000.00	0.5083	1,016.60
其他应付款			
其中：美元	311,951.40	6.9370	2,164,006.86
新加坡元	90,639.20	4.7995	435,022.84
港币	5,000.00	0.89451	4,472.55
印尼卢比	10,903,850,000.00	0.000514	5,604,578.90
兰特	8,727.40	0.5083	4,436.14

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

√ 适用 □ 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
PT Cis Resources (恒顺印尼中加煤矿公司)	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam, Banjarmasin 70248	印尼卢比
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12946	印尼卢比
PT Kutai Nyala Resources (恒顺印尼东加码头公司)	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	印尼卢比
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	Menara Prima 2,Suite C-E,20th Floor,JI.DR.Tde Anak Agung Gde Agung 6.3 Mega Kuningan,Jakarta 12950	印尼卢比
PT.Transon Daya Indomining (恒顺印尼矿业服务有限公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12947	印尼卢比
Shiny Kindness International Limited (恒顺香港泽善国际有限公司)	Room b,10/f.,tower a,billion centre,1 wang kwong	港币
H&Shun International Holdingd Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司)	24 Ean kiam place singapore (429115)	新加坡元
Hengshun zhongsheng group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	15 Harare Drive,Chisipite,Harare	美元

Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	Ist floor greystone building 4 fourways golf park roos street fourways johannesburg	兰特
Pt Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	印尼卢比

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

报告期内公司投资设立新疆清源生物质能源有限公司、PT. Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼海源公司)两个全资子公司，自设立之日起集团将其纳入合并范围。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛恒顺节能科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	节能管理	100.00%		直接投资
西安恒顺电气科技有限公司	西安市高新区	西安市高新区	技术服务与电力设备、材料的销售	100.00%		直接投资
青岛恒川网络科技有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	软件开发	100.00%		直接投资
H&Shun International Holdingd Pte.Ltd. (恒顺新加坡国际控股有限责任公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	投资公司	100.00%		直接投资
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	生产建设	100.00%		直接投资

H&Shun Coal Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭控股有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	投资公司		100.00%	间接投资
H&Shun Power Holding Pte.Ltd. (恒顺新加坡能源控股有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	投资公司		100.00%	间接投资
H&Shun Coal Marketing Pte.Ltd. (恒顺新加坡煤炭贸易有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	贸易		100.00%	间接投资
An Shun Coal Mines Pte.Ltd. (恒顺新加坡安顺煤矿有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	贸易、投资公司		100.00%	间接投资
Shiny Kindness International Limited (恒顺香港泽善国际有限公司)	ROOM B,10/F.,TOWER A,BILLION CENTRE,1 WANG KWONG	ROOM B,10/F.,TOWER A,BILLION CENTRE,1 WANG KWONG	贸易、投资并购		100.00%	间接投资
PT. Transon Energy Kapitalindo (恒顺印尼安能公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿业务		100.00%	间接投资
PT. W & H Brothers Mining (恒顺印尼兄弟矿业公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿及其他挖掘服务		100.00%	非同一控制下企业合并
PT Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头公司)	Jl. HAM Rifadin, Grand Taman Sari Blok C2 No.1&2, Harapan Baru, Samarinda Seberang, Kalimantan Timur	Komplek Balikpapan Baru Blok U-2 No.23, Kel. Gunung Samarinda, Balikpapan Selatan, Kalimantan timur	码头		76.00%	非同一控制下企业合并
PT Cis Resources (恒顺印尼中加)	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek	Jl. A. Yani KM 5.7, Komplek	煤矿		80.00%	非同一控制下企业合并

煤矿公司)	Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam,	Banjar Indah Permai No.54 RT.064, Kel. Pemurus Dalam,				
PT.Madani sejahtera (恒顺印尼苏岛镍矿公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	矿的开采及其他服务		95.00%	非同一控制下企业合并
PT.Transon Daya Indomining (恒顺印尼矿业服务有限公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12947	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12947	采矿服务		100.00%	间接投资
H&Shun Coal Energy Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭能源有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	投资控股		100.00%	间接投资
H&Shun Coal Resource Pte.Ltd (恒顺新加坡煤炭资源有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	投资控股		100.00%	间接投资
PT. Transon Mining Development (恒顺印尼安宁公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿服务		100.00%	间接投资
PT. Transon Global Resources (恒顺印尼环宇资源公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	矿山服务		100.00%	间接投资
青岛恒顺众昇实业有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	工程承包、施工, 建筑安装		100.00%	直接投资
青岛恒顺众昇进出口有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	货物、技术、代理进出口		100.00%	直接投资
青岛恒顺众昇矿产资源有限公司	青岛市城阳区	山东省青岛市城阳区流亭街道空港产业聚集区	矿产资源开发、加工		100.00%	直接投资
青岛恒顺众昇电	青岛市城阳区	山东省青岛市城	电力设备的研		100.00%	直接投资

气制造有限公司		阳区流亭街道空港产业聚集区	发、生产制造、安装、调试、销售			
北京科程物联网技术有限公司	北京市东城区	北京市东城区东长安街 1 号东方广场	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务、数据处理等	51.00%		直接投资
Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY) Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	Ist floor greystone building 4 fourways golf park roos street fourways johannesburg	Ist floor greystone building 4 fourways golf park roos street fourways johannesburg	投资	100.00%		直接投资
Hengshun zhongsheng group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	15 Harare Drive,Chisipite,Harare	15 Harare Drive,Chisipite,Harare	投资	100.00%		直接投资
Protea Holdings PTE.LTD. (恒顺新加坡普帝控股有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	投资	100.00%		直接投资
Pt Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿公司)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta Selatan.12950	采矿		80.00%	并购
Holywin investment pte.ltd.(恒顺新加坡圣赢投资有限公司)	24Ean kiam place singapore (429115)	24Ean kiam place singapore (429115)	并购		100.00%	并购
新疆清源生物质能源有限公司	新疆阿拉尔市大学生创业园 1 号楼 1 层 8 号	新疆阿拉尔市大学生创业园 1 号楼 1 层 8 号	投资	51.00%		投资
PT.Transon Ocean Industry Park (恒顺印尼)	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta	Menara Prima 2 Lt.20, Mega Kuningan, Jakarta	投资	100.00%		投资

海源公司)	Selatan.12950	Selatan.12950				
-------	---------------	---------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
PT Cis Resources (恒顺印尼中加煤矿公司)	20.00%	-18,497.99		5,660,062.51
Pt Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿公司)	20.00%	10,940,009.49		11,256,240.71
PT Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头公司)	24.00%	19.83		-146,894.10

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
PT Cis Resources (恒顺印尼中加煤矿公司)	43,948,073.58	1,182,042.51	45,130,116.09	16,829,803.45		16,829,803.45	40,689,639.81	1,164,235.60	41,853,875.41	15,833,894.47		15,833,894.47
Pt Bumi Morowali Utama(恒顺印)	76,458,210.58	516,088.12	76,974,298.70	20,693,095.16		20,693,095.16	1,238,592.59	594,519.75	1,833,112.34	1,890,968.45		1,890,968.45

尼中苏镍矿公司)												
PT Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头公司)	19,809.25	4,809,635.97	4,829,445.22	5,441,503.99		5,441,503.99	193,142.84	3,254,146.43	3,447,289.27	4,008,223.18		4,008,223.18

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
PT Cis Resources (恒顺印尼中加煤矿公司)		-92,489.96	-779,162.01	-5,827,241.74		-95,047.46	-3,151,983.67	-8,744,238.37
Pt Bumi Morowali Utama(恒顺印尼中苏镍矿公司)	114,381,744.95	54,700,047.46	1,638,885.52	-1,263,799.38		-57,729.44	-126.67	1,829,017.53
PT Kutal Nyala Resources (恒顺印尼东加码头公司)		82.63	-31,673.40	1,141,867.53		-358,799.69	19,534.09	370,408.65

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

3、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、关联方及关联交易

本企业最终控制方是贾全臣。

其他说明：

截至本报告期末，贾全臣先生直接持有公司111,650,623股，通过“云信—瑞阳2016—6号集合资金信托计划”间接持有公司股票10,533,150股。合计持有公司股份122,183,773股，占公司股本总额的15.94%，是公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛城投金融控股集团有限公司	持股 5% 以上股东
贾晓钰	持股 5% 以上股东及一致行动人
贾玉兰	持股 5% 以上股东的一致行动人
戴一鸣	持股 5% 以上股东及一致行动人
新余清源环保投资管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
PT Metal Smeltindo Selaras	持股 5% 以上股东控制的公司
广西天源置业有限责任公司	持股 5% 以上股东控制的公司
广西恒顺电器有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
青岛熹源环保科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司
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
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
青岛维康科技有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
PT Qingdao Evercontaining Electric	公司关联自然人直接或间接控制
青岛邦汇博贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛隆达宏业贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制

青岛和亿盈贸易有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛鹰谷置业有限公司	公司关联自然人直接或间接控制
青岛邦德集中供热设备有限公司	公司关联自然人直接或间接控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PT. Metal Smeltindo Selaras	RKEF 特种冶炼设备成套	551,839,871.86	0.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
新余清源环保投资管理 有限公司、贾全臣	23,000,000.00	2016 年 12 月 09 日	2017 年 12 月 07 日	否
贾全臣、贾玉兰、贾晓 钰、戴一鸣、青岛城投 金融控股集团有限公司	85,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 11 日	否
贾全臣、贾玉兰、贾晓 钰、戴一鸣	30,000,000.00	2016 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 11 日	否
青岛邦德集中供热设备 有限公司	30,000,000.00	2016 年 07 月 21 日	2017 年 07 月 20 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,810,511.15	2,538,337.49

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	PT Metal Smeltindo Selaras	234,385,453.91	2,343,854.54		
------	----------------------------	----------------	--------------	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	PT. Metal Smeltindo Selaras		45,426,500.00
其他应付款	青岛熹源控股有限公司	29,000,000.00	30,000,000.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,278.75 万股
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.656 元/股 10 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2014年10月9日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。2014年10月20日公司召开第二届董事会第十二次会议，会议决定授予公司26位激励对象合计1,705万股限制性股票，授权日为2014年10月20日，授予价格为4.20元/股，并对相关事项进行了公告。公司2015年第四次临时股东大会审议通过的2015年半年度利润分配方案已实施完毕。2015年10月22日，根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，董事会依据股东大会的授权，经公司第二届董事会第二十五次会议审议，对限制性股票激励计划中首次授予的限制性股票数量及回购价格进行相应的调整。调整后首次授予的限制性股票总量为4,262.50万股；调整后首次授予的限制性股票的回购价格为1.656元。

2015年10月，限制性股票第一期达到解锁条件，激励对象分别于2015年10月30日解锁共计1,278.75万股。2016年10月，限制性股票第二期达到解锁条件，激励对象分别于2016年10月31日解锁共计1,278.75万股。

根据《限制性股票股权激励计划（草案修订稿）》，自限制性股票期权授予日起12个月后，满足解锁条件的，激励对象可以分三期申请解锁。解锁安排如下表所示：

行权期	行权时间	行权比例
第一次解锁	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、2016 年度公司，业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,454,803.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,373,800.45

其他说明

①资本公积中以权益结算的股份支付金额为2014年度5,522,005.67元，2015年度25,558,997.67元，2016年度12,373,800.45元，合计43,454,803.79元。

②以股份支付服务情况:本公司采用B-S 模型确定该股票限制性股票的公允价值，估值方法选取的参数为：i 限制性股票授予价格为4.20元；ii 限制性股票的剩余年限为1年、2年、3 年；iii 标的股份在授予日的价格为11.83元；iv 股价预计年化波动率为47.06%、43.65%、42.54%；v 限制性股票有效期内的无风险利率为3%、3.75%、4.25%；vi 股息率1.68%。

③以上述模型计算的2016年以股份支付换取的职工服务总额如下：

以股份支付换取的职工服务总额	1,237.38万元
以股份支付换取的其他服务总额	

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	487,385,453.91	52.71%	4,873,854.54	1.00%	482,511,599.37					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,601,686.73	45.92%	47,815,170.76	11.26%	376,786,515.97	498,173,457.08	99.67%	31,123,611.39	6.25%	467,049,845.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,638,190.00	1.37%	1,767,990.00	13.99%	10,870,200.00	1,658,190.00	0.33%	1,658,190.00	100.00%	
合计	924,625,330.64	100.00%	54,457,015.30	5.89%	870,168,315.34	499,831,104.16	100.00%	32,781,812.78	6.56%	467,049,842.38

	330.64		15.30		15.34	,647.08		1.39		5.69
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
建造合同结算款 1	234,385,453.91	2,343,854.54	1.00%	尚未完工
建造合同结算款 2	253,000,000.00	2,530,000.00	1.00%	尚未完工
合计	487,385,453.91	4,873,854.54	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	20,339,675.00	1,016,983.75	5.00%
1 年以内小计	20,339,675.00	1,016,983.75	5.00%
1 至 2 年	369,950,879.05	36,995,087.91	10.00%
2 至 3 年	27,418,618.40	5,483,723.68	20.00%
3 年以上	6,892,514.28	4,319,375.42	62.67%
3 至 4 年	3,783,747.71	1,891,873.86	50.00%
4 至 5 年	1,362,530.03	681,265.02	50.00%
5 年以上	1,746,236.54	1,746,236.54	100.00%
合计	424,601,686.73	47,815,170.76	11.26%

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

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,675,213.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 896,839,509.23元，占应收账款期末余额合计数的比例为 96.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为45,808,952.16元。

其他说明：

- ①2016年度无通过重组等其他方式收回的应收账款、无实际核销的应收账款。
- ②本期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- ③本期应收关联方公司款项的情况：应收关联方PT. Metal Smeltindo Selaras应收账款234,385,453.91元，年限1年以内，占应收账款总额的25.35%。
- ④报告期内公司无终止确认的应收款项。
- ⑤报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。
- ⑥报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,516,036.54	84.98%			9,516,036.54	33,309,416.13	82.42%			33,309,416.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,440,065.15	12.86%	329,906.44	22.91%	1,110,158.71	1,569,559.16	3.89%	235,579.83	15.01%	1,333,979.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	241,449.00	2.16%			241,449.00	5,533,236.87	13.69%			5,533,236.87
合计	11,197,550.69	100.00%	329,906.44	2.95%	10,867,644.25	40,412,212.16	100.00%	235,579.83	0.58%	40,176,632.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	9,516,036.54			内部往来

合计	9,516,036.54		--	--
----	--------------	--	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	219,076.45	10,953.82	5.00%
1 年以内小计	219,076.45	10,953.82	5.00%
1 至 2 年	1,001,551.20	100,155.12	10.00%
2 至 3 年	800.00	160.00	20.00%
3 年以上	218,637.50	218,637.50	100.00%
5 年以上	218,637.50	218,637.50	100.00%
合计	1,440,065.15	329,906.44	22.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 94,326.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税		33,309,416.13
保证金	1,294,589.00	1,698,246.00
借款	188,304.70	260,518.87
其他往来	198,620.45	210,900.29
内部往来	9,516,036.54	4,933,130.87
合计	11,197,550.69	40,412,212.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	内部往来	9,516,036.54	1 年以内及 1-2 年	84.98%	
北京东方广场有限公司	保证金	819,320.00	1-2 年	7.32%	81,932.00
周正莲	借款	126,145.00	1 年以内	1.13%	6,307.25
青岛市城阳区散装水泥办公室	保证金	108,860.00	5 年以上	0.97%	108,860.00
青岛凯运达建材有限公司	其他往来	101,340.00	5 年以上	0.91%	101,340.00
合计	--	10,671,701.54	--	95.31%	298,439.25

其他说明：

- ①其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- ②报告期内公司无实际核销的其他应收款。
- ③报告期内公司无终止确认的其他应收款。
- ④报告期内公司无以其他应收款为标的进行证券化的交易情况。
- ⑤报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,142,575,675.04		1,142,575,675.04	1,068,410,979.38		1,068,410,979.38
合计	1,142,575,675.04		1,142,575,675.04	1,068,410,979.38		1,068,410,979.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛恒川网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
西安恒顺电气科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
H&Shun International Holdingd Pte.Ltd.	721,170,736.09	1,338,020.00		722,508,756.09		

(恒顺新加坡国际控股有限责任公司)						
青岛恒顺节能科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
PT. Transon Bumindo Resources (恒顺印尼资源有限公司)	252,940,243.29	67,926,675.66		320,866,918.95		
Qingdao Hengshun Zhongsheng Group South Africa(PTY).Ltd (青岛恒顺众昇集团南非有限公司)	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛恒顺众昇矿产资源有限公司	100,000.00	300,000.00		400,000.00		
青岛恒顺众昇进出口有限公司	100,000.00	2,800,000.00		2,900,000.00		
青岛恒顺众昇电气制造有限公司	100,000.00			100,000.00		
Hengshun zhongsheng group Zimbabwe(Private) Limited (恒顺众昇集团津巴布韦有限公司)	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京科程物联网技术有限公司		1,700,000.00		1,700,000.00		
新疆清源生物质能源有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	1,068,410,979.38	74,164,695.66		1,142,575,675.04		

报告期长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	903,991,472.83	516,411,191.39	1,115,610,556.17	598,966,880.01
其他业务	2,448,861.91	748,271.36	1,958,548.13	2,264,168.89
合计	906,440,334.74	517,159,462.75	1,117,569,104.30	601,231,048.90

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,327.73	
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）	3,238,111.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,710,706.96	
减：所得税影响额	17,676.74	
合计	-3,499,599.67	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.28%	0.33	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.54%	0.34	0.34

第十二节 备查文件目录

- 1、公司财务报表
- 2、《2016年度审计报告》
- 3、三届董事会第四次会议决议
- 4、三届监事会第四次会议决议
- 5、2016年度内部控制自我评价报告
- 6、独立董事对相关事项发表的独立意见
- 7、会计师事务所对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明