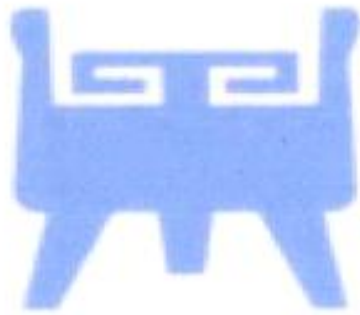


宝鼎重工股份有限公司

Baoding Heavy Industry Co.,Ltd

(杭州余杭区塘栖镇工业园区内)



2014 年半年度财务报告

证券简称: 宝鼎重工

证券代码: 002552

披露日期: 2014 年 8 月

一、资产负债表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 06 月 30 日

单位：元

| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 25,671,403.21 | 65,403,498.16 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 19,174,544.50 | 8,678,900.97 |
| 应收账款 | (一) | 102,775,331.31 | 107,328,036.78 |
| 预付款项 | | 2,429,944.77 | 1,202,570.52 |
| 应收利息 | | | 248,111.11 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 973,200.06 | 3,058,022.57 |
| 存货 | | 153,258,074.27 | 107,478,914.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 18,407,745.00 | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 322,690,243.12 | 343,398,054.80 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 66,505,491.22 | 5,734,724.62 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 410,743,836.91 | 280,287,183.25 |
| 在建工程 | | 38,097,138.51 | 177,055,879.35 |
| 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 | | 45,645,099.13 | 46,342,881.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 3,903,299.05 | 3,097,658.74 |
| 其他非流动资产 | | 4,671,385.90 | 5,233,386.90 |
| 非流动资产合计 | | 569,566,250.72 | 517,751,714.53 |
| 资产总计 | | 892,256,493.84 | 861,149,769.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 06 月 30 日

单位：元

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 8,000,000.00 | |
| 应付账款 | | 79,015,600.05 | 79,616,827.89 |
| 预收款项 | | 7,147,293.22 | 4,145,943.76 |
| 应付职工薪酬 | | 2,550,698.74 | 4,285,476.29 |
| 应交税费 | | 3,595,076.46 | -13,921,610.65 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 657,383.97 | 613,789.39 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 100,966,052.44 | 74,740,426.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 37,216.67 |
| 其他非流动负债 | | 13,786,880.00 | 8,150,900.00 |
| 非流动负债合计 | | 13,786,880.00 | 8,188,116.67 |
| 负债合计 | | 114,752,932.44 | 82,928,543.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 300,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 资本公积 | | 343,607,638.59 | 493,607,638.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 24,337,482.92 | 24,337,482.92 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 109,558,439.89 | 110,276,104.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 777,503,561.40 | 778,221,225.98 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 892,256,493.84 | 861,149,769.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二、合并资产负债表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 06 月 30 日

单位：元

| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 26,236,818.58 | 67,894,784.00 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | 19,174,544.50 | 8,678,900.97 |
| 应收账款 | (四) | 102,780,227.31 | 107,333,748.78 |
| 预付款项 | (五) | 2,488,618.07 | 1,204,470.96 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | (三) | | 248,111.11 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (六) | 993,328.83 | 3,067,229.10 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) | 164,775,951.99 | 118,395,279.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (八) | 18,714,723.11 | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 335,164,212.39 | 356,822,524.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (九) | 60,770,766.60 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (十) | 411,614,957.86 | 281,273,989.04 |
| 在建工程 | (十一) | 38,097,138.51 | 177,055,879.35 |
| 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 | (十二) | 45,645,099.13 | 46,342,881.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十三) | 4,077,439.49 | 3,169,126.83 |
| 其他非流动资产 | (十四) | 4,671,385.90 | 5,233,386.90 |
| 非流动资产合计 | (十五) | 564,876,787.49 | 513,075,263.79 |
| 资产总计 | | 900,040,999.88 | 869,897,788.06 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 06 月 30 日

单位：元

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | （十六） | 8,000,000.00 | |
| 应付账款 | （十七） | 60,906,582.33 | 61,510,342.47 |
| 预收款项 | （十八） | 7,147,293.22 | 4,197,159.76 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （十九） | 4,052,182.27 | 5,873,971.29 |
| 应交税费 | （二十） | 3,790,159.86 | -13,593,402.30 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | （二十一） | 724,301.20 | 665,879.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 84,620,518.88 | 58,653,950.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | （十三） | | 37,216.67 |
| 其他非流动负债 | （二十二） | 13,786,880.00 | 8,150,900.00 |
| 非流动负债合计 | | 13,786,880.00 | 8,188,116.67 |
| 负债合计 | | 98,407,398.88 | 66,842,067.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | （二十三） | 300,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 资本公积 | （二十四） | 340,372,913.97 | 490,372,913.97 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （二十五） | 24,337,482.92 | 24,337,482.92 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十六） | 136,923,204.11 | 138,345,323.82 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 801,633,601.00 | 803,055,720.71 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 801,633,601.00 | 803,055,720.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 900,040,999.88 | 869,897,788.06 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、 利润表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014年1-6月

单位：元

| 项 目 | 附注十一 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | (四) | 134,148,690.31 | 92,068,045.89 |
| 减：营业成本 | (四) | 114,000,657.15 | 72,689,672.29 |
| 营业税金及附加 | | 93,299.14 | 44,481.89 |
| 销售费用 | | 1,669,353.78 | 1,606,835.91 |
| 管理费用 | | 14,378,142.21 | 11,071,842.89 |
| 财务费用 | | -400,688.88 | -2,820,478.55 |
| 资产减值损失 | | -255,161.02 | 1,241,816.73 |
| 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） | | 865,013.18 | |
| 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） | | 5,528,101.11 | 8,233,874.73 |
| 加：营业外收入 | | 2,504,220.00 | 710,090.00 |
| 减：营业外支出 | | 233,353.16 | 199,303.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,798,967.95 | 8,744,660.88 |
| 减：所得税费用 | | 1,016,632.53 | 1,130,502.85 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,782,335.42 | 7,614,158.03 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.02 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.02 | 0.03 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 6,782,335.42 | 7,614,158.03 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

四、合并利润表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：元

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 131,313,916.80 | 89,489,070.85 |
| 其中：营业收入 | (二十七) | 131,313,916.80 | 89,489,070.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 127,480,998.29 | 81,550,291.51 |
| 其中：营业成本 | (二十七) | 110,271,846.18 | 68,728,461.61 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | (二十八) | 299,777.27 | 238,207.49 |
| 销售费用 | (二十九) | 1,693,353.78 | 1,635,149.66 |
| 管理费用 | (三十) | 15,871,702.03 | 12,569,770.40 |
| 财务费用 | (三十一) | -401,910.81 | -2,824,059.87 |
| 资产减值损失 | (三十二) | -253,770.16 | 1,202,762.22 |
| 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） | (三十三) | 865,013.18 | |
| 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） | | 4,697,931.69 | 7,938,779.34 |
| 加：营业外收入 | (三十四) | 2,555,436.00 | 732,090.00 |
| 减：营业外支出 | (三十五) | 259,871.15 | 245,005.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,993,496.54 | 8,425,864.15 |
| 减：所得税费用 | (三十六) | 915,616.25 | 1,305,940.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,077,880.29 | 7,119,923.75 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 6,077,880.29 | 7,119,923.75 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (三十七) | 0.02 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益 | (三十七) | 0.02 | 0.05 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 6,077,880.29 | 7,119,923.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 6,077,880.29 | 7,119,923.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

五、现金流量表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：元

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 52,140,756.68 | 66,186,367.78 |
| 收到的税费返还 | 317,181.84 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,487,027.89 | 5,911,724.18 |
| 经营活动现金流入小计 | 55,944,966.41 | 72,098,091.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 42,438,965.03 | 56,195,249.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,450,743.23 | 9,323,230.48 |
| 支付的各项税费 | 1,992,536.46 | 4,063,947.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,710,459.59 | 10,934,336.92 |
| 经营活动现金流出小计 | 69,592,704.31 | 80,516,764.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,647,737.90 | -8,418,672.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | 50,182,602.74 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 6,228,200.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 56,410,802.74 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,020,502.40 | 42,991,057.42 |
| 投资支付的现金 | 60,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 75,020,502.40 | 42,991,057.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,609,699.66 | 42,991,057.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,280,625.00 | 3,975,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 219,375.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,500,000.00 | 3,975,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,500,000.00 | -3,975,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 25,342.61 | -150,232.57 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -39,732,094.95 | -55,534,962.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 65,403,498.16 | 210,963,701.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 25,671,403.21 | 155,428,739.57 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

六、合并现金流量表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年 1-6 月

单位：元

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 52,148,326.48 | 71,056,042.71 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 317,181.84 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十八) | 3,572,445.80 | 3,690,415.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 56,037,954.12 | 74,746,458.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 38,495,625.77 | 56,503,140.75 |
| 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 | | 16,043,114.51 | 13,409,125.58 |
| 支付的各项税费 | | 4,295,495.56 | 6,156,804.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十八) | 12,777,326.65 | 8,638,806.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 71,611,562.49 | 84,707,877.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -15,573,608.37 | -9,961,418.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 50,182,602.74 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 6,228,200.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 56,410,802.74 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 15,020,502.40 | 4,299,1057.42 |
| 投资支付的现金 | | 60,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 75,020,502.40 | 42,991,057.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -18,609,699.66 | -42,991,057.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,280,625.00 | 3,975,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 219,375.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,500,000.00 | 3,975,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,500,000.00 | -3,975,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 25,342.61 | -150,232.57 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -41,657,965.42 | -57,077,708.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 67,894,784.00 | 213,412,111.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 26,236,818.58 | 156,334,403.08 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

七、所有者权益变动表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 150,000,000.00 | 493,607,638.59 | | | 24,337,482.92 | | 110,276,104.47 | 778,221,225.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 150,000,000.00 | 493,607,638.59 | | | 24,337,482.92 | | 110,276,104.47 | 778,221,225.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 150,000,000.00 | -150,000,000.00 | | | | | -717,664.58 | -717,664.58 |
| （一）净利润 | | | | | | | 6,782,335.42 | 6,782,335.42 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 6,782,335.42 | 6,782,335.42 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -7,500,000.00 | -7,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -7,500,000.00 | -7,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 150,000,000.00 | -150,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 300,000,000.00 | 343,607,638.59 | | | 24,337,482.92 | | 109,558,439.89 | 777,503,561.40 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 年半年度

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 150,000,000.00 | 493,607,638.59 | | | 23,092,790.01 | | 114,073,868.30 | 780,774,296.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 150,000,000.00 | 493,607,638.59 | | | 23,092,790.01 | | 114,073,868.30 | 780,774,296.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,244,692.91 | | -3,797,763.83 | -2,553,070.92 |
| （一）净利润 | | | | | | | 12,446,929.08 | 12,446,929.08 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 12,446,929.08 | 12,446,929.08 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,244,692.91 | | -16,244,692.91 | -15,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,244,692.91 | | -1,244,692.91 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -15,000,000.00 | -15,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | 493,607,638.59 | | | 24,337,482.92 | | 110,276,104.47 | 778,221,225.98 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

八、合并所有者权益变动表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 半年度

单位：元

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 150,000,000.00 | 490,372,913.97 | | | 24,337,482.92 | | 138,345,323.82 | | 803,055,720.71 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 150,000,000.00 | 490,372,913.97 | | | 24,337,482.92 | | 138,345,323.82 | | 803,055,720.71 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 150,000,000.00 | -150,000,000.00 | | | | | -1,422,119.71 | | -1,422,119.71 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 6,077,880.29 | | 6,077,880.29 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -7,500,000.00 | | -7,500,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -7,500,000.00 | | -7,500,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 150,000,000.00 | -150,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 300,000,000.00 | 340,372,913.97 | | | 24,337,482.92 | | 136,923,204.11 | | 801,633,601.00 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2014 半年度

单位：元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 150,000,000.00 | 490,372,913.97 | | | 23,092,790.01 | | 142,445,467.41 | | | 805,911,171.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 150,000,000.00 | 490,372,913.97 | | | 23,092,790.01 | | 142,445,467.41 | | | 805,911,171.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,244,692.91 | | -4,100,143.59 | | | -2,855,450.68 |
| （一）净利润 | | | | | | | 12,144,549.32 | | | 12,144,549.32 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 12,144,549.32 | | | 12,144,549.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 12,144,549.32 | | -16,244,692.91 | | | -15,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 12,144,549.32 | | 12,144,549.32 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -15,000,000.00 | | | -15,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | 490,372,913.97 | | | 24,337,482.92 | | 138,345,323.82 | | | 803,055,720.71 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第二部分 宝鼎重工股份有限公司

2014 年半年度财务报表附注

单位：人民币元（除另有标注外）

一、公司基本情况

宝鼎重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原杭州宝鼎铸锻有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由朱丽霞、朱宝松、吴铮、宝鼎万企集团有限公司（原名杭州圆鼎控股有限公司）、杭州圆鼎投资管理有限公司作为发起人，注册资本为 7,500 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2009 年 9 月 30 日取得杭州市工商行政管理局 330184000061391 号企业法人营业执照。本公司的实际控制人为朱宝松、朱丽霞。

根据 2009 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]70 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股（每股面值人民币 1 元），变更后的注册资本为人民币 1 亿元，公司已于 2011 年 2 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。

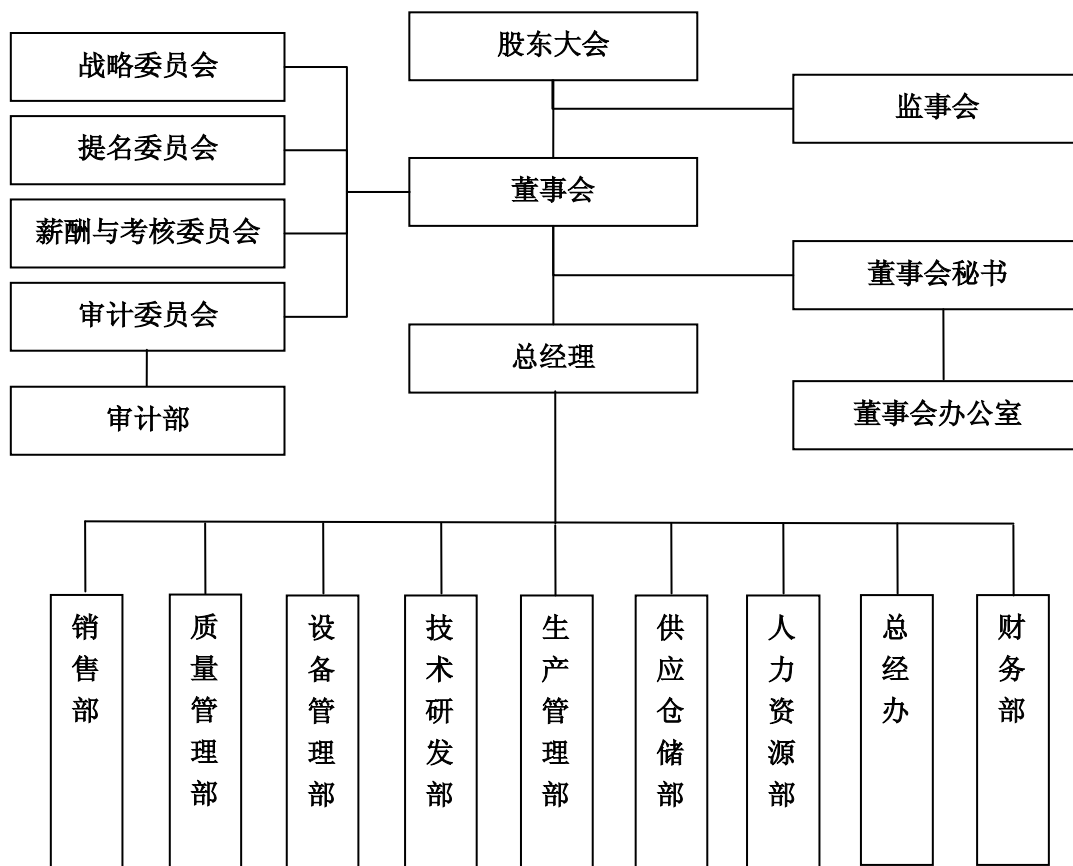
根据 2010 年度股东大会决议，公司以首次公开发行股票并上市后的总股本 1 亿股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增 5,000 万股。变更后的注册资本为 1.5 亿元。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 15,000 万股，公司注册资本为 15,000 万元。

公司 2013 年度股东大会决议，公司同意以首次公开发行股票并上市后的总股本 1.5 亿股为基数，向全体股东每 10 股幅资本公积转增 10 股，共计转增 15,000 万股。变更后注册资本为 30,000 万元。

2014 年 8 月公司完成了工商变更登记手续，公司注册（实收）资本变更为 30,000 万元。经营范围为铸钢件、铸铁件锻造、金属加工；压力管道元件的制造；起重设备、通用机械的设计、制造、销售；新材料、新工艺的研发；服装、手套、模具的生产；含下属分支机构的经营范围。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）公司主要产品为大型铸锻件。

公司组织结构图如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期

末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 1 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 20 | 20 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出按加权平均法计价，库存商品发出按个别计价法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类

别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值

损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处臵费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无

形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 |
|-------|-----------|
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 |
| 软件 | 10 年 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十七) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

(1)经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（十九）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

本年主要会计政策、会计估计未变更。

(二十三) 前期会计差错更正

本年未发现前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，2013 年度出口退税率为 9%、15%、17% | 17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应交流转税额与当期免抵税额的合计数计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按应交流转税额与当期免抵税额的合计数计缴 | 5% |
| 房产税 | 按照房产原值 70%或者租金收入计征 | 1.2%、12% |
| 印花税 | 按应税收入的 80%计征 | 0.3‰ |
| 水利基金 | 按应税收入计征 | 1‰ |

(二) 税收优惠及批文

公司报告期内享受的税收优惠：

根据浙科发高〔2012〕312号《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日，2014年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际 投资额 (万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |
|-------------|-------|------|-------|--------------|---------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|--------------------------------------|---|
| 杭州宝鼎废金属回收公司 | 有限责任 | 杭州余杭 | 废金属回收 | 50 | 生产性废旧金 属回收 | 50 | 无 | 100 | 100 | 是 | | | |

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际 投资额 (万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |
|------------------|-------|------|------|--------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|--------------------------------------|---|
| 杭州联舟船舶 机械有限公司 | 有限责任 | 杭州余杭 | 大型铸件 | 200 | 铸钢件、铸铁 件、服装、手 套、模具生 产、销售 | 200 | 无 | 100 | 100 | 是 | | | |

3、无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

- (二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- (三) 无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司。
- (四) 无母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位。
- (五) 本期合并报表范围未发生变更。
- (六) 本期未发生同一控制下企业合并。
- (七) 本期未发生非同一控制下的企业合并。
- (八) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。
- (九) 本期未发生反向购买。
- (十) 本期未发生吸收合并。

五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

1、 明细情况

| 项 目 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|------------|--------|---------------|-----------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现 金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 14,019.07 | | | 36,115.90 |
| 小 计 | | | 14,019.07 | | | 36,115.90 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 23,095,304.82 | | | 67,417,438.56 |
| 美元 | 3,381.47 | 6.1528 | 20,805.51 | 65,630.09 | 6.0969 | 400,140.09 |
| 欧元 | 370,081.86 | 8.3946 | 3,106,689.18 | 4,880.62 | 8.4189 | 41,089.45 |
| 小 计 | | | 26,222,799.51 | | | 67,858,668.10 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | |
| 合 计 | | | 26,236,818.58 | | | 67,894,784.00 |

2、 本期末货币资金余额中无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据
1、 应收票据的分类

| 种 类 | 本期余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 18,149,125.50 | 8,278,900.97 |
| 商业承兑汇票 | 1,025,419.00 | 400,000.00 |
| 合 计 | 19,174,544.50 | 8,678,900.97 |

2、 期末无已质押的应收票据。
3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|------------|------------|---------------|--------|
| 江苏安泰动力机械有限公司 | 2014.06.30 | 2014.12.30 | 5,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中船钢构工程股份有限公司 | 2014.05.04 | 2014.11.04 | 5,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 2014.04.02 | 2014.09.28 | 4,692,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 江苏安泰动力机械有限公司 | 2014.05.14 | 2014.11.14 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 大连船用柴油机有限公司 | 2014.06.18 | 2014.12.18 | 1,328,200.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | | | 18,020,200.00 | |

4、 本期末无已贴现未到期或质押的商业承兑汇票。
5、 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
(三) 应收利息
1、 应收利息

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|------------|------------|------|
| 定期存单存款利息 | 248,111.11 | 356,263.42 | 604,374.53 | |
| 合计 | 248,111.11 | 356,263.42 | 604,374.53 | |

2、 期末无逾期利息。

3、 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
(四) 应收账款
1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 101,283,118.84 | 89.15 | 5,064,155.94 | 5.00 | 98,554,290.92 | 83.00 | 4,927,714.55 | 5.00 |
| 1—2 年 | 5,418,551.84 | 4.77 | 1,083,710.37 | 20.00 | 16,168,476.79 | 13.62 | 3,233,695.36 | 20.00 |
| 2—3 年 | 4,452,845.88 | 3.92 | 2,226,422.94 | 50.00 | 2,012,870.96 | 1.7 | 1,240,479.98 | 61.63 |
| 3 年以上 | 2,448,168.65 | 2.16 | 2,448,168.65 | 100.00 | 2,005,044.85 | 1.68 | 2,005,044.85 | 100.00 |
| 合计 | 113,602,685.21 | 100.00 | 10,822,457.90 | | 118,740,683.52 | 100.00 | 11,406,934.74 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 113,134,596.21 | 99.59 | 10,354,368.90 | 9.15 | 118,272,594.52 | 99.61 | 10,938,845.74 | 9.25 |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 468,089.00 | 0.41 | 468,089.00 | 100.00 | 468,089.00 | 0.39 | 468,089.00 | 100.00 |
| 合计 | 113,602,685.21 | 100.00 | 10,822,457.90 | | 118,740,683.52 | 100.00 | 11,406,934.74 | |

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 101,283,118.84 | 89.52 | 5,064,155.94 | 98,554,290.92 | 83.33 | 4,927,714.55 |
| 1—2 年 | 5,418,551.84 | 4.79 | 1,083,710.37 | 16,168,476.79 | 13.67 | 3,233,695.36 |
| 2—3 年 | 4,452,845.88 | 3.94 | 2,226,422.94 | 1,544,781.96 | 1.31 | 772,390.98 |
| 3 年以上 | 1,980,079.65 | 1.75 | 1,980,079.65 | 2,005,044.85 | 1.69 | 2,005,044.85 |
| 合计 | 113,134,596.21 | 100.00 | 10,354,368.90 | 118,272,594.52 | 100.00 | 10,938,845.74 |

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|------------|------------|------|------|
| 南通惠港造船有限公司 | 468,089.00 | 468,089.00 | 100% | 难以收回 |
| 合计 | 468,089.00 | 468,089.00 | 100% | |

3、 本期无转回或收回应收账款情况

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------------|--------|----------|------|-----------|
| 青岛捷能汽轮机集团股份有 限公司 | 货款 | 9,883.60 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | | 9,883.60 | | |

5、 本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 本期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|--|---------------|
| 武汉船用机械有限责任公司 | 非关联方 | 10,427,736.29 | 1 年以内 | 9.18 |
| 江苏安泰动力机械有限公司 | 非关联方 | 8,629,480.20 | 1年以内 6,361,960.00; 1-2 年 2,267,520.20 元 | 7.60 |
| 大连船用柴油机有限公司 | 非关联方 | 7,581,700.00 | 1 年以内 | 6.67 |
| 中船钢构工程股份有限公司 | 非关联方 | 5,960,149.70 | 1 年以内 | 5.25 |
| 平湖中州重型机械有限公司 | 非关联方 | 5,882,181.70 | 1 年以内 | 5.18 |
| 合 计 | | 38,481,247.89 | | 33.88 |

- 7、 本期末应收账款余额中无关联方欠款。
- 8、 本期无终止确认应收账款的情况。
- 9、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,888,006.88 | 75.87 | 1,181,580.96 | 98.10 |
| 1-2 年 | 589,609.19 | 23.69 | 22,890.00 | 1.90 |
| 2-3 年 | 11,002.00 | 0.44 | | |
| 合 计 | 2,488,618.07 | 100.00 | 1,204,470.96 | 100.00 |

2、 本期末预付款项金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 款项性质 |
|----------------|--------|--------------|-------|-------|
| 朱立军 | 非关联方 | 500,000.00 | 1-2 年 | 预付设计费 |
| 湖州机床厂有限公司 | 非关联方 | 315,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 浙江中浙国际展览商务有限公司 | 非关联方 | 174,182.00 | 1 年以内 | 预付展览费 |
| 杭州万丰特钢有限公司 | 非关联方 | 141,573.12 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 郭忠 | 非关联方 | 140,000.00 | 1 年以内 | 预付设计费 |
| 合 计 | | 1,270,755.12 | | |

- 3、 本期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4、 本期末预付款项余额中无预付关联方款项。

（六） 其他应收款

1、 其他应收款按账龄分

| 账龄 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 276,782.67 | 11.49 | 13,839.14 | 5.00 | 2,069,680.36 | 49.72 | 103,484.01 | 5.00 |
| 1—2 年 | 57,320.50 | 2.38 | 11,464.10 | 20.00 | 1,359,179.50 | 32.65 | 271,835.90 | 20.00 |
| 2—3 年 | 1,369,057.80 | 56.81 | 684,528.90 | 50.00 | 27,378.30 | 0.66 | 13,689.15 | 50.00 |
| 3 年以上 | 706,527.45 | 29.32 | 706,527.45 | 100.00 | 706,527.45 | 16.97 | 706,527.45 | 100.00 |
| 合计 | 2,409,688.42 | 100.00 | 1,416,359.59 | | 4,162,765.61 | 100.00 | 1,095,536.51 | |

2、 其他应收款按种类披露

| 种类 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 2,409,688.42 | 100.00 | 1,416,359.59 | 58.78 | 4,162,765.61 | 100.00 | 1,095,536.51 | 26.32 |
| 组合小计 | 2,409,688.42 | 100.00 | 1,416,359.59 | 58.78 | 4,162,765.61 | 100.00 | 1,095,536.51 | 26.32 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,409,688.42 | 100.00 | 1,416,359.59 | 58.78 | 4,162,765.61 | 100.00 | 1,095,536.51 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------|--------|-----------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 276,782.67 | 11.49 | 13,839.14 | 2,069,680.36 | 49.72 | 103,484.01 |

| | | | | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 1-2 年 | 57,320.50 | 2.38 | 11,464.10 | 1,359,179.50 | 32.65 | 271,835.90 |
| 2-3 年 | 1,369,057.80 | 56.81 | 684,528.90 | 27,378.30 | 0.66 | 13,689.15 |
| 3 年以上 | 706,527.45 | 29.32 | 706,527.45 | 706,527.45 | 16.97 | 706,527.45 |
| 合计 | 2,409,688.42 | 100.00 | 1,416,359.59 | 4,162,765.61 | 100.00 | 1,095,536.51 |

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5、 本期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况。

6、 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 本期末其他应收款前五名情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占总额的比例(%) | 性质或内容 |
|------------------|--------|--------------|--|-----------|-------------|
| 杭州市余杭区人民法院塘栖人民法庭 | 非关联方 | 880,000.00 | 1-2 年 38,320.50 元, 2-3 年 841,679.50 元 | 36.52 | 诉讼保证金 |
| 北京异辉机电有限公司 | 非关联方 | 527,150.00 | 3 年以上 | 21.88 | 已取消交易的工程预付款 |
| 杭州港华燃气有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 2-3 年 | 20.75 | 保证金 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 165,307.45 | 3 年以上 | 6.86 | 材料款 |
| 外销退税 | 非关联方 | 116,118.77 | 1 年以内 | 4.82 | 外销退税 |
| 合计 | | 2,188,576.22 | | 90.83 | |

8、 本期末其他应收款中无关联方欠款。

9、 本期末无终止确认其他应收款的情况。

10、 本期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(七) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

| 项 目 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 52,655,041.92 | | 52,655,041.92 | 41,599,137.03 | | 41,599,137.03 |
| 库存商品 | 42,058,013.02 | | 42,058,013.02 | 37,156,294.43 | | 37,156,294.43 |

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 在产品 | 70,062,897.05 | 70,062,897.05 | 39,639,847.89 | 39,639,847.89 |
| 合计 | 164,775,951.99 | 164,775,951.99 | 118,395,279.35 | 118,395,279.35 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货年末余额的比例 |
|------|--------------------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。 | 无此类情况 | |
| 库存商品 | 按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。 | 无此类情况 | |

(八) 其他流动资产

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 理财产品 | | 50,000,000.00 |
| 增值税留抵税 | 18,714,723.11 | |
| 合计 | 18,714,723.11 | 50,000,000.00 |

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 合营企业 | 60,770,766.60 | |
| 小计 | 60,770,766.60 | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 60,770,766.60 | |

2、 合营企业相关信息

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------------|---------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 | 30.00 | 209,616,924.24 | 7,047,701.70 | 202,569,222.54 | 8,645,578.11 | 2,569,222.54 |
| 合计 | 30.00 | 209,616,924.24 | 7,047,701.70 | 202,569,222.54 | 8,645,578.11 | 2,569,222.54 |

3、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初数 | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 |
|--------------------|------|---------------|-----|---------------|--------------------------|
| 杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 | 权益法 | 60,000,000.00 | | 60,770,766.60 | |
| 合计 | | 60,000,000.00 | | 60,770,766.60 | |

续上表

| 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 60,770,766.60 | 30.00 | 30.00 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 60,770,766.60 | 30.00 | 30.00 | 无 | 无 | 无 | 无 |

4、 无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

5、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(十) 固定资产原价及累计折旧
1、 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 本期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 378,469,863.81 | 146,916,127.19 | | | 525,385,991.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 187,762,083.28 | 2,317,554.83 | | | 190,079,638.11 |
| 机器设备 | 171,340,777.17 | 142,648,389.02 | | | 313,989,166.19 |
| 运输设备 | 9,065,361.79 | | | | 9,065,361.79 |
| 电子及其他设备 | 10,301,641.57 | 1,950,183.34 | | | 12,251,824.91 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 97,195,874.77 | | 16,575,158.37 | | 113,771,033.14 |
| 其中：房屋及建筑物 | 23,167,896.31 | | 4,777,930.51 | | 27,945,826.82 |
| 机器设备 | 57,928,381.46 | | 11,289,033.19 | | 69,217,414.65 |
| 运输设备 | 7,454,565.85 | | 231,323.99 | | 7,685,889.84 |
| 电子及其他设备 | 8,645,031.15 | | 276,870.68 | | 8,921,901.83 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 281,273,989.04 | 146,916,127.19 | | 16,575,158.37 | 411,614,957.86 |
| 其中：房屋及建筑物 | 164,594,186.97 | 2,317,554.83 | | 4,777,930.51 | 162,133,811.29 |
| 机器设备 | 113,412,395.71 | 142,648,389.02 | | 11,289,033.19 | 244,771,751.54 |
| 运输设备 | 1,610,795.94 | | | 231,323.99 | 1,379,471.95 |
| 电子及其他设备 | 1,656,610.42 | 1,950,183.34 | | 276,870.68 | 3,329,923.08 |
| 四、减值准备合计 | | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输设备 | | | | | |
| 电子及其他设备 | | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 281,273,989.04 | 146,916,127.19 | | 16,575,158.37 | 411,614,957.86 |
| 其中：房屋及建筑物 | 164,594,186.97 | 2,317,554.83 | | 4,777,930.51 | 162,133,811.29 |
| 机器设备 | 113,412,395.71 | 142,648,389.02 | | 11,289,033.19 | 244,771,751.54 |
| 运输设备 | 1,610,795.94 | | | 231,323.99 | 1,379,471.95 |
| 电子及其他设备 | 1,656,610.42 | 1,950,183.34 | | 276,870.68 | 3,329,923.08 |

1、 本期折旧额 16,575,158.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 146,646,400.69 元。

2、 本期末无暂时闲置的固定资产。

3、 本期末无通过融资租赁租入的固定资产。

- 4、 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 本期末无持有待售的固定资产。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|----------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 124,058,578.84 | 正在办理中 | 2014 年 |
| 合计 | 124,058,578.84 | | |

(十一) 在建工程
1、 明细情况

| 项 目 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 精加工大型铸锻件建设项目 | | | | 143,416,110.69 | | 143,416,110.69 |
| 海工平台产品建造项目 | 38,097,138.51 | | 38,097,138.51 | 33,639,768.66 | | 33,639,768.66 |
| 合计 | 38,097,138.51 | | 38,097,138.51 | 177,055,879.35 | | 177,055,879.35 |

2、 重大项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他 减少 | 工程投入 占 预算比例 (%) | 工程 进度 | 利息资 本 化累计 金额 | 其中：本 年利息 资本化 金额 | 本年利 息资 本化率 (%) | 资金来源 | 年末余额 |
|--------------|-------------|----------------|--------------|----------------|----------|--------------------------|----------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|------|---------------|
| 精加工大型铸锻件建设项目 | 21049.00 | 143,416,110.69 | 3,230,290.00 | 146,646,400.69 | | 95.69 | 已完工 | | | | 募集资金 | |
| 海工平台产品建造项目 | 3500.00 | 33,639,768.66 | 4,457,369.85 | | | 108.85 | 未完工 | | | | 自筹资金 | 38,097,138.51 |
| 合 计 | | 177,055,879.35 | 7,687,659.85 | 146,646,400.69 | | | | | | | | 38,097,138.51 |

3、本期末在建工程无减值迹象，不需计提减值准备。

4、重大在建工程的工程进度情况

| 项 目 | 工程进度 | 备注 |
|--------------|----------------|-----|
| 精加工大型铸锻件建设项目 | 2014 年 03 月已完工 | 已完工 |

(十二) 无形资产

明细情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 50,952,255.30 | | | 50,952,255.30 |
| 土地使用权 | 48,525,624.54 | | | 48,525,624.54 |
| 软件 | 2,426,630.76 | | | 2,426,630.76 |
| 二、累计摊销合计： | 4,609,373.63 | 697,782.54 | | 5,307,156.17 |
| 土地使用权 | 4,322,873.92 | 487,275.24 | | 4,810,149.16 |
| 软件 | 286,499.71 | 210,507.30 | | 497,007.01 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 46,342,881.67 | | 697,782.54 | 45,645,099.13 |
| 土地使用权 | 44,202,750.62 | | 487,275.24 | 43,715,475.38 |
| 软件 | 2,140,131.05 | | 210,507.30 | 1,929,623.75 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 46,342,881.67 | | 697,782.54 | 45,645,099.13 |
| 土地使用权 | 44,202,750.62 | | 487,275.24 | 43,715,475.38 |
| 软件 | 2,140,131.05 | | 210,507.30 | 1,929,623.75 |

本期摊销额 697,782.54 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 资产减值准备形成 | 1,836,193.00 | 1,875,601.99 |
| 递延收益形成 | 2,068,032.00 | 1,222,635.00 |
| 未实现内部销售损益形成 | 173,214.49 | 70,889.84 |
| 小 计 | 4,077,439.49 | 3,169,126.83 |
| 递延所得税负债： | | |
| 应收利息形成 | | 37,216.67 |
| 小 计 | | 37,216.67 |

2、 本期末无未确认递延所得税资产明细
3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 可抵扣差异： | | |
| 资产减值准备 | 12,238,817.49 | 12,502,471.25 |
| 递延收益 | 13,786,880.00 | 8,150,900.00 |
| 未实现内部销售损益形成 | 692,857.95 | 283,559.36 |
| 小 计 | 26,718,555.44 | 20,936,930.61 |
| 应纳税差异： | | |
| 应收利息 | | 248,111.11 |
| 小 计 | | 248,111.11 |

(十四) 资产减值准备

明细情况

| 项 目 | 年初 账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 本期末 账面余额 |
|------|---------------|-------------|-------|----------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 12,502,471.25 | -253,770.16 | | 9,883.60 | 12,238,817.49 |
| 合 计 | 12,502,471.25 | -253,770.16 | | 9,883.60 | 12,238,817.49 |

(十五) 其他非流动资产

| 类别及内容 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付工程款 | 4,671,385.90 | 5,233,386.90 |
| 合 计 | 4,671,385.90 | 5,233,386.90 |

(十六) 应付票据

| 项 目 | 本期余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 应付票据 | 8,000,000.00 | |
| 合计 | 8,000,000.00 | |

(十七) 应付账款
1、 明细情况

| 账龄 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 46,383,733.88 | 47,030,069.20 |
| 1-2 年 | 13,657,332.93 | 13,607,304.64 |
| 2-3 年 | 612,641.63 | 667,953.71 |
| 3 年以上 | 252,873.89 | 205,014.92 |
| 合 计 | 60,906,582.33 | 61,510,342.47 |

2、本期末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本期末应付账款余额中无关联方欠款。

4、年末应付账款余额中账龄超过 1 年的大额应付账款：

| 单位名称 | 金 额 | 性质或内容 | 备 注 |
|----------------|---------------|---|-------|
| 浙江元通机电经贸有限公司 | 5,630,791.71 | 1-2 年 | 设备质保金 |
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 4,698,000.00 | 1-2 年 | 设备质保金 |
| 齐重数控装备股份有限公司 | 1,318,500.00 | 1-2 年 | 设备质保金 |
| 杭州逢源实业有限公司 | 1,179,000.00 | 1-2 年 | 设备质保金 |
| 湖北神雾热能技术有限公司 | 1,043,461.55 | 1-2 年以内 500,000.00 元, 2-3 年 543,461.55 元 | 设备款 |
| 合 计 | 13,869,753.26 | | |

(十八) 预收账款

1、 明细情况

| 账 龄 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,839,146.88 | 3,246,100.96 |
| 1-2 年 | 357,561.77 | 188,350.60 |
| 2-3 年 | 668,472.36 | 708,608.20 |
| 3 年以上 | 282,112.21 | 54,100.00 |
| 合 计 | 7,147,293.22 | 4,197,159.76 |

2、本期末预收账款余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本期末预收账款余额中无预收关联方款项。

(十九) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 本期余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,497,275.48 | 11,743,579.51 | 13,630,947.42 | 1,609,907.57 |
| (2) 职工福利费 | | 744,653.44 | 744,653.44 | |
| (3) 社会保险费 | 264,272.10 | 1,553,622.33 | 1,552,699.72 | 265,194.71 |
| (4) 住房公积金 | 90,792.00 | 494,307.00 | 517,494.00 | 67,605.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 2,021,631.71 | 411,025.28 | 323,182.00 | 2,109,474.99 |
| 合计 | 5,873,971.29 | 14,947,187.56 | 16,768,976.58 | 4,052,182.27 |

(二十) 应交税费

| 税费项目 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|----------------|
| 增值税 | 252,533.23 | -16,768,108.65 |
| 营业税 | 62,934.65 | 57,603.95 |
| 城建税 | 134,676.76 | 132,695.08 |
| 企业所得税 | 675,745.77 | 309,029.05 |
| 个人所得税 | 249,634.27 | 267,866.81 |
| 印花税 | 7,655.70 | 6,584.40 |
| 房产税 | 1,148,554.07 | 1,148,554.07 |
| 教育费附加 | 466,905.92 | 465,490.42 |
| 水利基金 | 28,213.09 | 23,576.17 |
| 土地使用税 | 561,406.40 | 561,406.40 |
| 契税 | 201,900.00 | 201,900.00 |
| 合计 | 3,790,159.86 | -13,593,402.30 |

(二十一) 其他应付款
1、 明细情况

| 账龄 | 本期余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 142,856.36 | 58,103.98 |
| 1-2 年 | 6,745.03 | 51,544.67 |
| 2-3 年 | 50,000.00 | 88,530.81 |
| 3 年以上 | 524,699.81 | 467,700.00 |
| 合 计 | 724,301.20 | 665,879.46 |

2、 本期末其他应付款余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位

款项。

3、 本期末其他应付款余额中无欠关联方款项。

4、 本期末金额较大或账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(二十二) 其他非流动负债

| 政府补贴项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------------|---------------|--------------|
| 年产 8,000 吨锻件金加工技改项目（注 1） | 1,485,810.00 | 1,650,900.00 |
| 年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目（注 2） | 6,839,810.00 | 2,500,000.00 |
| 年产 20,000T 精加工大型铸锻件项目（注 3） | 3,961,260.00 | 4,000,000.00 |
| 海工平台产品建设项目 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 13,786,880.00 | 8,150,900.00 |

政府补贴说明：

| 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 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|-------------|
| 年产 8,000 吨锻件金加工技改项目（注 1） | 1,650,900.00 | | 165,090.00 | 1,485,810.00 | 与资产相关 |
| 年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目（注 2） | 2,500,000.00 | 4,699,800.00 | 359,990.00 | 6,839,810.00 | 与资产相关 |
| 年产 20,000T 精加工大型铸锻件项目（注 3） | 4,000,000.00 | 28,400.00 | 67,140.00 | 3,961,260.00 | 与资产相关 |
| 海洋钻井平台弦管技改项目（注 4） | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,150,900.00 | 6,228,200.00 | 592,220.00 | 13,786,880.00 | |

注 1：杭州市余杭区经济发展局余经发【2009】108 号《关于下达 2009 年上半年度余杭区工业生产性项目财政资助资金的通知》，公司于 2009 年 12 月收到关于“年产 8,000 吨锻件金加工技改项目”的政府补助 3,301,800.00 元，计入递延收益，累计摊销 1,815,990.00 元，其中本期摊销 165,090.00 元，计入营业外收入。

注 2：①据中共杭州市余杭区委文件区委【2012】39 号《中共杭州市余杭区委杭州市余杭区人民政府关于加快打造产业余杭的若干政策意见》，公司于 2012 年 12 月收到关于“年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目”政府补助 2,500,000.00 元；②根据杭州市财政局杭州市经济和信息化委员会文件杭财企【2013】1550 号《关于下达 2013

年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金的通知》，公司于 2014 年 01 月收到关于“年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目”政府补助 4,699,800.00 元，计入递延收益，该补助对应的工程项目于 2013 年 12 月份转入固定资产，本期摊销 359,990.00 元，计入营业处收入。

注 3：中共杭州市余杭区委文件区委【2012】39 号《中共杭州市余杭区委杭州市余杭区人民政府关于加快打造产业余杭的若干政策意见》，公司于 2013 年 12 月收到关于“年产 20,000T 精加工大型铸锻件项目”政府补助 4,000,000.00 元，2014 年根据杭州市余杭区经济和信息化局杭州市余杭区财政局文件余经信【2014】17 号《关于下达余杭区 2012 年工业生产性项目（含 2011 结转）财政资助资金的通知》公司于 2014 年 03 月收到前文件的余额 28,400.00 元，计入递延收益，该补助对应的工程项目于 2014 年 03 月转入固定资产，故本期摊销 67,140.00 元，计入营业处收入。

注 4：浙江省发展和改革委员会浙江省财政厅文件浙发改海经【2013】1299 号《浙江省发改委、浙江省财政厅关于下达 2013 年度海洋经济发展示范区建设项目资金补助计划的通知》，公司于 2014 年 06 月收到关于“海洋钻井平台弘管技改项目”政府补助 1,500,000.00 元，计入递延收益，该补助对应的工程尚未完工，故本期不摊销。

(二十三) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 本期余额 |
|------------|----------------|--------------|----|---------------|----------------|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1、有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1) 国家持有 | | | | | | | |
| (2) 国有法人持有 | | | | | | | |
| (3) 其他内资持有 | 110,250,000.00 | | | 65,812,500.00 | -44,437,500.00 | | 131,625,000.00 |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内国法人持股 | 22,500,000.00 | | | | -22,500,000.00 | | |
| 境内自然人持股 | 87,750,000.00 | | | 65,812,500.00 | -21,937,500.00 | | 131,625,000.00 |
| (4) 外资持有 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 110,250,000.00 | | | 65,812,500.00 | -44,437,500.00 | | 131,625,000.00 |
| (5) 高管股份 | | | | | | | |
| 2. 无限售条件股份 | | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|--|----------------|---------------|--|----------------|
| (1) 人民币普通股 | 39,750,000.00 | | 84,187,500.00 | 44,437,500.00 | | 168,375,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | |
| 无限售流通股份合计 | 39,750,000.00 | | 84,187,500.00 | 44,437,500.00 | | 168,375,000.00 |
| 3. 股份总数 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | | | 300,000,000.00 |

(二十四) 资本公积

1、 明细情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 1. 资本溢价（股本溢价） | | | | |
| (1) 投资者投入的资本 | 434,168,000.00 | | 150,000,000.00 | 284,168,000.00 |
| (2) 转增股本的资本 | 59,439,638.59 | | | 59,439,638.59 |
| (3) 同一控制下企业合并的影响 | -3,234,724.62 | | | -3,234,724.62 |
| 小计 | 490,372,913.97 | | 150,000,000.00 | 340,372,913.97 |
| 2. 其他资本公积 | | | | |
| (1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | | | | |
| (2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 | | | | |
| (3) 原制度资本公积转入 | | | | |
| (4) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余 | | | | |
| 小计 | | | | |
| 合计 | 490,372,913.97 | | 150,000,000.00 | 340,372,913.97 |

(二十五) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 本期余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,337,482.92 | | | 24,337,482.92 |
| 合计 | 24,337,482.92 | | | 24,337,482.92 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|---------------------|----------------|---------|
| 上年末未分配利润 | 138,345,323.82 | |
| 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----|
| 年初未分配利润 | 138,345,323.82 | |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,077,880.29 | |
| 减： 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 7,500,000.00 | 注 1 |
| 期末未分配利润 | 136,923,204.11 | |

未分配利润的其他说明：

注 1： 根据公司 2014 年 5 月股东大会决议，公司以现有总股本 1.5 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金股利 7,500,000.00 元。

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 123,749,890.72 | 85,675,884.15 |
| 其他业务收入 | 7,564,026.08 | 3,813,186.70 |
| 营业成本 | 110,271,846.18 | 68,728,461.61 |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 123,749,890.72 | 103,113,607.07 | 85,675,884.15 | 65,393,706.32 |
| 合 计 | 123,749,890.72 | 103,113,607.07 | 85,675,884.15 | 65,393,706.32 |

3、 主营业务（分产品）

| 项目名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 船舶配套大型铸锻件 | 99,055,460.49 | 82,157,780.79 | 59,283,413.47 | 44,634,246.87 |
| 电力配套大型铸锻件 | 7,162,428.86 | 6,125,755.83 | 13,594,123.77 | 11,289,842.88 |
| 工程机械配套大型铸锻件 | 12,814,658.87 | 11,170,979.10 | 10,007,275.09 | 7,802,734.35 |
| 海工平台大型铸锻件 | 4,717,342.50 | 3,659,091.35 | 2,791,071.82 | 1,666,882.22 |
| 合 计 | 123,749,890.72 | 103,113,607.07 | 85,675,884.15 | 65,393,706.32 |

4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 119,288,840.36 | 100,316,328.60 | 83,750,027.99 | 64,112,829.87 |
| 国外 | 4,461,050.36 | 2,797,278.47 | 1,925,856.16 | 1,280,876.45 |
| 合计 | 123,749,890.72 | 103,113,607.07 | 85,675,884.15 | 65,393,706.32 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 9,300,968.07 | 7.08 |
| 第二名 | 8,606,709.37 | 6.55 |
| 第三名 | 7,476,601.09 | 5.69 |
| 第四名 | 7,251,692.41 | 5.52 |
| 第五名 | 4,730,825.55 | 3.60 |
| 合计 | 37,366,796.49 | 28.44 |

(二十八) 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|-----------|
| 营业税 | 5,330.70 | 5,330.70 | 详见附注三、注 2 |
| 城市维护建设税 | 171,760.49 | 135,844.79 | 详见附注三、注 3 |
| 教育费附加 | 122,686.08 | 97,032.00 | 详见附注三、注 7 |
| 合计 | 299,777.27 | 238,207.49 | |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费 | 1,245,608.92 | 1,340,967.38 |
| 业务招待费 | 202,627.30 | 91,185.00 |
| 差旅费 | 83,459.81 | 111,758.76 |
| 职工薪酬 | 122,115.85 | 38,797.57 |
| 办公费 | 39,541.90 | 52,440.95 |
| 合计 | 1,693,353.78 | 1,635,149.66 |

(三十) 管理费用

其中，主要项目有

| 项目 | 本年金额 | 上年同期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发支出 | 4,442,863.19 | 1,669,138.89 |
| 职工薪酬 | 5,085,959.86 | 5,026,822.43 |
| 办公费 | 2,109,051.23 | 1,525,754.92 |
| 固定资产折旧 | 1,837,563.89 | 1,327,314.32 |
| 无形资产摊销 | 697,782.54 | 425,853.66 |
| 业务招待费 | 386,274.05 | 825,649.98 |
| 差旅费 | 691,152.27 | 618,626.71 |
| 税费 | 37,182.17 | 27,170.17 |
| 其他 | 583,872.83 | 1,123,439.32 |
| 合计 | 15,871,702.03 | 12,569,770.40 |

(三十一) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|-------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 票据贴现支出 | | |
| 减：利息收入 | 360,121.91 | 2,992,167.39 |
| 汇兑损失 | -55,412.96 | 150,232.57 |
| 金融机构手续费 | 13,624.06 | 17,874.95 |
| 合计 | -401,910.81 | -2,824,059.87 |

(三十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|-------------|--------------|
| 坏账损失 | -253,770.16 | 1,202,762.22 |
| 合计 | -253,770.16 | 1,202,762.22 |

(三十三) 投资收益
投资收益明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------------|------|
| 宝鼎小额贷款股份有限公司投资收益 | 770,766.60 | |
| 理财产品收益 | 94,246.58 | |

| | | |
|-----|------------|--|
| 合 计 | 865,013.18 | |
|-----|------------|--|

(三十四) 营业外收入

1、 明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金 额 | 计入当期非经常 性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：处置固定资产利得 | | | |
| 处置无形资产利得 | | | |
| 政府补助 | 2,229,220.00 | 732,090.00 | 2,229,220.00 |
| 增值税退税 | | | |
| 其他 | 326,216.00 | | 326,216.00 |
| 合 计 | 2,555,436.00 | 732,090.00 | 2,555,436.00 |

2、 政府补助明细

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|--------------|------------|
| 收到的与收益相关的政府补助 | 1,637,000.00 | 567,000.00 |
| 与资产相关的政府补助摊销转入 | 592,220.00 | 165,090.00 |
| 合 计 | 2,229,220.00 | 732,090.00 |

公司 2014 年度取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 2014 年度收到的与收益相关的政府补助 1,637,000.00 元，其中：

①根据杭州市余杭区经济和信息化局杭州市余杭区财政局文件余经信【2014】40 号《关于下达余杭区 2012 年度信息化和电子商务发展财政扶持项目资金的通知》，公司于 2014 年 03 月收到政府补助 300,000.00 元，计入营业外收入。

②根据杭州市余杭区经济和信息化局杭州市余杭区财政局文件余经信【2014】17 号《关于下达余杭区 2012 年工业生产性项目（含 2011 年结转）财政资助资金的通知》，公司于 2014 年 03 月收到政府补助 337,000.00 元，计入营业外收入。

③根据杭州市余杭区科学技术局杭州市余杭区财政局文件余科【2013】19 号《关于下达 2012 年度国家有关科技计划项目奖励资金的通知》，公司于 2014 年 03 月收到政府补助 400,000.00 元，计入营业外收入。

④根据杭州市余杭区实施品牌经济战略工程领导小组办公室杭州市余杭区财政局文件余品领办【2013】1 号文件《关于下达 2012 年度获驰名（著名、证明）商标认定品牌财政奖励

资金的通知》，公司于 2014 年 03 月收到政府补助 100,000.00 元，计入营业外收入。

⑤根据中共杭州市余杭区塘栖镇委文件塘镇和委【2014】21 号《关于表彰 2013 年度经济工作先进单位的决定》，公司于 2014 年 04 月收到政府补助 500,000.00 元，计入营业外收入。

(2) 2014 年本期与资产相关的政府补助摊销转入营业外收入 592,220.00 元，其中：

注 1：杭州市余杭区经济发展局余经发【2009】108 号《关于下达 2009 年上半年度余杭区工业生产性项目财政资助资金的通知》，公司于 2009 年 12 月收到关于“年产 8,000 吨锻件金加工技改项目”的政府补助 3,301,800.00 元，计入递延收益，本期摊销 165,090.00 元，计入营业外收入。

注 2：①据中共杭州市余杭区委文件区委【2012】39 号《中共杭州市余杭区委杭州市余杭区人民政府关于加快打造产业余杭的若干政策意见》，公司于 2012 年 12 月收到关于“年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目”政府补助 2,500,000.00 元；②根据杭州市财政局杭州市经济和信息化委员会文件杭财企【2013】1550 号《关于下达 2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金的通知》，公司于 2014 年 01 月收到关于“年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目”政府补助 4,699,800.00 元，计入递延收益，该补助对应的工程项目于 2013 年 12 月份转入固定资产，本期摊销 359,990.00 元，计入营业外收入。

注 3：中共杭州市余杭区委文件区委【2012】39 号《中共杭州市余杭区委杭州市余杭区人民政府关于加快打造产业余杭的若干政策意见》，公司于 2013 年 12 月收到关于“年产 20,000T 精加工大型铸锻件项目”政府补助 4,000,000.00 元，2014 年根据杭州市余杭区经济和信息化局杭州市余杭区财政局文件余经信【2014】17 号《关于下达余杭区 2012 年工业生产性项目（含 2011 结转）财政资助资金的通知》公司于 2014 年 03 月收到前文件的余额 28,400.00 元，计入递延收益，该补助对应的工程项目于 2014 年 03 月转入固定资产，故本期摊销 67,140.00 元，计入营业外收入。

(三十五) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 6,882.50 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 6,882.5 | |
| 水利基金建设 | 158,350.43 | 117,822.69 | |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 120,000.00 | 100,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 100,000.00 | | 100,000.00 |

| | | | |
|----------|------------|------------|------------|
| 非公益性捐赠支出 | | 120,000.00 | |
| 其他 | 1,520.72 | 300.00 | 1,520.72 |
| 合计 | 259,871.15 | 245,005.19 | 101,520.72 |

(三十六) 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,861,145.58 | 1,477,373.07 |
| 递延所得税调整 | -945,529.33 | -171,432.67 |
| 合计 | 915,616.25 | 1,305,940.40 |

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 |
|-------------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 6,077,880.29 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 300,000,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 |
|---------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数 | 150,000,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | 150,000,000.00 |
| 减：本期回购的普通股加权数 | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 300,000,000.00 |

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 |
|-----------------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 6,077,880.29 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 300,000,000.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 300,000,000.00 |
| [可转换债券的影响] | |
| [股份期权的影响] | |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 300,000,000.00 |

（三十八）现金流量表附注

收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 合 计 | 3,572,445.80 | 3,690,415.89 |
| 其中：收回暂付款及收到暂收款 | 1,052,212.78 | 131,248.50 |
| 政府补助及奖励 | 1,912,000.00 | 567,000.00 |
| 利息收入 | 608,233.02 | 2,992,167.39 |

支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 12,777,326.65 | 8,638,806.21 |
| 其中：暂付款与偿还暂收款 | 1,021,556.69 | 3,832,514.51 |
| 运杂费 | 1,245,608.92 | 1,340,967.38 |
| 业务招待费 | 588,901.35 | 916,834.98 |
| 检测费 | 6,998,054.48 | 239,908.00 |
| 差旅费 | 774,612.08 | 730,385.47 |
| 办公费 | 2,148,593.13 | 1,578,195.87 |

(三十九) 现金流量表补充资料
现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 6,077,880.29 | 7,119,923.75 |
| 加：资产减值准备 | -253,770.16 | 1,202,762.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,575,158.37 | 7,109,284.67 |
| 无形资产摊销 | 697,782.54 | 425,853.66 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -41,788.90 | 150,232.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -865,013.18 | |

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -908,312.66 | -151,745.39 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -37,216.67 | -19,687.28 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -46,380,672.64 | -12,614,060.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -974,168.27 | 7,969,403.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 11,128,732.91 | -21,153,386.12 |
| 其 他 | -592,220.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,573,608.37 | -9,961,418.90 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 26,236,818.58 | 156,334,403.08 |
| 减：现金的期初余额 | 67,894,784.00 | 213,412,111.97 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -41,657,965.42 | -57,077,708.89 |

（四十）现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 26,236,818.58 | 67,894,784.00 |
| 其中：库存现金 | 14,019.07 | 36,115.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 26,222,799.51 | 67,858,668.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 26,236,818.58 | 67,894,784.00 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

六、 关联方及关联交易
（一） 关联方关系
1、控制本公司的关联方情况

| 名 称 | 与本公司的关系 |
|-----|---------------------|
| 朱宝松 | 实际控制人，任本公司董事长兼总经理 |
| 朱丽霞 | 实际控制人，任本公司副董事长兼副总经理 |

2、本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组合资机构 代码 |
|-------|-------|--------|-------|-------|-------|--------------|-------------|-----------|--------------|
| 联舟机械 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 余杭塘栖镇 | 朱丽霞 | 大型铸件 | 200 | 100.00 | 100.00 | 66800541-8/ |
| 宝鼎废金属 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 余杭塘栖镇 | 朱丽霞 | 废金属回收 | 50 | 100.00 | 100.00 | 68292631-X / |

3、本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 本企业持股比例 (%) | 本企业 在被投资单 位表决权 比例(%) | 关联关系 | 组织机构 代码 |
|--------------------|--------|------|-------|--------|--------------|----------------|-------------------------------|------|------------|
| 杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 | 股份有限公司 | 浙江余杭 | 朱宝松 | 小额贷款公司 | 20,000.00 | 30.00 | 30.00 | 合营企业 | 09204527-2 |

注：杭州余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 2013 年度开始筹建，2014 年 2 月正式设立。

4、本企业的其他关联方情况

| 名 称 | 与本公司的关系 |
|--------------|-------------------|
| 宝鼎万企集团有限公司 | 公司参股股东，同一控制人控制的企业 |
| 杭州圆鼎投资管理有限公司 | 公司参股股东，同一控制人控制的企业 |

(二) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 其他关联交易

无

3、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-------------------|-----------|----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 杭州余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 | 34,200.00 | 1,710.00 | 835,595.00 | 41,779.75 |

七、 或有事项

(一) 公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 公司无对外担保。

(三) 公司无其他或有负债。

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

无

十、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 应收账款
1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 101,283,118.84 | 89.16 | 5,064,155.94 | 5.00 | 98,554,290.92 | 83.00 | 4,927,714.55 | 5 |
| 1-2 年 | 5,414,131.84 | 4.77 | 1,082,826.37 | 20.00 | 16,161,336.79 | 13.61 | 3,232,267.36 | 20 |
| 2-3 年 | 4,450,125.88 | 3.92 | 2,225,062.94 | 50.00 | 2,012,870.96 | 1.70 | 1,240,479.98 | 61.63 |
| 3 年以上 | 2,447,768.25 | 2.15 | 2,447,768.25 | 100.00 | 2,004,644.45 | 1.69 | 2,004,644.45 | 100 |
| 合计 | 113,595,144.81 | 100.00 | 10,819,813.50 | | 118,733,143.12 | 100.00 | 11,405,106.34 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 113,127,055.81 | 99.59 | 10,351,724.50 | 9.15 | 118,265,054.12 | 99.61 | 10,937,017.34 | 9.25 |
| 组合小计 | 113,127,055.81 | 99.59 | 10,351,724.50 | 9.15 | 118,265,054.12 | 99.61 | 10,937,017.34 | 9.25 |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款 | 468,089.00 | 0.41 | 468,089.00 | 100.00 | 468,089.00 | 0.39 | 468,089.00 | 100 |
| 合计 | 113,595,144.81 | 100.00 | 10,819,813.50 | | 118,733,143.12 | 100 | 11,405,106.34 | |

1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 101,283,118.84 | 89.53 | 5,064,155.94 | 98,554,290.92 | 83.33 | 4,927,714.55 |
| 1-2 年 | 5,414,131.84 | 4.79 | 1,082,826.37 | 16,161,336.79 | 13.66 | 3,232,267.36 |
| 2-3 年 | 4,450,125.88 | 3.93 | 2,225,062.94 | 1,544,781.96 | 1.31 | 772,390.98 |
| 3 年以上 | 1,979,679.25 | 1.75 | 1,979,679.25 | 2,004,644.45 | 1.70 | 2,004,644.45 |
| 合计 | 113,127,055.81 | 100.00 | 10,351,724.50 | 118,265,054.12 | 100.00 | 10,937,017.34 |

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|------------|------------|------|------|
| 南通惠港造船有限公司 | 468,089.00 | 468,089.00 | 100% | 难以收回 |
| 合 计 | 468,089.00 | 468,089.00 | 100% | |

3、 本期无转回或收回应收账款情况。

4、 本期实际核销的应收账款情况。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|--------|----------|------|-----------|
| 青岛捷能汽轮机集团股份有限公司 | 货款 | 9,883.60 | 无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 9,883.60 | | |

5、 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、 本期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|--|----------------|
| 武汉船用机械有限责任公司 | 非关联方 | 10,427,736.29 | 1 年以内 | 9.18 |
| 江苏安泰动力机械有限公司 | 非关联方 | 8,629,480.20 | 1 年以内 6361,960.00; 1-2 年 2,267,520.20 元 | 7.60 |
| 大连船用柴油机有限公司 | 非关联方 | 7,581,700.00 | 1 年以内 | 6.67 |
| 中船钢构工程股份有限公司 | 非关联方 | 5,960,149.70 | 1 年以内 | 5.25 |
| 平湖中州重型机械有限公司 | 非关联方 | 5,882,181.70 | 1 年以内 | 5.18 |
| 合 计 | | 38,481,247.89 | | 33.88 |

- 7、 本期末应收账款余额中无关联方欠款。
- 8、 本期无终止确认的应收款项情况。
- 9、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

| 账龄 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 255,594.49 | 10.70 | 12,779.72 | 5.00 | 2,059,989.28 | 49.60 | 102,999.46 | 5.00 |
| 1—2 年 | 57,320.50 | 2.40 | 11,464.10 | 20.00 | 1,359,179.50 | 32.73 | 271,835.90 | 20.00 |
| 2-3 年 | 1,369,057.80 | 57.32 | 684,528.90 | 50.00 | 27,378.30 | 0.66 | 13,689.15 | 50.00 |
| 3 年以上 | 706,527.45 | 29.58 | 706,527.45 | 100.00 | 706,527.45 | 17.01 | 706,527.45 | 100.00 |
| 合计 | 2,388,500.24 | 100.00 | 1,415,300.18 | | 4,153,074.53 | 100.00 | 1,095,051.96 | |

2、其他应收款按种类披露

| 种类 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 2,388,500.24 | 100.00 | 1,415,300.18 | 59.25 | 4,153,074.53 | 100.00 | 1,095,051.96 | 26.37 |
| 组合小计 | 2,388,500.24 | 100.00 | 1,415,300.18 | 59.25 | 4,153,074.53 | 100.00 | 1,095,051.96 | 26.37 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,388,500.24 | 100.00 | 1,415,300.18 | 59.25 | 4,153,074.53 | 100.00 | 1,095,051.96 | 26.37 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 本期余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 255,594.49 | 10.70 | 12,779.72 | 2,059,989.28 | 49.60 | 102,999.46 |
| 1-2 年 | 57,320.50 | 2.40 | 11,464.10 | 1,359,179.50 | 32.73 | 271,835.90 |
| 2-2 年 | 1,369,057.80 | 57.32 | 684,528.90 | 27,378.30 | 0.66 | 13,689.15 |
| 3 年以上 | 706,527.45 | 29.58 | 706,527.45 | 706,527.45 | 17.01 | 706,527.45 |
| 合计 | 2,388,500.24 | 100.00 | 1,415,300.18 | 4,153,074.53 | 100.00 | 1,095,051.96 |

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5、 本期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况。

6、 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 本期末其他应收款前五名情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|------------------|--------|--------------|--|------------|-------------|
| 杭州市余杭区人民法院塘栖人民法庭 | 非关联方 | 880,000.00 | 1-2 年 38,320.50 元， 2-3 年 841,679.50 元 | 36.84 | 诉讼保证金 |
| 北京异辉机电有限公司 | 非关联方 | 527,150.00 | 3 年以上 | 22.07 | 已取消交易的工程预付款 |
| 杭州港华燃气有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 2-3 年 | 20.93 | 保证金 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 165,307.45 | 3 年以上 | 6.92 | 材料款 |
| 外销退税 | 非关联方 | 116,118.77 | 1 年以内 | 4.86 | 外销退税 |
| 合计 | | 2,188,576.22 | | 91.62 | |

8、 本期末其他应收款中无关联方欠款。

9、 本期无终止确认的其他应收款情况。

10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

投资性质明细分类

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 本期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 杭州联舟船舶机械有限公司 | 成本法 | 5,234,724.62 | 5,234,724.62 | | 5,234,724.62 | 100.00 | 100.00 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 杭州宝鼎废金属回收有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 100.00 | 100.00 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 | 权益法 | 60,000,000.00 | | 60,770,766.60 | 60,770,766.60 | 30.00 | 30.00 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 合 计 | | 65,734,724.62 | 5,734,724.62 | 60,770,766.60 | 66,505,491.22 | | | | | | |

注 1: 本公司占杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司 30.00% 的股权, 故本公司实际占杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司的权益比例为 30.00%, 占杭州市余杭区宝鼎小额贷款股份有限公司表决权比例为 30.00%。

(四) 营业收入和营业成本
1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 123,749,890.72 | 85,675,884.15 |
| 其他业务收入 | 10,398,799.59 | 6,392,161.74 |
| 营业成本 | 114,000,657.15 | 72,689,672.29 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 123,749,890.72 | 104,000,284.66 | 85,675,884.15 | 66,768,088.79 |
| 合 计 | 123,749,890.72 | 104,000,284.66 | 85,675,884.15 | 66,768,088.79 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 船舶配套大型铸锻件 | 99,055,460.49 | 82,864,258.48 | 59,283,413.47 | 45,634,246.87 |
| 电力配套大型铸锻件 | 7,162,428.86 | 6,178,431.42 | 13,594,123.77 | 11,664,225.35 |
| 工程机械配套大型铸锻件 | 12,814,658.87 | 11,267,038.75 | 10,007,275.09 | 7,802,734.35 |
| 海工平台大型铸锻件 | 4,717,342.50 | 3,690,556.01 | 2,791,071.82 | 1,666,882.22 |
| 合 计 | 123,749,890.72 | 104,000,284.66 | 85,675,884.15 | 66,768,088.79 |

4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国 内 | 119,288,840.36 | 101,203,006.19 | 83,750,027.99 | 65,487,212.34 |
| 国 外 | 4,461,050.36 | 2,797,278.47 | 1,925,856.16 | 1,280,876.45 |
| 合 计 | 123,749,890.72 | 104,000,284.66 | 85,675,884.15 | 66,768,088.79 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名 | 9,300,968.07 | 6.93 |
| 第二名 | 8,606,709.37 | 6.42 |
| 第三名 | 7,476,601.09 | 5.57 |
| 第四名 | 7,251,692.41 | 5.41 |
| 第五名 | 4,730,825.55 | 3.53 |
| 合计 | 37,366,796.49 | 27.86 |

(五) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 6,782,335.42 | 7,614,158.03 |
| 加：资产减值准备 | -255,161.02 | 1,241,816.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,436,567.55 | 6,964,384.18 |
| 无形资产摊销 | 697,782.54 | 425,853.66 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -42,323.40 | 150,232.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -865,013.18 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -805,640.31 | -161,509.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -37,216.67 | -19,687.28 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -45,779,159.58 | -8,550,854.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,291,793.33 | 7,114,866.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 12,104,104.08 | -23,197,933.58 |
| 其 他 | -592,220.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,647,737.90 | -8,418,672.30 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 25,671,403.21 | 155,428,739.57 |
| 减：现金的期初余额 | 65,403,498.16 | 210,963,701.86 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -39,732,094.95 | -55,534,962.29 |

十二、补充资料

(一) 非经常性损益表

| 项 目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年 1-6 月 |
|---|--------------|--------------|
| (一) 非流动性资产处置损益； | | |
| (二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免； | | |
| (三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外； | 2,229,220.00 | 732,090.00 |
| (四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； | | |
| (五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益； | | |
| (六) 非货币性资产交换损益； | | |
| (七) 委托他人投资或管理资产的损益； | | |
| (八) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备； | | |
| (九) 债务重组损益； | | |
| (十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等； | | |
| (十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益； | | |
| (十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益； | | |
| (十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益； | | |
| (十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益； | | |
| (十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； | | |
| (十六) 对外委托贷款取得的损益； | | |
| (十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动 | | |

| 项 目 | 2014 年 1-6 月 | 2013 年 1-6 月 |
|---|--------------|--------------|
| 产生的损益： | | |
| （十八）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响： | | |
| （十九）受托经营取得的托管费收入： | | |
| （二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出： | 224,695.28 | -120,300.00 |
| （二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）： | | |
| （二十二）少数股东损益的影响数： | | |
| （二十三）所得税的影响数： | -373,180.32 | -91,968.50 |
| 合 计 | 2,080,734.96 | 519,821.50 |

（二）净资产收益率与每股收益

| 本期 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.76 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.50 | 0.01 | 0.01 |

| 上年同期 | 加权平均净资产 产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.89 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.82 | 0.2 | 0.02 |

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、合并金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目 | 本期余额(或本年 发生额) | 年初余额(或上年 发生额) | 变动比率 | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|---------|---------------------------|
| 货币资金 | 26,236,818.58 | 67,894,784.00 | -61.36% | 主要系本期对外进行了投资,及募投项目支付设备款所致 |
| 应收票据 | 19,174,544.50 | 8,678,900.97 | 120.93% | 主要系本期应收款以票据形式收回较多所致 |
| 预付账款 | 2,488,618.07 | 1,204,470.96 | 106.62% | 主要系预付设备款所致 |
| 应收利息 | | 248,111.11 | | 主要系募集资金使用,定期存款减 |

| 报表项目 | 本期余额(或本年发生额) | 年初余额(或上年发生额) | 变动比率 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|----------|-------------------------|
| | | | | 少所致 |
| 其他应收款 | 993,328.83 | 3,067,229.10 | -67.61% | 主要系应收违约金收回所致 |
| 存货 | 164,775,951.99 | 118,395,279.35 | 39.17% | 主要系本期订单量增加所致 |
| 其他流动资产 | 18,714,723.11 | 50,000,000.00 | -62.57% | 主要系去年购买的理财产品到期所致 |
| 固定资产 | 411,614,957.86 | 281,273,989.04 | 46.34% | 主要系建募投资项目完工转入固定资产所致 |
| 在建工程 | 38,097,138.51 | 177,055,879.35 | -78.48% | 主要系建募投资项目完工全部转入固定资产所致 |
| 应付票据 | 8,000,000.00 | | | 主要系订单增加，以票据形式支付货款增加所致 |
| 预收账款 | 7,147,293.22 | 4,197,159.76 | 70.29% | 主要系本期订单量增加，新客户增加所致 |
| 应交税费 | 3,790,159.86 | -13,593,402.30 | -127.88% | 主要系本期增值税留抵税科目调至其他流动资产所致 |
| 递延所得税负债 | | 37,216.67 | | 主要系应收利息减少所致 |
| 其他非流动负债 | 13,786,880.00 | 8,150,900.00 | 69.15% | 主要系本期收到与资产相关的政府补助同比增加所致 |
| 实收资本 | 300,000,000.00 | 150,000,000.00 | 100.00% | 主要系本期资本公积转增实收资本所致 |
| 资本公积 | 340,372,913.97 | 490,372,913.97 | -30.59% | 主要系本期资本公积转增实收资本所致 |
| 营业收入 | 131,313,916.80 | 89,489,070.85 | 46.74% | 主要系本期订单增多，销售增加所致 |
| 营业成本 | 110,271,846.18 | 68,728,461.61 | 60.45% | 主要系本期销售增加所致 |
| 财务费用 | -496,157.39 | -2,824,059.87 | -82.43% | 主要系募集资金大量使用，定期存款减少所致 |
| 资产减值损失 | -253,770.16 | 1,202,762.22 | -121.10% | 主要系增加收款力度，应收款减少所致 |
| 投资收益 | 770,766.60 | | | 主要系本期对外进行投资，并确认投资收益所致 |

| 报表项目 | 本期余额(或本年发生额) | 年初余额(或上年发生额) | 变动比率 | 变动原因 |
|-------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| 营业外收入 | 2,555,436.00 | 732,090.00 | 249.06% | 主要系本期收到政府财政补助同比增加所致 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 08 月 26 日批准报出。

宝鼎重工股份有限公司

法定代表人：_____

朱宝松

二〇一四年八月零二十六日