

连云港中复连众复合材料集团有限公司
审计报告
天职业字[2016]11870号



00002016050022648403
报告文号：天职业字[2016]11870号

目 录

审计报告	1
财务报表	3
财务报表附注	15

审计报告

天职业字[2016]11870号

连云港中复连众复合材料集团有限公司：

我们审计了后附的连云港中复连众复合材料集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 3 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年 1-3 月的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者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 3 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年 1-3 月的经营成果及合并经营成果。

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2016年3月31日	2015年12月31日	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	502,758,515.62	691,235,864.72	八（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			
衍生金融资产	6			
应收票据	7	590,489,212.00	625,649,235.22	八（二）
应收账款	8	1,392,093,818.20	1,542,783,805.30	八（三）
预付款项	9	24,526,410.79	29,104,321.56	八（四）
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
应收利息	13			
应收股利	14			
其他应收款	15	82,683,629.72	75,867,958.02	八（五）
△买入返售金融资产	16			
存货	17	731,152,913.30	572,178,991.38	八（六）
其中：原材料	18	105,387,346.29	91,569,325.22	
库存商品(产成品)	19	353,481,625.02	315,580,008.79	
划分为持有待售的资产	20			
一年内到期的非流动资产	21			
其他流动资产	22	21,671,634.13	15,317,542.51	八（七）
流动资产合计	23	3,345,376,133.76	3,552,137,718.71	
非流动资产：	24			
△发放贷款及垫款	25			
可供出售金融资产	26	971,335.19	971,335.19	八（八）
持有至到期投资	27			
长期应收款	28	181,119,545.54	78,955,611.95	八（九）
长期股权投资	29	34,507,409.34	33,791,574.73	八（十）
投资性房地产	30			
固定资产原价	31	1,195,146,884.42	1,185,674,028.97	八（十一）
减：累计折旧	32	436,109,433.13	422,817,450.13	
固定资产净值	33	759,037,451.29	762,856,578.84	
减：固定资产减值准备	34			
固定资产净额	35	759,037,451.29	762,856,578.84	
在建工程	36	145,166,168.71	116,889,724.81	八（十二）
工程物资	37			
固定资产清理	38			
生产性生物资产	39			
油气资产	40			
无形资产	41	143,265,865.52	112,029,472.13	八（十三）
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44	542,508.80	38,314.08	八（十四）
递延所得税资产	45	90,704,476.88	86,402,663.50	八（十五）
其他非流动资产	46			
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	1,355,314,761.27	1,191,935,275.23	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	4,700,690,895.03	4,744,072,993.94	

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

合并资产负债表（续）

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2016年3月31日	2015年12月31日	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80	400,423,268.84	313,644,009.58	八（十六）
应付账款	81	706,059,537.52	771,659,042.54	八（十七）
预收款项	82	137,062,087.15	170,879,566.96	八（十八）
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85	11,647,539.62	9,973,828.37	八（十九）
其中：应付工资	86	1,263,619.93	170,403.21	
应付福利费	87			
#其中：职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89	19,651,186.32	56,442,724.05	八（二十）
其中：应交税金	90	19,380,990.85	55,206,680.44	
应付利息	91			
应付股利	92		32,270,000.00	八（二十一）
其他应付款	93	544,976,380.61	544,179,912.17	八（二十二）
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99			
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	1,819,820,000.06	1,899,049,083.67	
非流动负债：	102			
长期借款	103		177,380.00	八（二十三）
应付债券	104			
长期应付款	105			
长期应付职工薪酬	106			
专项应付款	107			
预计负债	108	229,513,404.07	229,513,404.07	八（二十四）
递延收益	109	26,256,092.22	26,495,809.56	八（二十五）
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111	37,195,700.00	36,095,700.00	八（二十六）
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	292,965,196.29	292,282,293.63	
负 债 合 计	114	2,112,785,196.35	2,191,331,377.30	
所有者权益（或股东权益）：	115			
实收资本（或股本）	116	261,307,534.90	261,307,534.90	八（二十七）
国有资本	117	164,530,033.60	164,530,033.60	
其中：国有法人资本	118	164,530,033.60	164,530,033.60	
集体资本	119			
民营资本	120	21,663,748.60	21,663,748.60	
其中：个人资本	121	12,452,822.07	12,452,822.07	
外商资本	122	75,113,752.70	75,113,752.70	
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124	261,307,534.90	261,307,534.90	
其他权益工具	125			
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128	703,443,159.72	702,351,096.72	八（二十八）
减：库存股	129			
其他综合收益	130	-3,085,477.86	-8,491,311.87	
其中：外币报表折算差额	131	-3,085,477.86	-8,491,311.87	
专项储备	132			
盈余公积	133	170,285,858.87	170,285,858.87	八（二十九）
其中：法定公积金	134	170,285,858.87	170,285,858.87	
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	1,454,941,409.34	1,426,080,996.80	八（三十）
归属于母公司所有者权益合计	141	2,586,892,484.97	2,551,534,175.42	
*少数股东权益	142	1,013,213.71	1,207,441.22	
所有者权益（或股东权益）合计	143	2,587,905,698.68	2,552,741,616.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	4,700,690,895.03	4,744,072,993.94	

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

合并利润表

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2016年1-3月	2015年度	附注编号
一、营业总收入	1	334,129,655.79	3,083,934,992.76	
其中：营业收入	2	334,129,655.79	3,083,934,992.76	八（三十一）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	299,745,716.08	2,631,224,414.12	
其中：营业成本	7	246,943,304.08	2,232,813,655.87	八（三十一）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
营业税金及附加	15	1,678,311.53	22,487,378.83	
销售费用	16	26,853,050.60	124,229,672.43	八（三十二）
管理费用	17	35,679,810.14	168,469,190.01	八（三十三）
其中：研究与开发费	18	17,726,957.52	97,883,091.64	
财务费用	19	-1,230,997.83	20,465,583.40	八（三十四）
其中：利息支出	20	4,563,869.46	26,588,902.50	
利息收入	21	954,191.84	7,990,066.07	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-5,320,975.59	-942,724.19	
资产减值损失	23	-10,177,762.44	62,758,933.58	八（三十五）
其他	24			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			
投资收益（损失以“-”号填列）	26	-376,228.39	1,395,578.68	八（三十六）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	-376,228.39	1,395,578.68	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	34,007,711.32	454,106,157.32	
加：营业外收入	30	848,732.12	22,807,865.76	八（三十七）
其中：非流动资产处置利得	31		10,055.15	
非货币性资产交换利得	32			
政府补助	33	289,717.34	22,575,797.10	
债务重组利得	34			
减：营业外支出	35	388,120.46	2,024,796.28	八（三十八）
其中：非流动资产处置损失	36	343,826.86	1,823,869.73	
非货币性资产交换损失	37			
债务重组损失	38			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	34,468,322.98	474,889,226.80	
减：所得税费用	40	5,802,137.95	72,826,774.84	八（三十九）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	28,666,185.03	402,062,451.96	
归属于母公司所有者的净利润	42	28,860,412.54	402,695,290.70	
*少数股东损益	43	-194,227.51	-632,838.74	
六、其他综合收益的税后净额	44	5,405,834.01	2,497,922.70	八（四十）
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45			
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46			
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	47			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	5,405,834.01	2,497,922.70	
其中：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	49			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51			
4. 现金流量套期损益的有效部分	52			
5. 外币报表折算差额	53	5,405,834.01	2,497,922.70	
七、综合收益总额	54	34,072,019.04	404,560,374.66	
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	34,266,246.55	405,193,213.40	
*归属于少数股东的综合收益总额	56	-194,227.51	-632,838.74	
八、每股收益	57			
基本每股收益	58			
稀释每股收益	59			

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

合并所有者权益变动表

编制单位：星云锂中锂基金合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	2016年1-3月												
	归属于母公司所有者权益												
行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
实收资本 (或股本)	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	261,307,534.90		702,351,096.72		-8,491,311.87	170,285,658.87		1,426,080,996.80		2,561,534,175.42	1,207,441.22	2,552,741,616.64	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	261,307,534.90		702,351,096.72		-8,491,311.87	170,285,658.87		1,426,080,996.80		2,561,534,175.42	1,207,441.22	2,552,741,616.64	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			1,092,063.00		5,405,834.01			28,860,412.54		35,358,309.55	-194,227.51	35,164,082.04	
(一) 综合收益总额					5,405,834.01			28,860,412.54		34,266,246.55	-194,227.51	34,072,019.04	
(二) 所有者投入和减少资本			1,092,063.00							1,092,063.00		1,092,063.00	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 专项储备提取和使用													
1.计提专项储备													
2.使用专项储备													
(四) 利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
*储备基金													
*企业发展基金													
*利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	261,307,534.90		703,443,159.72		-3,085,477.86	170,285,658.87		1,454,941,409.34		2,586,692,484.87	1,013,213.71	2,587,705,698.68	

法定代表人：任桂珂
主管会计工作负责人：乔光晖
会计机构负责人：张小宇

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 连云港中复特高强度复合材料集团有限公司

项 目	行次	2015年度											所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益												
栏 次		实收资本 (或股本)	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	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	1	261,307,534.90	15	701,848,356.72	17	-10,989,234.57	19	170,285,858.87	21	1,123,385,706.10	23	2,245,838,222.02	25	2,247,678,501.98
加: 会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5	261,307,534.90		701,848,356.72		-10,989,234.57		170,285,858.87		1,123,385,706.10		2,245,838,222.02	1,840,278.96	2,247,678,501.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			502,740.00		2,487,922.70				302,895,280.70		305,695,953.40	-632,838.74	305,063,114.66
(一) 综合收益总额	7					2,487,922.70				402,895,280.70		405,193,213.40	-632,838.74	404,560,374.66
(二) 所有者投入和减少资本	8			502,740.00								502,740.00		502,740.00
1. 所有者投入的普通股	9													
2. 其他权益工具持有者投入资本	10													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11													
4. 其他	12			502,740.00								502,740.00		502,740.00
(三) 专项储备提取和使用	13													
1. 计提专项储备	14													
2. 使用专项储备	15									-100,000,000.00		-100,000,000.00		-100,000,000.00
(四) 利润分配	16													
1. 提取盈余公积	17													
其中: 法定公积金	18													
任意公积金	19													
*储备基金	20													
*企业发展基金	21													
*利润归还投资	22													
2. 提取一般风险准备	23													
3. 对所有者(或股东)的分配	24									-100,000,000.00		-100,000,000.00		-100,000,000.00
4. 其他	25													
(五) 所有者权益内部结转	26													
1. 资本公积转增资本(或股本)	27													
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28													
3. 盈余公积弥补亏损	29													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30													
5. 其他	31													
四、本年年末余额	32	261,307,534.90		702,351,096.72		-8,491,311.87		170,285,858.87		1,426,080,996.80		2,551,534,175.42	1,207,441.22	2,552,741,616.64

法定代表人: 任桂芳

主管会计工作负责人: 乔光耀

会计机构负责人: 张小平

合并资产减值准备情况表

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

2016年3月31日

金额单位：元

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
一、坏账准备	1	282,987,223.18	-10,177,175.72			-10,177,175.72	586.72				586.72		272,809,460.74	
二、存货跌价准备	2													
三、可供出售金融资产减值准备	3	178,664.81											178,664.81	
四、持有至到期投资减值准备	4													
五、长期股权投资减值准备	5													
六、投资性房地产减值准备	6													
七、固定资产减值准备	7													
八、工程物资减值准备	8													
九、在建工程减值准备	9													
十、生产性生物资产减值准备	10													
十一、油气资产减值准备	11													
十二、无形资产减值准备	12													
十三、商誉减值准备	13													
十四、其他减值准备	14													
合 计	15	283,165,887.99	-10,177,175.72			-10,177,175.72	586.72				586.72		272,988,125.55	

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

资产负债表

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2016年3月31日	2015年12月31日	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	479,698,689.07	668,228,671.43	十二（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			
衍生金融资产	6			
应收票据	7	578,707,712.00	619,866,646.72	
应收账款	8	1,217,094,726.97	1,367,544,496.14	十二（二）
预付款项	9	160,069,232.17	99,699,866.04	十二（三）
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
应收利息	13			
应收股利	14			
其他应收款	15	125,062,340.51	90,894,068.38	十二（四）
△买入返售金融资产	16			
存货	17	369,516,084.81	295,643,865.45	
其中：原材料	18	43,932,950.49	44,481,379.38	
库存商品(产成品)	19	200,972,296.56	191,012,972.87	
划分为持有待售的资产	20			
一年内到期的非流动资产	21			
其他流动资产	22			
流动资产合计	23	2,930,148,785.53	3,141,877,614.16	
非流动资产：	24			
△发放贷款及垫款	25			
可供出售金融资产	26	971,335.19	971,335.19	
持有至到期投资	27			
长期应收款	28			
长期股权投资	29	445,361,091.84	444,645,257.23	十二（五）
投资性房地产	30			
固定资产原价	31	586,269,394.18	600,487,331.92	十二（六）
减：累计折旧	32	219,999,727.05	216,685,685.86	
固定资产净值	33	366,269,667.13	383,801,646.06	
减：固定资产减值准备	34			
固定资产净额	35	366,269,667.13	383,801,646.06	
在建工程	36	139,145,592.05	109,031,743.57	十二（七）
工程物资	37			
固定资产清理	38			
生产性生物资产	39			
油气资产	40			
无形资产	41	89,490,511.31	57,902,394.29	十二（八）
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44			
递延所得税资产	45	90,300,776.12	85,998,962.74	
其他非流动资产	46			
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	1,131,538,973.64	1,082,351,339.08	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	4,061,687,759.17	4,224,228,953.24	

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

资产负债表（续）

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2016年3月31日	2015年12月31日	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80	392,423,268.84	310,144,009.58	
应付账款	81	506,421,893.83	519,664,087.94	十二（九）
预收款项	82	134,812,150.84	166,797,178.15	十二（十）
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85	5,042,277.73	4,814,906.00	
其中：应付工资	86			
应付福利费	87			
#其中：职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89	4,608,677.75	48,570,048.18	
其中：应交税金	90	4,608,677.73	47,605,777.47	
应付利息	91			
应付股利	92		32,270,000.00	
其他应付款	93	523,834,934.04	629,006,381.01	十二（十一）
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99			
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	1,567,143,203.03	1,711,266,610.86	
非流动负债：	102			
长期借款	103			
应付债券	104			
长期应付款	105			
长期应付职工薪酬	106			
专项应付款	107			
预计负债	108	229,513,404.07	229,513,404.07	
递延收益	109			
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111	37,195,700.00	36,095,700.00	
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	266,709,104.07	265,609,104.07	
负 债 合 计	114	1,833,852,307.10	1,976,875,714.93	
所有者权益（或股东权益）：	115			
实收资本（或股本）	116	261,307,534.90	261,307,534.90	
国有资本	117	164,530,033.60	164,530,033.60	
其中：国有法人资本	118	164,530,033.60	164,530,033.60	
集体资本	119			
民营资本	120	21,663,748.60	21,663,748.60	
其中：个人资本	121	12,452,822.07	12,452,822.07	
外商资本	122	75,113,752.70	75,113,752.70	
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124	261,307,534.90	261,307,534.90	
其他权益工具	125			
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128	701,049,320.95	699,957,257.95	
减：库存股	129			
其他综合收益	130			
其中：外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133	170,285,858.87	170,285,858.87	
其中：法定公积金	134	170,285,858.87	170,285,858.87	
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	1,095,192,737.35	1,115,802,586.59	
归属于母公司所有者权益合计	141			
*少数股东权益	142			
所有者权益（或股东权益）合计	143	2,227,835,452.07	2,247,353,238.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	4,061,687,759.17	4,224,228,953.24	

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

利润表

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2016年1-3月	2015年度	附注编号
一、营业总收入	1	323,206,310.46	2,836,551,377.11	
其中：营业收入	2	323,206,310.46	2,836,551,377.11	十二（十二）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	347,959,839.67	2,424,162,985.11	
其中：营业成本	7	307,028,737.16	2,113,703,701.61	十二（十二）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
营业税金及附加	15	1,552,521.98	15,986,528.13	
销售费用	16	25,397,974.33	111,129,825.24	
管理费用	17	23,821,435.95	115,600,445.99	
其中：研究与开发费	18	17,653,947.91	83,787,423.13	
财务费用	19	-44,400.48	21,529,183.55	
其中：利息支出	20	4,592,013.90	26,402,857.03	
利息收入	21	1,058,790.21	8,832,058.78	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-4,043,593.41	1,678,787.51	
资产减值损失	23	-9,796,429.27	46,213,300.59	
其他	24			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			
投资收益（损失以“-”号填列）	26	-376,228.39	1,395,578.68	十二（十三）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	-376,228.39	1,395,578.68	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	-25,129,757.60	413,783,970.68	
加：营业外收入	30	574,102.79	19,722,007.26	
其中：非流动资产处置利得	31		10,055.15	
非货币性资产交换利得	32			
政府补助	33	50,000.00	19,535,900.00	
债务重组利得	34			
减：营业外支出	35	356,007.81	1,845,970.63	
其中：非流动资产处置损失	36	342,696.99	1,646,344.08	
非货币性资产交换损失	37			
债务重组损失	38			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-24,911,662.62	431,660,007.31	
减：所得税费用	40	-4,301,813.38	57,480,824.43	十二（十四）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-20,609,849.24	374,179,182.88	
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
六、其他综合收益的税后净额	44			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45			
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46			
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	47			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48			
其中：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	49			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51			
4. 现金流量套期损益的有效部分	52			
5. 外币报表折算差额	53			
七、综合收益总额	54	-20,609,849.24	374,179,182.88	
归属于母公司所有者的综合收益总额	55			
*归属于少数股东的综合收益总额	56			
八、每股收益	57			
基本每股收益	58			
稀释每股收益	59			

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

所有者权益变动表

编制单位：连云港中复星复合材料集团有限公司

2016年1-3月

金额单位：元

项 目	行次	实收资本 (或股本)	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	其他	所有者权益合计
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	261,307,534.90		699,957,257.95				170,285,658.87		1,115,802,586.59		2,247,353,238.31
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年期初余额	5	261,307,534.90		699,957,257.95				170,285,658.87		1,115,802,586.59		2,247,353,238.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			1,092,063.00						-20,609,849.24		-19,517,786.24
（一）综合收益总额	7									-20,609,849.24		-20,609,849.24
（二）所有者投入和减少资本	8			1,092,063.00								1,092,063.00
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10			1,092,063.00								1,092,063.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13											
1.计提专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16											
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意盈余公积	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											
5.其他	31											
四、本年年末余额	32	261,307,534.90		701,049,320.95				170,285,658.87		1,095,192,737.35		2,227,895,452.07

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

所有者权益变动表 (续)

编制单位: 连云港中复复合材料集团有限公司

金额单位: 元

项 目	行次	2015年度										
		12	13	14	15	16	17	18	19	20	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	261,307,534.90		699,454,517.95				170,285,858.87		841,623,403.71	21	1,972,671,315.43
加: 会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	261,307,534.90		699,454,517.95			170,285,858.87		841,623,403.71			1,972,671,315.43
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6			502,740.00					274,179,182.88			274,681,922.88
(一) 综合收益总额	7								374,179,182.88			374,179,182.88
(二) 所有者投入和减少资本	8			502,740.00								502,740.00
1. 所有者投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12			502,740.00								502,740.00
(三) 专项储备提取和使用	13											
1. 计提专项储备	14											
2. 使用专项储备	15											
(四) 利润分配	16								-100,000,000.00			-100,000,000.00
1. 提取盈余公积	17											
其中: 法定公积金	18											
任意公积金	19											
2. 储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
3. 提取一般风险准备	23											
4. 对所有者 (或股东) 的分配	24											
5. 其他	25											
(五) 所有者权益内部结转	26											
1. 资本公积转增资本 (或股本)	27											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	28											
3. 盈余公积弥补亏损	29											
4. 专项储备重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											
5. 其他	31											
四、本年年末余额	32	261,307,534.90		699,957,257.95			170,285,858.87		1,115,802,586.59			2,947,353,238.91

法定代表人: 任桂芳

主管会计工作负责人: 乔光辉

会计机构负责人: 张小平

资产减值准备情况表

编制单位：连云港中复连众复合材料集团有限公司

2016年3月31日

金额单位：元

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额	
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计					
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11		12
一、坏账准备	1	224,446,129.95	-9,796,429.27			-9,796,429.27							214,649,700.68	补充资料： 一、政策性挂账	16
二、存货跌价准备	2													二、当年处理以前年度损失和挂账	17
三、可供出售金融资产减值准备	3	178,664.81											178,664.81	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	18
四、持有至到期投资减值准备	4														19
五、长期股权投资减值准备	5														20
六、投资性房地产减值准备	6														21
七、固定资产减值准备	7														22
八、工程物资减值准备	8														23
九、在建工程减值准备	9														24
十、生产性生物资产减值准备	10														25
十一、油气资产减值准备	11														26
十二、无形资产减值准备	12														27
十三、商誉减值准备	13														28
十四、其他减值准备	14														29
合 计	15	224,624,794.76	-9,796,429.27			-9,796,429.27							214,828,365.49		30

法定代表人：任桂芳

主管会计工作负责人：乔光辉

会计机构负责人：张小平

连云港中复连众复合材料集团有限公司

2016年1月1日至2016年3月31日财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

1. 企业设立、发展概况

连云港中复连众复合材料集团有限公司(以下简称“连众集团”或“本公司”、“公司”), 是中国复合材料集团有限公司(以下简称“中国复材”)的控股子公司, 统一社会信用代码913207001389999296, 公司注册资本26130.75349万元人民币, 实收资本为261,307,534.90元, 法定代表人:任桂芳, 企业住所:连云港经济技术开发区高新区(海连东路195号)。成立日期为1997年10月08日, 营业期限为1997年10月08日至2040年03月25日。

连众集团前身是连云港市玻纤玻璃钢总厂, 1997年10月更名为连云港连众玻璃钢集团有限公司, 股权结构为:连云港市建材工业公司(2001年转为连云港市资产经营公司控股)持股79.71%;连云港连众玻璃钢集团有限公司职工持股会(以下简称“连众集团职工持股会”)持股15.51%;连云港连众玻璃钢集团有限公司集体资产持股会(以下简称“连众集团集体资产持股会”)持股4.78%。

2002年公司经过改制, 提留、剥离、调整后的净资产2,282.40万元, 原股东连云港市资产经营公司和连众集团集体资产持股会分别将其持有的79.71%的股权和4.78%股权转让给任桂芳等15人, 连众集团职工持股会将其持有的0.20%股权转让给自然人吴循和乔光辉各0.10%。

2003年6月, 中国复材以货币资金向本公司增资2,375.56万元, 占公司注册资本的51.00%, 增资后本公司注册资本变更为4,657.96万元。2005年4月, 中国复材收购了任桂芳及连众集团职工持股会等个人股41.00%的股权, 并将其对本公司的2,000.00万元债权予以转股, 收购及债转股完成后, 中国复材持有本公司的股份增至94.50%, 公司的注册资本变更为6,657.96万元。

2006年12月, 中国复材再次对本公司增资10,000.00万元, 其中:货币资金出资2,000.00万元, 债转股8,000.00万元, 根据增资协议约定, 任桂芳等7个自然人股东需在2008年11月30日前缴付出资5,928,790.00元。2006年12月31日公司取得江苏省连云港市工商行政管理局核发的字3207001102290号企业法人营业执照, 注册资本为172,508,390.00元, 实收资本为166,579,600.00元, 法定代表人:任桂芳, 企业住所:连云港市新浦区海连东路195号。

2007年8月中国复材收购于宁建2.00%和吴循0.42%的股份。

2008年11月, 连众集团股东会决议分配2007年的股利, 自然人股东以公司分配的股利增加其2007年股东会决议约定的出资款, 增加实收资本3,178,998.43元。其中自然人任桂芳以

应付股利增资 1,589,499.22 元, 乔光辉以应付股利增资 993,437.00 元, 南洋以应付股利增资 596,062.21 元。

2010 年 3 月, (香港)嘉传有限公司(DOUBLETALENTLIMITED)、(毛里求斯)GS Aeolus Holding Limited、(毛里求斯) GS Aeolus Parallel Holding Limited、(英国)智盛科技有限公司(WISE-WINTECHNOLOGYLIMITED) 等外商投资者共缴付美元 90,138,668.00 元, 折合人民币 615,330,347.03 元(其中注册资本 75,113,752.70 元, 资本公积 540,216,594.33 元), 经江苏省人民政府商外资苏府资字[2010]80775 号批准, 于 2010 年 3 月 11 日公司取得《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2010 年 6 月, 自然人任桂芳以人民币缴付出资 60,506,947.00 元(其中注册资本 7,384,266.02 元, 资本公积 53,122,680.98 元)。

2010 年 9 月 26 日, 连云港中科黄海创业投资有限公司及原有股东自然人任桂芳等 3 人根据 2010 年 9 月 21 日签订的《关于连云港中复连众复合材料集团有限公司的增资协议书》缴付出资 105,260,157.89 元(其中注册资本 9,050,917.75 元, 资本公积 96,209,240.14 元)。

2010 年 9 月 28 日, 任桂芳将其持有的 0.91%、0.56%、0.23% 的本公司股权分别转让给乔光辉、南洋和连云港众能复合材料有限公司, 此事项已经本公司第四届董事会第三次会议通过。

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司各股东所持股份比例为:

股东名称	持股金额	持股比例 (%)
中国复合材料集团有限公司	164,530,033.60	62.96
DOUBLETALENTLIMITED	41,729,862.61	15.97
GS Aeolus Holding Limited	16,533,381.05	6.33
WISE-WIN TECHNOLOGY LIMITED	14,415,770.72	5.52
连云港中科黄海创业投资有限公司	8,598,371.86	3.29
任桂芳	5,907,094.50	2.26
乔光辉	4,071,939.03	1.56
南洋	2,473,788.54	0.95
GS Aeolus Parallel Holding Limited	2,434,738.32	0.93
连云港众能复合材料有限公司	612,554.67	0.23
<u>合计</u>	<u>261,307,534.90</u>	<u>100.00</u>

2. 企业主要经营范围

经营范围: 风力发电叶片、压力管道、玻璃钢及其它复合材料制品的开发、生产、销售、安装及技术咨询、技术服务, 复合材料相关设备的制造; 经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务, 经营本企业及成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务; 经营本企业的进料加工和“三来一补”业务; 防腐保温工程、环保工程及市政公用工程的设计、施工总承包业务; 与主营业务相关原材料及相关产品

的开发、生产、销售、检验；对外承包工程，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员以及与工程相关的商品进出口业务。（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）

连众集团是集复合材料产品开发、设计、生产、服务于一体，以风力发电机叶片、管道、贮罐和高压气瓶、高压管道为主打产品的国家重点高新技术企业，主要产品有风机叶片、纯玻璃钢制品、夹砂玻璃钢制品、现场缠绕大型贮罐、高压管玻璃钢制品、玻璃钢烟气脱硫制品等六大类。其中玻璃钢管道与高压管道为连众集团传统产品，风机叶片是紧随国家推行的清洁能源风力发电机组而生的新兴产业，目前为本公司的重点产品。

3. 公司类型：有限责任公司（中外合资）

4. 公司的股权结构、分（子）公司

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本公司的最终控制方为中国建筑材料集团有限公司。本公司及所属子公司情况如下：有八家子公司，包括中复连众（哈密）复合材料有限公司、中复连众（沈阳）复合材料有限公司、中复连众（酒泉）复合材料有限公司、中复连众（包头）复合材料有限公司、中复连众（贵州）复合材料有限公司，营口中复连众复合材料有限责任公司，德国赛罗艾有限责任公司（英文名称：SINOI GmbH），中复新水源科技有限公司，以上八家公司控股比例均为 100%；沈阳中复科金压力容器有限公司持股比例为 82.13%。

各子公司的主营业务介绍：

单位名称	持股比例	主要产品
中复连众（哈密）复合材料有限公司	100.00%	风机叶片
中复连众（沈阳）复合材料有限公司	100.00%	风机叶片
中复连众（酒泉）复合材料有限公司	100.00%	风机叶片
中复连众（包头）复合材料有限公司	100.00%	风机叶片
中复连众（贵州）复合材料有限公司	100.00%	风机叶片
沈阳中复科金压力容器有限公司	82.13%	压力容器，气瓶
SINOI GmbH	100.00%	风机叶片
营口中复连众复合材料有限责任公司	100.00%	玻璃钢夹砂管道
中复新水源科技有限公司	100.00%	污水处理厂及配套管网的投资、施工

本年度财务报表经公司董事会于 2016 年 05 月 10 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制本财务报表时折算为人民币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

3. 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

4. 本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

5. 本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

6. 本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

8. 合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司编制。当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时抵消公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价之平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收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。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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；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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，可以单独

进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）套期工具

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融

融负债的初始确认金额。/且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

本报告期内公司无套期工具。

(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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应 收款项判断标准	单项金额 500 万元以上的应收账款以及单项金额 1000 万元以上 的其他应收款视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计 提方法	公司于资产负债表日对于单项重大的应收款项单独进行减值测 试。如果有客观证据表明已经发生减值，根据其未来现金流量现 值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	本公司对于单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收款项， 以及按照单项计提方法计提坏账准备但经测试不需计提坏账准 备的应收款项按账龄组合计提减值准备。
账龄分析法组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	7.00	7.00
2 至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	40.00	40.00
4 至 5 年 (含 5 年)	70.00	70.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、工程施工、外购商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个（或类别）存货项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

2. 各类固定资产的折旧方法

序号	类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋、建筑物	40.00	5.00	2.38
2	机器设备	10.00-18.00	5.00	5.28-9.50
3	运输设备	10.00	5.00	9.50
4	办公设备及其他	8.00	5.00	11.88

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整

原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、商标使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

序号	类别	净残值	使用寿命	摊销方法
1	土地使用权	无	权证有效期	直线法

序号	类别	净残值	使用寿命	摊销方法
2	采矿权	无	经济使用寿命	直线法
3	商标使用权	无	10年	直线法
4	专利技术	无	10年	直线法
5	非专利技术	无	10年	直线法
6	软件	无	5年	直线法
7	其他	无	5年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司对商誉不摊销，每年年度终了进行减值测试，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 应付债券

应付债券按照发行债券按债券面值记账，债券面值与实际收到价款的差额计入债券溢价或折价，债券溢价或折价在存续期内按实际利率法进行摊销，利息按权责发生制原则按期计提。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）建造合同

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区

分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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，对递延所得税资产的账面价值进行复核，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的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本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。

（二十八）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；（2）已经就处置该组成部分作出决议（如按规定需得到股东批准放入，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准）；（3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让很可能在一年内完成。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

（三十）非货币性资产交换

1. 同时满足：1) 该项交换具有商业实质和 2) 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的条件下，非货币性资产交换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。公司支付补价时，以换出资产的公允价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为换入资产成本，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；公司收到补价时，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

2. 未同时满足上述条件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资产的成本，不确认损益。支付补价时，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价时，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

（三十一）债务重组

1. 公司作为债务人

（1）以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公

允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

（2）修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

2. 公司作为债权人

（1）以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

（2）修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

（三十二）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1. 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准

则另有规定的除外。

2. 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

无。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

（一）主要流转税税种及税率

税目	计税依据	本年适用税（费）率	备注
增值税	增值税应税收入	17%	
营业税	营业税应税收入	3%或 5%	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%	
房产税	房屋余值	1.2%	
土地使用税	土地使用面积	3 元/平方米	
教育费附加	实际缴纳的流转税	5%	
其他税费	按照国家有关规定缴纳		

（二）企业所得税

公司名称	本年适用税率（%）	备注
除下述列示外的的属境内子公司	25.00	
连云港中复连众复合材料集团有限公司	15.00	
中复连众（酒泉）复合材料有限公司	15.00	
中复连众（哈密）复合材料有限公司	15.00	
中复连众（贵州）复合材料有限公司	15.00	
中复连众（沈阳）复合材料有限公司	15.00	
境外子公司	适用当地税率	

（三）主要税种优惠及批文

税种及公司名称	本年适用优惠税率（%）	优惠期间	注释
企业所得税			
连云港中复连众复合材料集团有限公司	15.00	2014.1.1-2016.12.30	(1)
中复连众（酒泉）复合材料有限公司	15.00	2015.1.1-2015.12.31	(2)
中复连众（哈密）复合材料有限公司	15.00	2014.1.1-2015.12.31	(3)
中复连众（贵州）复合材料有限公司	15.00	2015.1.1-2015.12.31	(4)
中复连众（沈阳）复合材料有限公司	15.00	2013.1.1-2015.12.31	(5)

注：（1）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定本公司享受行相关所得税税收优惠，政策适用 15%的企业所得税优惠税率。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第

二款，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。

(3) 本公司生产的 52.5M3.0 兆瓦叶片和 40.3M1.5 兆瓦叶片以及 52.5M2.5 兆瓦符合国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》中“产业结构调整指导目录（2005 年版）”第十二页“机械”第 12 条“清洁能源发电设备制造（核电、风力发电、太阳能、潮汐等）”，可按 15%税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司经营的风力发电设备制造产业属于当前国家西部地区鼓励发展的产业，符合根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条享受所得税优惠的条件，贵州省威宁彝族回族苗族自治县国家税务局同意贵公司 2015 年度减按 15%的优惠税率征收企业所得税。

(5) 本公司于 2013 年 1 月 27 日取得了高新技术企业证书，证书编号为：GR201221000163，证书有效期为 2013 年 1 月至 2015 年 12 月。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质
1	中复连众（哈密）复合材料有限公司	2	1	哈密市	生产销售风机叶片
2	沈阳中复科金压力容器有限公司	2	1	沈阳市	生产压力容器、气瓶
3	营口中复连众复合材料有限责任公司	2	1	营口市	生产玻璃钢夹砂管道
4	SINOI GmbH	2	1	德国图林根州 北豪森市	生产销售风机叶片
5	中复连众（沈阳）复合材料有限公司	2	1	沈阳市	生产销售风机叶片
6	中复连众（包头）复合材料有限公司	2	1	包头市	生产销售风机叶片
7	中复连众（酒泉）复合材料有限公司	2	1	酒泉市	生产销售风机叶片
8	中复连众（贵州）复合材料有限公司	2	1	毕节市	生产销售风机叶片
9	中复新水源科技有限公司	2	1	连云港市	污水处理厂及配套管网的投资、施工

(续上表)

序号	企业名称	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中复连众（哈密）复合材料有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
2	沈阳中复科金压力容器有限公司	29,800,000.00	82.13	82.13	23,700,300.00	3
3	营口中复连众复合材料有限责任公司	3,500,000.00	100.00	100.00	3,500,000.00	1

序号	企业名称	注册 资本	持股 比例 (%)	享有的 表决 (%)	投资额	取 得 方 式
4	SINOI GmbH	24,528,382.50	100.00	100.00	24,528,382.50	1
5	中复连众(沈阳)复合材料有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
6	中复连众(包头)复合材料有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
7	中复连众(酒泉)复合材料有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
8	中复连众(贵州)复合材料有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
9	中复新水源科技有限公司	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	1

注：(1) 本节中所示持股比例为本公司考虑交叉持股后的综合持股比例，享有的表决权比例为本公司考虑交叉持股后的合计持股比例。

(2) 企业类型：1. 有限责任公司，2. 股份有限公司，3. 全民所有制企业，4. 事业单位，5. 其他。

(3) 取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因
无。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

(四) 重要非全资子公司情况

无。

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

无。

(六) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

无。

(八) 本年发生的反向购买

无。

(九) 本年发生的吸收合并

无。

(十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制

无。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无。

八、合并会计报表重要项目的说明

(除另有注明外，期末系 2016 年 3 月 31 日，期初系 2016 年 1 月 1 日，本期系 2016 年度 1 月至 3 月，上期系 2015 年度。)

(一) 货币资金

分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,457.47	36,546.61
银行存款	111,580,339.10	301,660,683.12
其他货币资金	391,115,719.05	389,538,634.99
<u>合计</u>	<u>502,758,515.62</u>	<u>691,235,864.72</u>

其中：存放境外的款项总额

注：期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项 391,115,719.05 元。

(二) 应收票据

1. 分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	551,089,212.00	625,649,235.22
商业承兑汇票	39,400,000.00	
<u>合计</u>	<u>590,489,212.00</u>	<u>625,649,235.22</u>

2. 本公司期末无已质押的应收票据。

3. 本公司期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据494,101,800.00元。

4. 本公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	685,921,571.93	41.77	151,105,651.11	22.03	692,053,571.93	38.63	153,068,051.10	22.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	945,552,244.58	57.58	93,809,337.20	9.92	1,092,145,416.63	60.96	91,319,976.48	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,713,971.20	0.65	5,178,981.20	48.34	7,261,693.20	0.41	4,288,848.88	59.06
合计	1,642,187,787.71	100.00	250,093,969.51		1,791,460,681.76	100.00	248,676,876.46	

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
华锐风电科技(集团)股份有限公司	227,550,536.51	45,510,107.30	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(集团)股份有限公司	88,952,823.40	17,790,564.68	1至2年(含2年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(集团)股份有限公司	6,136,072.79	1,227,214.56	2至3年(含3年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(江苏)有限公司	222,071,248.33	44,414,249.67	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(哈密)有限公司	76,460,000.00	15,292,000.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(哈密)有限公司	13,020,000.00	2,604,000.00	2至3年(含3年)	20.00	对方公司发生经营困难
Fuhrländer AG	17,401,670.90	17,401,670.90	1年以内(含1年)	100.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(山东)有限公司	13,867,200.00	2,773,440.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(甘肃)有限公司	10,707,900.00	2,141,580.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(大连)有限公司	9,754,120.00	1,950,824.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
合计	685,921,571.93	151,105,651.11			

2. 采用信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	605,520,849.99	64.03	6,055,208.49	838,127,927.87	76.74	8,381,279.39
1至2年(含2年)	214,075,790.44	22.64	14,985,305.33	122,370,498.07	11.20	8,565,934.87
2至3年(含3年)	34,206,775.29	3.62	6,841,355.06	39,007,298.89	3.57	7,801,459.78
3至4年(含4年)	20,117,390.79	2.13	8,046,956.31	20,341,072.69	1.86	8,136,429.08
4至5年(含5年)	45,836,420.23	4.85	32,085,494.17	46,212,485.83	4.23	32,348,740.08
5年以上	25,795,017.84	2.73	25,795,017.84	26,086,133.28	2.40	26,086,133.28
合计	945,552,244.58	100.00	93,809,337.20	1,092,145,416.63	100.00	91,319,976.48

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
华锐风电科技(内蒙古)有限公司	4,492,000.00	898,400.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
Fuhrländer AG	3,149,261.01	3,149,261.01	3至4年(含4年)	100.00	对方公司发生经营困难
EMERGYA WIND TECHNOLOGIES B.V.	1,696,161.24	899,973.26	1至2年(含2年)	53.06	对方公司发生经营困难
FWT Trade GmbH	529,584.02	104,288.71	1年以内(含1年)	19.69	对方公司发生经营困难
FWT Trade GmbH	129,861.85	25,573.14	2至3年(含3年)	19.69	对方公司发生经营困难
DLR e.V. Köln-Porz	405,383.75		1年以内(含1年)		对方公司发生经营困难
Fuhrländer AG	208,146.63		1年以内(含1年)		对方公司发生经营困难
Insolvenzverwalter der	101,485.08	101,485.08	3至4年(含4年)	100.00	对方公司发生经营困难
DFMG	2,087.62		1年以内(含1年)		对方公司发生经营困难
合计	10,713,971.20	5,178,981.20			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
华锐风电科技(集团)股份有限公司	322,639,432.70
华锐风电科技(江苏)有限公司	222,071,248.33
新疆金风科技股份有限公司	159,631,825.33
上海电气风电设备东台有限公司	144,043,800.01
江阴远景投资有限公司	105,844,414.03
合计	954,230,720.40

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	17,945,202.78	70.86	6,949.94	21,537,846.42	69.00	6,882.21
1 至 2 年 (含 2 年)	5,148,276.13	20.33	11,389.31	5,476,390.16	17.55	13,964.11
2 至 3 年 (含 3 年)	552,846.66	2.18	20,317.45	451,259.43	1.45	
3 年以上	1,679,580.19	6.63	760,838.27	3,747,755.14	12.00	2,088,083.27
合计	25,325,905.76	100.00	799,494.97	31,213,251.15	100.00	2,108,929.59

2. 账龄超过一年的前五名预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	连云港市新浦宏达市政工程公司	2,000,000.00	1 至 2 年 (含 2 年)	未结算
本公司	迅通 (天津) 物流有限公司	1,938,600.71	1 至 2 年 (含 2 年)	未结算
本公司	阳城县皇城净水滤材有限公司	430,100.00	1 至 2 年 (含 2 年)	未结算
本公司	阳城县皇城净水滤材有限公司	100,000.00	2 至 3 年 (含 3 年)	未结算
本公司	浦大电缆集团有限公司	195,373.33	2 至 3 年 (含 3 年)	未结算
本公司	上海诚信进出口有限公司	181,642.82	3 年以上	未结算
合计		4,845,716.86		

(五) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,829,817.61	73.45	21,915,996.26	28.53	86,083,269.83	79.66	32,201,417.13	37.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,769,808.37	26.55			21,986,105.32	20.34		
合计	104,599,625.98	100.00	21,915,996.26		108,069,375.15	100.00	32,201,417.13	

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	41,588,733.63	54.13	415,887.33	29,567,925.89	34.35	295,679.26
1至2年(含2年)	1,231,315.24	1.60	86,192.06	8,029,244.74	9.33	562,047.14
2至3年(含3年)	11,733,474.93	15.27	2,346,694.99	17,168,261.64	19.94	3,433,652.33
3至4年(含4年)	852,822.22	1.11	341,128.89	863,422.22	1.00	345,368.89
4至5年(含5年)	8,991,261.97	11.70	6,293,883.38	9,632,486.09	11.19	6,742,740.26
5年以上	12,432,209.62	16.19	12,432,209.61	20,821,929.25	24.19	20,821,929.25
合计	76,829,817.61	100.00	21,915,996.26	86,083,269.83	100.00	32,201,417.13

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
员工借款	10,047,793.53		1年以内(含1年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	3,023,824.07		1至2年(含2年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	46,066.55		2至3年(含3年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	373,323.55		3至4年(含4年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	823,443.36		4至5年(含5年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	1,002,502.57		5年以上		员工借款不计提坏账准备
常州丽宝第帝彩新材料有限公司	4,915,000.00		1年以内(含1年)		关联方不计提
公司安装部门	3,340,736.15		1年以内(含1年)		内部部门不计提坏账准备
中复碳芯电缆科技有限公司	2,380,028.03		1年以内(含1年)		关联方不计提
销售内勤部	1,814,870.56		1年以内(含1年)		内部部门不计提坏账准备
哈密振兰制造公司	1,400.00		1年以内(含1年)		押金不计提
哈密纯净水厂	250.00		3至4年(含4年)		押金不计提
哈密市昌平纯净水	220.00		1至2年(含2年)		押金不计提
中国电信	200.00		3至4年(含4年)		押金不计提
哈密液化气站	150.00		3至4年(含4年)		押金不计提
合计	27,769,808.37				

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
江苏宏远建设集团有限公司	代垫费用	29,617,230.70

债务人名称	款项性质	账面余额
连云港市经济技术开发区财政局	土地使用权费	11,510,000.00
江苏方洋集团有限公司	保证金	8,000,000.00
中国建材股份有限公司	往来货款	5,016,230.34
常州丽宝第帝彩新材料有限公司	资金拆借本金	4,915,000.00
<u>合计</u>		<u>59,058,461.04</u>

(六) 存货

存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,387,346.29		105,387,346.29	91,569,325.22		91,569,325.22
自制半成品及在产品	160,082,476.29		160,082,476.29	71,020,841.26		71,020,841.26
库存商品（产成品）	353,481,625.02		353,481,625.02	315,580,008.79		315,580,008.79
工程施工	112,201,465.70		112,201,465.70	94,008,816.11		94,008,816.11
外购商品						
<u>合计</u>	<u>731,152,913.30</u>		<u>731,152,913.30</u>	<u>572,178,991.38</u>		<u>572,178,991.38</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	14,811,090.23	11,408,998.77
预交企业所得税	1,025,935.73	2,529,064.20
预缴增值税	5,006,182.57	1,084,993.33
其他	828,425.60	294,486.21
<u>合计</u>	<u>21,671,634.13</u>	<u>15,317,542.51</u>

注：其他主要为预缴其他税费。

(八) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

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
1. 可供出售债务工具						
2. 可供出售权益工具	<u>1,150,000.00</u>	<u>178,664.81</u>	<u>971,335.19</u>	<u>1,150,000.00</u>	<u>178,664.81</u>	<u>971,335.19</u>

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
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,150,000.00	178,664.81	971,335.19	1,150,000.00	178,664.81	971,335.19
<u>合计</u>	<u>1,150,000.00</u>	<u>178,664.81</u>	<u>971,335.19</u>	<u>1,150,000.00</u>	<u>178,664.81</u>	<u>971,335.19</u>

(九) 长期应收款

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
分期收款销售商品	181,119,545.54		181,119,545.54	43,598,981.96		43,598,981.96
BT、BOT 项目款				35,356,629.99		35,356,629.99
<u>合计</u>	<u>181,119,545.54</u>		<u>181,119,545.54</u>	<u>78,955,611.95</u>		<u>78,955,611.95</u>

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	33,791,574.73	715,834.61		34,507,409.34
<u>小计</u>	<u>33,791,574.73</u>	<u>715,834.61</u>		<u>34,507,409.34</u>
减:长期股权投资减值准备				
<u>合计</u>	<u>33,791,574.73</u>	<u>715,834.61</u>		<u>34,507,409.34</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
<u>合计</u>	<u>15,500,000.00</u>	33,791,574.73			<u>-376,228.39</u>
一、联营企业	<u>15,500,000.00</u>	33,791,574.73			<u>-376,228.39</u>
其中:中复碳芯电缆科技有限公司	15,500,000.00	33,791,574.73			-376,228.39

(续上表)

被投资单位	其他综合 收益调整	本期增减变动				期末 余额	减值准备 期末余额
		其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他		
合计		1,092,063.00				34,507,409.34	
一、联营企业		1,092,063.00				34,507,409.34	
其中：中复碳芯电缆科技有限公司		1,092,063.00				34,507,409.34	

(十一) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,185,674,028.97	10,942,648.92	1,469,793.47	1,195,146,884.42
其中：房屋、建筑物	539,976,795.46	4,934,981.88	300,000.00	544,611,777.34
机器设备	602,989,749.03	4,682,302.28	853,331.85	606,818,719.46
运输设备	15,054,493.58	82,905.98		15,137,399.56
办公设备及其他	27,652,990.90	1,242,458.78	316,461.62	28,578,988.06
二、累计折旧合计	422,817,450.13	14,821,551.51	1,529,568.51	436,109,433.13
其中：房屋、建筑物	78,971,424.38	3,639,170.49	89,594.90	82,520,999.97
机器设备	319,347,425.31	9,695,134.31	558,227.33	328,484,332.29
运输设备	7,965,820.83	347,759.20		8,313,580.03
办公设备及其他	16,532,779.61	1,139,487.51	881,746.28	16,790,520.84
三、固定资产账面净值合计	762,856,578.84			759,037,451.29
其中：房屋、建筑物	461,005,371.08			462,090,777.37
机器设备	283,642,323.72			278,334,387.17
运输设备	7,088,672.75			6,823,819.53
办公设备及其他	11,120,211.29			11,788,467.22
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	762,856,578.84			759,037,451.29
其中：房屋、建筑物	461,005,371.08			462,090,777.37
机器设备	283,642,323.72			278,334,387.17

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	7,088,672.75			6,823,819.53
办公设备及其他	11,120,211.29			11,788,467.22

2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 47,846,528.64 元。

3. 期末未办妥产权证书的固定资产原值金额为 118,537,248.40 元。

4. 期末无暂时闲置的固定资产。

(十二) 在建工程

1. 在建工程情况

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
其中：1. 花果山项目	92,086,084.86		92,086,084.86	61,857,687.07		61,857,687.07
2. 新型叶片模具开发	37,226,517.46		37,226,517.46	32,282,952.50		32,282,952.50
3. 管罐搬迁项目	1,579,574.00		1,579,574.00	6,517,788.00		6,517,788.00
4. 大浦厂区（设备）	6,636,373.66		6,636,373.66	5,572,504.27		5,572,504.27
5. 宋跳厂区（设备）	1,617,042.07		1,617,042.07	2,800,811.73		2,800,811.73
6. 项目验收				2,067,405.00		2,067,405.00
7. 树脂混合机、胶粘剂混合机	1,784,107.96		1,784,107.96	1,784,107.96		1,784,107.96
8. 基建-机加工车间	1,210,820.00		1,210,820.00	1,210,820.00		1,210,820.00
9. 装修款（预付转入）				1,024,409.00		1,024,409.00
10. 柴油叉车	423,076.90		423,076.90	423,076.90		423,076.90
11. 叶片车间	309,997.00		309,997.00	309,997.00		309,997.00
12. 配电柜	242,056.75		242,056.75	242,056.75		242,056.75
13. 龙门吊	732,171.20		732,171.20	219,350.43		219,350.43
14. 配电柜	191,506.67		191,506.67	191,506.67		191,506.67
15. 打磨机	183,000.00		183,000.00	183,000.00		183,000.00
16. 货场（变更增加）				77,402.00		77,402.00
17. 40 升大收口机工程				46,578.64		46,578.64
18. 滚字机工程	48,239.29		48,239.29	24,700.85		24,700.85
19. 设备-反渗透净水设备	64,589.75		64,589.75	21,000.00		21,000.00
20. 电脑	7,933.59		7,933.59	7,933.59		7,933.59
21. 门禁	7,800.00		7,800.00	7,800.00		7,800.00
22. 组合办公桌	6,400.00		6,400.00	6,400.00		6,400.00

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
23. 新制大螺纹车库工程				6,236.45		6,236.45
24. 油烟机	4,200.00		4,200.00	4,200.00		4,200.00
25. SINOI GmbH 项目	315,241.60		315,241.60			
26. 端面打磨机	188,034.18		188,034.18			
27. 产螺栓用滚丝机设备	125,641.03		125,641.03			
28. 工业吸尘器	38,462.54		38,462.54			
29. 自动机械臂	32,478.63		32,478.63			
30. 螺栓中频加热炉	24,444.44		24,444.44			
31. 自制内表面打磨机在建	18,860.67		18,860.67			
32. 切毡机	17,948.72		17,948.72			
33. 拉拔测试仪	13,675.21		13,675.21			
34. 螺栓车间动力柜	8,857.26		8,857.26			
35. 热水器	7,000.00		7,000.00			
36. 数控专用车床 1	5,341.88		5,341.88			
37. 数控专用车床 2	5,341.88		5,341.88			
38. 15 吨吊钩秤	3,349.51		3,349.51			
合计	145,166,168.71		145,166,168.71	116,889,724.81		116,889,724.81

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本年增加额	转入固定资产	其他减少额
合计		102,513,955.57	47,951,042.54	2,534,493.94	10,364,486.12
新型叶片模具开发	97,100,000.00	32,282,952.50	4,943,564.96		
花果山项目	138,660,000.00	61,857,687.07	39,288,126.62		9,059,728.83
大浦厂区（设备）	无	5,572,504.27	2,962,903.46	1,899,034.07	
宋跳厂区（设备）	无	2,800,811.73	756,447.50	635,459.87	1,304,757.29

（续上表）

项目名称	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	期末余额
合计							137,566,018.05
新型叶片模具开发	38.34	38.34				自有资金	37,226,517.46

项目名称	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	期末余额
花果山项目	72.95	72.95				自有资金	92,086,084.86
大浦厂区 (设备)						自有资金	6,636,373.66
宋跳厂区 (设备)						自有资金	1,617,042.07

(十三) 无形资产

无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	140,103,724.60	32,111,420.20		172,215,144.80
其中：软件	5,298,732.81	1,378,342.20		6,677,075.01
土地使用权	127,545,653.48	30,733,078.00		158,278,731.48
非专利技术	1,690,000.00			1,690,000.00
其他	5,569,338.31			5,569,338.31
二、累计摊销额合计	28,074,252.47	875,026.81		28,949,279.28
其中：软件	4,359,012.64	144,470.90		4,503,483.54
土地使用权	17,071,803.02	707,509.86		17,779,312.88
非专利技术	1,302,708.08	21,125.02		1,323,833.10
其他	5,340,728.73	1,921.03		5,342,649.76
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
非专利技术				
其他				
四、账面价值合计	112,029,472.13			143,265,865.52
其中：软件	939,720.17			2,173,591.47
土地使用权	110,473,850.46			140,499,418.60
非专利技术	387,291.92			366,166.90
其他	228,609.58			226,688.55

(十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修支出	38,314.08	591,409.60	87,214.88		542,508.80	
合计	38,314.08	591,409.60	87,214.88		542,508.80	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>90,704,476.88</u>	<u>603,596,965.97</u>	<u>86,402,663.50</u>	<u>574,966,960.33</u>
应收款项减值准备	32,608,468.40	216,290,242.76	34,070,620.26	226,086,672.03
投资减值准备	26,799.72	178,664.81	26,799.72	178,664.81
预提的销售提成	12,778,063.62	85,187,090.83	12,163,877.91	81,092,519.42
预计产品质量保证负债	34,427,010.61	229,513,404.07	34,427,010.61	229,513,404.07
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	5,714,355.00	38,095,700.00	5,714,355.00	38,095,700.00
可弥补的税务亏损	5,149,779.53	34,331,863.50		

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
应收款项减值准备	56,519,217.98	56,900,551.15
未确认递延资产的可抵扣亏损	34,403,734.27	39,920,821.39
<u>合计</u>	<u>90,922,952.25</u>	<u>96,821,372.54</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2016 年到期		4,278,338.56	
2017 年到期	4,220,314.43	10,567,023.27	
2018 年到期	8,416,506.38	7,697,611.31	
2019 年到期	8,416,368.44	6,157,550.64	
2020 年到期	5,930,280.12	9,058,677.17	
2021 年到期	7,420,264.90		
<u>合计</u>	<u>34,403,734.27</u>	<u>37,759,200.95</u>	

(十六) 应付票据

1. 分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	400,423,268.84	313,644,009.58
<u>合计</u>	<u>400,423,268.84</u>	<u>313,644,009.58</u>

2. 本期无已到期未支付的应付票据。

(十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	630,922,068.71	677,115,761.02
1 至 2 年 (含 2 年)	42,572,124.66	49,198,119.19
2 至 3 年 (含 3 年)	17,937,325.53	31,114,107.16
3 年以上	14,628,018.62	14,231,055.17
<u>合计</u>	<u>706,059,537.52</u>	<u>771,659,042.54</u>

账龄超过 1 年的前五名应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
连云港金魁建筑安装工程有限公司	7,700,557.00	未结算
连云港东鼎实业有限公司	8,764,783.41	未结算
南京南化建设有限公司	4,784,046.46	未结算
浙江博华环境技术工程有限公司	4,221,987.05	未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	3,440,869.90	未结算
<u>合计</u>	<u>28,912,243.82</u>	

(十八) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	105,901,840.55	135,988,262.61
1 年以上	31,160,246.60	34,891,304.35
<u>合计</u>	<u>137,062,087.15</u>	<u>170,879,566.96</u>

账龄超过 1 年的前五名预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
2-BEnergyHoldingB.V.,	26,112,414.90	未结算
NuPowerTechnologiesLimited	5,005,934.52	未结算
重庆正阳新材料有限公司	3,450,000.00	未结算
FujiHeavyIndustriesLtd.	2,849,298.83	未结算
北京京城新能源有限公司	2,032,800.00	未结算
<u>合计</u>	<u>39,450,448.25</u>	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,299,368.05	41,475,198.41	39,798,333.94	10,976,232.52
二、离职后福利-设定提存计划	674,460.32	3,853,928.68	3,857,081.90	671,307.10
合计	<u>9,973,828.37</u>	<u>45,329,127.09</u>	<u>43,655,415.84</u>	<u>11,647,539.62</u>

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	170,403.21	36,220,242.16	35,127,025.44	1,263,619.93
二、职工福利费		1,071,943.94	1,071,943.94	
三、社会保险费	<u>157,752.56</u>	<u>1,621,369.78</u>	<u>1,669,355.23</u>	<u>109,767.11</u>
其中：1. 医疗保险费	136,488.20	1,329,198.32	1,374,165.04	91,521.48
2. 工伤保险费	6,501.80	210,974.53	212,857.94	4,618.39
3. 生育保险费	14,762.56	81,196.93	82,332.25	13,627.24
四、住房公积金	924,738.67	1,700,998.11	1,649,560.23	976,176.55
五、工会经费和职工教育经费	8,046,473.61	860,644.42	280,449.10	8,626,668.93
合计	<u>9,299,368.05</u>	<u>41,475,198.41</u>	<u>39,798,333.94</u>	<u>10,976,232.52</u>

3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	612,273.62	3,594,382.09	3,598,513.91	608,141.80
二、失业保险费	62,186.70	259,546.59	258,567.99	63,165.30
合计	<u>674,460.32</u>	<u>3,853,928.68</u>	<u>3,857,081.90</u>	<u>671,307.10</u>

(二十) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	18,323,372.00	11,137,084.65	41,276,598.72	-11,816,142.07
营业税	4,950,944.10	587,514.08	585,326.58	4,953,131.60
企业所得税	27,152,995.52	13,248,546.98	17,365,015.89	23,036,526.61
城市维护建设税	1,866,474.68	626,481.67	1,978,669.07	514,287.28
房产税	936,881.09	834,342.73	834,307.73	936,916.09
土地使用税	1,019,291.41	1,755,648.18	1,755,648.18	1,019,291.41
个人所得税	956,494.92	3,399,224.87	4,539,656.58	-183,936.79

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
教育费附加	1,226,489.36	442,867.62	1,408,041.03	261,315.95
契税	226.72	920,690.00		920,916.72
其他税费	9,554.25	21,448.16	22,122.89	8,879.52
合计	56,442,724.05	32,973,848.94	69,765,386.67	19,651,186.32

(二十一) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	1年未支付原因
普通股股利		15,970,000.00	
其中：DOUBLE TALENT LIMITED (嘉传有限公司)			
GS AEOLUS HOLDING LIMITED		6,330,000.00	
WISE-WIN TECHNOLOGY LIMITED (智盛科技有限公司)		5,520,000.00	
连云港中科黄海创业投资有限公司		3,290,000.00	
GS AEOLUS PARALLEL HOLDING LIMITED		930,000.00	
连云港众能复合材料有限公司		230,000.00	
合计		32,270,000.00	

(二十二) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	732,420.95	754,818.16
应付设备款	8,972,551.45	9,029,798.45
应付咨询顾问费	57,050.00	57,050.00
应付待垫款	3,636,200.91	3,714,725.33
应付保证金	377,850.00	277,850.00
应付押金	4,718,388.46	7,271,012.52
应付运费	4,738,350.25	7,334,590.39
拆借本金	412,618,776.00	412,618,776.00
职工预借款	1,275,670.60	13,968,578.26
项目拨款	74,499,601.86	68,359,606.76
应付保险费	17,415.49	17,415.49
应付水电费	3,147,446.97	2,404,844.76
应付租赁费	5,467,635.34	5,016,230.34
服务费	20,140.00	64,940.54
职工安置费	4,251,311.89	4,251,311.89

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,548,142.80	110,940.80
代扣代缴税金	500.00	500.00
应付专项工资	813,113.42	813,113.42
其他	18,083,814.22	8,113,809.06
<u>合计</u>	<u>544,976,380.61</u>	<u>544,179,912.17</u>

2. 账龄超过1年的前五名其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建材股份有限公司	5,016,230.34	未结算
职工安置费	4,251,311.89	未结算
金陵力联思树脂有限公司	1,437,402.00	未结算
酒泉市酒泉高鑫源发展投资有限公司	877,841.60	未结算
中国复合材料集团有限公司	216,693.16	未结算
<u>合计</u>	<u>11,799,478.99</u>	

3. 期末其他应付款的前五名情况

债权单位名称	性质或内容	金额
中国复合材料集团有限公司	拆借本金	412,498,686.00
中国建材股份有限公司	应付租赁费	5,016,230.34
职工安置费	其他	4,251,311.89
连云港市科教创业园区建设管理委员会（筹）	项目拨款	3,500,000.00
金陵力联思树脂有限公司	押金	1,437,402.00
<u>合计</u>		<u>426,703,630.23</u>

（二十三）长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率期间
抵押借款		177,380.00	
<u>合计</u>		<u>177,380.00</u>	

（二十四）预计负债

项目	期初余额	期末余额
产品质量保证	229,513,404.07	229,513,404.07
<u>合计</u>	<u>229,513,404.07</u>	<u>229,513,404.07</u>

(二十五) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地补偿款	23,982,456.60		135,550.68	23,846,905.92
设备补贴款	2,513,352.96		104,166.66	2,409,186.30
<u>合计</u>	<u>26,495,809.56</u>		<u>239,717.34</u>	<u>26,256,092.22</u>

本年政府补助情况

单位名称	项目	政府补助性质	本年金额		本年返还金额
			金额	其中：计入当期损益	
本公司	土地补偿款	其他	135,550.68	135,550.68	
本公司	设备补贴款	其他	104,166.66	104,166.66	
	<u>合计</u>		<u>239,717.34</u>	<u>239,717.34</u>	

(续上表)

单位名称	项目	来源和依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
本公司	土地补偿款	包头市青山区人民政府与中复连众(包头)复合材料有限公司关于在包头装备制造产业园区投资建设风电叶片等设备生产制造项目合作框架协议。	包头市青山区人民政府与中复连众(包头)复合材料有限公司关于在包头装备制造产业园区投资建设风电叶片等设备生产制造项目合作框架协议。	包头市青山区人民政府	2009年签订
本公司	设备补贴款	国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第二批)2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知	发改投资[2009]2825号	国家发展改革委、工业和信息化部	2009年发文

(二十六) 其他非流动负债

项目/类别	期初余额	期末余额
2010年度企业知识产权战略推进计划项目专项资金	225,000.00	225,000.00
3.0MW至5.0MW风力发电机组风轮叶片研发及产业化	6,110,000.00	6,110,000.00
2012年国家科技支撑计划课题经费	5,880,700.00	5,880,700.00
2013年省重大科技成果转化贴息	1,890,000.00	1,890,000.00

项目/类别	期初余额	期末余额
2013 年省级前瞻性研究专项经费	800,000.00	800,000.00
2013 年度市工业企业技术改造专项资金	4,440,000.00	4,440,000.00
2014 年省级前瞻性研究专项资金	500,000.00	500,000.00
2014 省级战略性新兴产业发展专项资金项目	7,000,000.00	7,000,000.00
2013 年市科技发展计划项目资金	100,000.00	100,000.00
2014 年市第二批科技发展计划和项目经费	150,000.00	150,000.00
2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,700,000.00	1,700,000.00
2015 年度工业企业技术改造专项资金	6,800,000.00	6,800,000.00
拉挤复合材料在大型风电叶片上应用研究	500,000.00	500,000.00
2015 年省级创新能力建设专项资金（第三批）		500,000.00
2015 年度市工业和信息产业发展专项资金		500,000.00
2015 年市级科技专项资金		100,000.00
<u>合计</u>	<u>36,095,700.00</u>	<u>37,195,700.00</u>

（二十七）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
<u>合计</u>	<u>261,307,534.90</u>	<u>100.00</u>			<u>261,307,534.90</u>	<u>100.00</u>
其中：中国复合材料集团有限公司	164,530,033.60	62.96			164,530,033.60	62.96
DOUBLETALENTLIMITED	41,729,862.61	15.97			41,729,862.61	15.97
GS Aeolus Holding Limited	16,533,381.05	6.33			16,533,381.05	6.33
WISE-WINTECHNOLOGY LIMITED	14,415,770.72	5.52			14,415,770.72	5.52
连云港中科黄海创业投资有限公司	8,598,371.86	3.29			8,598,371.86	3.29
任桂芳	5,907,094.50	2.26			5,907,094.50	2.26
乔光辉	4,071,939.03	1.56			4,071,939.03	1.56
南洋	2,473,788.54	0.95			2,473,788.54	0.95
GSAeolusParallelHolding Limited	2,434,738.32	0.93			2,434,738.32	0.93
连云港众能复合材料有限公司	612,554.67	0.23			612,554.67	0.23

（二十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	691,796,691.20	1,092,063.00		692,888,754.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、其他资本公积	10,554,405.52			10,554,405.52
合计	702,351,096.72	1,092,063.00		703,443,159.72

其中：国有独享资本公积

注：本期资本公积增加 1,092,063.00 元，系享有联营企业资本溢价。

（二十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	170,285,858.87			170,285,858.87
合计	170,285,858.87			170,285,858.87

注：本公司法定盈余公积已超过注册资本的 50%，故期末未计提法定盈余公积金。

（三十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	1,426,080,996.80	1,123,385,706.10
本期增加额	<u>28,860,412.54</u>	<u>402,695,290.70</u>
其中：本期净利润转入	28,860,412.54	402,695,290.70
其他调整因素		
本期减少额		<u>100,000,000.00</u>
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		100,000,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	<u>1,454,941,409.34</u>	<u>1,426,080,996.80</u>

（三十一）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	<u>310,655,749.75</u>	<u>237,064,751.97</u>	<u>3,011,386,006.31</u>	<u>2,187,016,510.85</u>
其中：1. 叶片	246,283,316.58	186,471,392.12	2,510,639,734.17	1,806,923,106.23
2. 管道	13,538,626.62	12,361,418.01	131,268,369.31	91,407,558.29
3. 制品	30,725,826.41	21,386,034.79	82,293,515.10	59,496,626.78
4. 大型玻璃钢	9,623,034.18	8,608,193.75	86,481,184.85	73,153,234.23

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
5. 玻璃钢压力容器	8,292,513.59	6,732,223.00	33,671,873.58	28,888,180.88
6. 环氧管道	1,024,496.37	664,576.38	13,885,563.21	11,584,865.30
7. 玻璃纤维纱			19,864,536.82	10,385,763.38
8. 建设徐圩水厂项目			133,281,229.27	105,177,175.76
9. 建设月亮湾项目	1,167,936.00	840,913.92		
二、其他业务小计	<u>23,473,906.04</u>	<u>9,878,552.11</u>	<u>72,548,986.45</u>	<u>45,797,145.02</u>
其中：1. 销售材料	5,701,386.20	3,794,533.38	43,190,635.83	32,178,670.50
2. 固定资产出租收入-房屋建筑物			1,803,358.00	868,291.06
3. 电力销售收入	17,785.64	18,213.63		
4. 安装收入	15,056,000.00	5,344,500.00	13,345,422.18	7,890,039.90
5. 维修收入	342,566.69		1,445,756.44	31,606.41
6. 其他	2,356,167.51	721,305.10	12,763,814.00	4,828,537.15
合计	<u>334,129,655.79</u>	<u>246,943,304.08</u>	<u>3,083,934,992.76</u>	<u>2,232,813,655.87</u>

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本
一、固定造价合同					
二、成本加成合同	<u>754,876,806.16</u>	<u>648,294,995.46</u>		<u>589,863,483.85</u>	<u>497,619,490.21</u>
其中：1. 连云港市徐圩水厂、污水处理厂及厂外配套管网一期工程 BT 项目	577,880,000.00	518,627,194.36	81.10	468,239,768.54	420,618,939.45
2. 灌南县硕项湖西线输水管线工程一标段项目	79,677,690.85	58,844,426.09	22.39	23,281,229.27	13,177,175.76
3. 连云港市徐圩新区石化产业园公共管廊一期工程 BT 项目	97,319,115.31	70,823,375.01	90.12	98,342,486.04	63,823,375.00

(续上表)

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
一、固定造价合同				
二、成本加成合同	<u>92,243,993.64</u>	<u>414,506,853.86</u>		
其中：1. 连云港市徐圩水厂、污水处理厂及厂外配套管网一期工程 BT 项目	47,620,829.09	339,011,853.86		
2. 灌南县硕项湖西线输水管线工程一标段	10,104,053.51	11,000,000.00		

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
项目				
3、连云港市徐圩新区石化产业园公共管廊 一期工程 BT 项目	34,519,111.04	64,495,000.00		

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	508,003.67	2,194,724.86
运输费	6,620,600.21	26,721,997.76
装卸费	2,466,040.00	5,337,868.56
保险费	779,340.26	1,355,017.57
展览费	92,230.85	489,349.49
销售服务费	374,175.02	505,131.21
工资薪酬	2,057,274.23	6,594,482.50
福利费	167,510.06	2,707,611.36
业务经费	10,643,607.75	45,516,498.59
折旧、摊销费	42,752.01	91,522.28
修理费	774,410.79	19,393,244.17
样品及产品损耗	28,479.28	72,885.67
办公费	37,888.47	234,448.44
交通费	623,069.44	2,218,514.05
差旅费	374,576.95	1,930,336.50
招待费	20,620.29	102,325.37
工程材料费	1,059,532.11	6,687,161.00
电话费	20,475.75	101,608.14
咨询指导费	14,169.43	70,313.85
港杂报关费		586,123.86
租赁费	105,078.32	520,143.66
工会经费	17,105.28	76,519.48
职工教育经费	25,221.77	95,649.41
其他	888.66	626,194.65
<u>合计</u>	<u>26,853,050.60</u>	<u>124,229,672.43</u>

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,330,844.63	20,053,114.75
福利费	230,001.95	1,624,106.29
劳动保险费	705,271.28	2,894,002.40
住房公积金	210,488.32	780,909.52
工会经费	55,044.44	346,113.22
职工教育经费	60,293.02	402,569.86
劳动保护费		37,089.25
保险费		40,881.40
固定资产折旧费	2,371,648.24	7,722,154.63
修理费	18,511.84	267,194.62
无形资产摊销	749,377.98	3,299,359.41
长期待摊费用摊销	87,214.88	348,859.53
低值易耗品摊销	11,668.30	64,443.03
业务招待费	442,852.50	1,088,728.08
差旅费	158,150.73	1,284,969.51
交通费	297,596.27	831,446.36
办公费	373,172.84	3,312,952.59
水电费	573,216.38	2,681,277.54
税金	2,895,519.00	11,692,796.96
租赁费	250,766.53	6,293,326.50
试验检验费	259,405.00	
诉讼费		17,665.00
聘请中介机构费用	78,604.29	535,567.46
咨询费	90,000.00	2,437,554.60
研究与开发费	17,726,957.52	97,883,091.64
排污费	321,395.32	978,570.32
供暖费	62,168.95	82,185.50
广告宣传费	56,608.96	346,612.00
物业管理费		142,400.00
各项基金		138,193.12
河道维护管理费	9,842.63	
治安保卫费	22,800.00	

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	58,581.85	319,492.19
其他	171,806.49	521,562.73
<u>合计</u>	<u>35,679,810.14</u>	<u>168,469,190.01</u>

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,563,869.46	26,588,902.50
减:利息收入	954,191.84	7,990,066.07
汇兑损失(减:汇兑收益)	-5,320,975.59	-942,724.19
金融机构手续费	480,300.14	2,809,471.16
<u>合计</u>	<u>-1,230,997.83</u>	<u>20,465,583.40</u>

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,177,762.44	62,758,933.58
<u>合计</u>	<u>-10,177,762.44</u>	<u>62,758,933.58</u>

(三十六) 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-376,228.39	1,395,578.68
<u>合计</u>	<u>-376,228.39</u>	<u>1,395,578.68</u>

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		<u>10,055.15</u>	
其中: 固定资产处置利得		10,055.15	
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	289,717.34	22,575,797.10	289,717.34
罚没利得	527,650.68	38,673.78	527,650.68

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
其他	31,364.10	183,339.73	31,364.10
合计	848,732.12	22,807,865.76	848,732.12

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收科技创新十强、专利企业、商标奖励		750,000.00	与收益相关
收出口信用保险扶持资金		572,900.00	与收益相关
收 2014 年科技创新券经费		150,000.00	与收益相关
收首席技师项目补助		100,000.00	与收益相关
收项目补助款		100,000.00	与收益相关
收项目补助款		200,000.00	与收益相关
收项目补助款		200,000.00	与收益相关
收新进站博士后奖励		50,000.00	与收益相关
收 333 工程科研项目资助经费		28,000.00	与收益相关
收大型玻璃钢新技术推广项目奖励		150,000.00	与收益相关
大型风力机碳纤维项目资金转出		10,000,000.00	与收益相关
国产碳纤维复合材料专项资金转出		2,660,000.00	与收益相关
863 计划叶片原材料国产化专项资金转出		2,550,000.00	与收益相关
收 2014 年 62 米叶片政策奖励		25,000.00	与收益相关
市创新型城市建设资金	50,000.00		与收益相关
2014 年市第三批技改专项资金		2,000,000.00	与收益相关
2011 年自治区新产品新技术开发推广资金		300,000.00	与收益相关
2011 年自治区战略性新兴产业专项资金		1,710,000.00	与收益相关
绿化补贴款		30,000.00	与收益相关
第三季度吸纳企业社保补贴		17,786.95	与收益相关
政府补贴：公司吸纳新员工（大学生）		23,240.79	与收益相关
土地补偿款	135,550.68	542,202.72	与收益相关
设备补贴款	104,166.66	416,666.64	与收益相关
合计	289,717.34	22,575,797.10	

（三十八）营业外支出

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	343,826.86	1,823,869.73	295,839.39
其中：固定资产处置损失	343,826.86	1,823,869.73	295,839.39

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
无形资产处置损失			
对外捐赠		35,000.00	
罚没及滞纳金支出	13,310.82	1,300.00	13,310.82
其他	30,982.78	164,626.55	30,982.78
<u>合计</u>	<u>388,120.46</u>	<u>2,024,796.28</u>	<u>340,132.99</u>

（三十九）所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,103,951.33	83,740,930.35
递延所得税调整	-4,301,813.38	-10,914,155.51
<u>合计</u>	<u>5,802,137.95</u>	<u>72,826,774.84</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	34,468,322.98
按适用税率计算的所得税费用	8,617,080.75
子公司适用不同税率的影响	-6,735,967.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	94,057.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,093.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	813,806.27
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	3,010,068.42
其他	
所得税费用合计	<u>5,802,137.95</u>

（四十）其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,405,834.01		5,405,834.01	2,497,922.70		2,497,922.70

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

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
2. 外币财务报表折算差额	5,405,834.01		5,405,834.01	2,497,922.70		2,497,922.70
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	<u>5,405,834.01</u>		<u>5,405,834.01</u>	<u>2,497,922.70</u>		<u>2,497,922.70</u>
二、其他综合收益合计	<u>5,405,834.01</u>		<u>5,405,834.01</u>	<u>2,497,922.70</u>		<u>2,497,922.70</u>

(四十一) 外币折算

项目	本期金额
计入当期损益的汇兑差额	-5,320,975.59
处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响	

九、或有事项

本公司本年度无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公 司持股比例(%)	母公司对本公 司的表决权比例(%)
中国复合材料集团有限公司	北京	复合材料的生产和销售	35,000.00	62.96	62.96

本公司的最终控制方

本公司最终控制方	注册地	业务性质	注册资本(万元)
中国建筑材料集团有限公司	北京市海淀区复兴路17号国海广场2号楼	建材产品生产与销售	619,133.86

(二) 本公司的子公司详见本附注七、企业合并及合并财务报表之(一)本年纳入合并报

表范围的子公司情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、合并会计报表重要项目的说明之(十)长期股权投资

(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例(%)	未结算项目金额	未结算项目金额 坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
采购原材料	巨石集团有限公司	受同一母公司控制的企业 (中建材集团下属企业)	6,856,395.63	0.50	11,721,328.53		协议价
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
三、其他交易							

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
常州丽宝第帝彩新材料有限公司	其他应收款	4,915,000.00	
中复碳芯电缆科技有限公司	其他应收款	2,380,028.03	

关联方名称	应付项目	期末余额
中国复合材料集团有限公司	其他应付款	412,498,686.00
中国建材股份有限公司	其他应付款	5,016,230.34
巨石集团有限公司	应付账款	11,721,328.53

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,681.84	20,059.59
银行存款	88,532,288.18	279,669,976.85
其他货币资金	391,115,719.05	388,538,634.99
合计	479,698,689.07	668,228,671.43

其中：存放境外的款项总额

注：期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项 391,115,719.05 元。

(二) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	531,435,973.82	37.67	106,287,194.77	20.00	536,647,973.82	34.42	107,329,594.76	20.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	874,918,077.55	62.01	86,565,729.63	9.89	1,022,639,510.68	65.58	84,413,393.60	8.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,492,000.00	0.32	898,400.00	20.00				
合计	1,410,846,051.37	100.00	193,751,324.40		1,559,287,484.50	100.00	191,742,988.36	

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
华锐风电科技(集团)股份有限公司	180,302,682.09	36,060,536.42	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(集团)股份有限公司	18,272,823.40	3,654,564.68	1至2年(含2年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(江苏)有限公司	222,071,248.33	44,414,249.67	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(哈密)有限公司	76,460,000.00	15,292,000.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(山东)有限公司	13,867,200.00	2,773,440.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(甘肃)有限公司	10,707,900.00	2,141,580.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
华锐风电科技(大连)有限公司	9,754,120.00	1,950,824.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
合计	531,435,973.82	106,287,194.77			

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	596,749,976.60	68.21	5,967,499.76	831,191,736.70	81.28	8,311,917.48

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1至2年(含2年)	158,078,711.44	18.07	11,065,509.80	64,092,778.43	6.27	4,486,494.49
2至3年(含3年)	31,337,305.90	3.58	6,267,461.18	37,264,936.50	3.64	7,452,987.30
3至4年(含4年)	19,670,278.29	2.25	7,868,111.31	20,120,178.29	1.97	8,048,071.32
4至5年(含5年)	45,615,525.83	5.21	31,930,868.09	46,186,525.83	4.52	32,330,568.08
5年以上	23,466,279.49	2.68	23,466,279.49	23,783,354.93	2.32	23,783,354.93
合计	874,918,077.55	100.00	86,565,729.63	1,022,639,510.68	100.00	84,413,393.60

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
华锐风电科技(内蒙古)有限公司	4,492,000.00	898,400.00	1年以内(含1年)	20.00	对方公司发生经营困难
合计	4,492,000.00	898,400.00			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
华锐风电科技(江苏)有限公司	222,071,248.33
新疆金风科技股份有限公司	159,631,825.33
上海电气风电设备东台有限公司	144,043,800.01
华锐风电科技(集团)股份有限公司	138,499,432.70
江阴远景投资有限公司	105,844,414.03
合计	770,090,720.40

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	156,985,862.31	97.67		96,601,566.23	95.00	
1至2年(含2年)	2,054,005.71	1.28		2,054,005.71	2.02	
2至3年(含3年)	248,569.43	0.15		248,569.43	0.24	
3年以上	1,440,132.99	0.90	659,338.27	2,782,307.94	2.74	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>160,728,570.44</u>	<u>100.00</u>	<u>659,338.27</u>	<u>101,686,449.31</u>	<u>100.00</u>	<u>1,986,583.27</u>

2. 账龄超过一年的前五名预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	迅通(天津)物流有限公司	1,938,600.71	1至2年(含2年)	未结算
本公司	浦大电缆集团有限公司	195,373.33	2至3年(含3年)	未结算
本公司	上海诚信进出口有限公司	181,642.82	3年以上	未结算
本公司	北京可汗之风科技有限公司	100,000.00	3年以上	未结算
本公司	张应凯	94,100.00	3年以上	未结算
<u>合计</u>		<u>2,509,716.86</u>		

(四) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	45,171,198.80	31.09			17,725,023.32	14.58		
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	72,502,012.49	49.90	20,239,038.01	27.92	81,947,489.20	67.39	30,716,558.32	37.48
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	27,628,167.23	19.01			21,938,114.18	18.03		
<u>合计</u>	<u>145,301,378.52</u>	<u>100.00</u>	<u>20,239,038.01</u>		<u>121,610,626.70</u>	<u>100.00</u>	<u>30,716,558.32</u>	

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
沈阳中复科金压力容器有限公司	2,463,434.18		1年以内(含1年)		关联方不计提坏账
沈阳中复科金压力容器有限公司	1,860,694.08		1至2年(含2年)		关联方不计提坏账
沈阳中复科金压力容器有限公司	3,521,279.08		2至3年(含3年)		关联方不计提坏账
沈阳中复科金压力容器有限公司	9,883,615.98		3至4年(含4年)		关联方不计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中复新水源科技有限公司	27,442,175.48		1年以内(含1年)		关联方不计提坏账
合计	45,171,198.80				

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	39,500,932.70	54.48	395,009.33	28,058,701.96	34.24	280,587.02
1至2年(含2年)	1,106,953.35	1.53	77,486.73	7,664,137.05	9.35	536,489.59
2至3年(含3年)	11,668,043.93	16.09	2,333,608.79	16,915,023.93	20.64	3,383,004.79
3至4年(含4年)	185,167.92	0.26	74,067.17	185,167.92	0.23	74,067.17
4至5年(含5年)	8,940,161.97	12.33	6,258,113.38	8,940,161.97	10.91	6,258,113.38
5年以上	11,100,752.62	15.31	11,100,752.61	20,184,296.37	24.63	20,184,296.37
合计	72,502,012.49	100.00	20,239,038.01	81,947,489.20	100.00	30,716,558.32

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
员工借款	9,940,334.03		1年以内(含1年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	3,023,824.07		1至2年(含2年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	46,066.55		2至3年(含3年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	341,361.91		3至4年(含4年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	823,443.36		4至5年(含5年)		员工借款不计提坏账准备
员工借款	1,002,502.57		5年以上		员工借款不计提坏账准备
常州丽宝第帝彩新材料有限公司	4,915,000.00		1年以内(含1年)		关联方不计提
公司安装部门	3,340,736.15		1年以内(含1年)		内部部门不计提坏账准备
中复碳芯电缆科技有限公司	2,380,028.03		1年以内(含1年)		关联方不计提
销售内勤部	1,814,870.56		1年以内(含1年)		内部部门不计提坏账准备
合计	27,628,167.23				

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
江苏宏远建设集团有限公司	代垫费用	29,617,230.70

债务人名称	款项性质	账面余额
中复新水源科技有限公司	资金拆借本金	27,442,175.48
连云港市经济技术开发区财政局	土地使用权费	11,510,000.00
沈阳中复科金压力容器有限公司	资金拆借本金	17,729,023.32
江苏方洋集团有限公司	保证金	8,000,000.00
<u>合计</u>		<u>109,298,429.50</u>

(五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	410,853,682.50			410,853,682.50
对合营企业投资				
对联营企业投资	33,791,574.73	715,834.61		34,507,409.34
<u>小计</u>	<u>444,645,257.23</u>	<u>715,834.61</u>		<u>445,361,091.84</u>
减:长期股权投资减值准备				
<u>合计</u>	<u>444,645,257.23</u>	<u>715,834.61</u>		<u>445,361,091.84</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益发下确认的投资收益
			追加投资	减少投资	
<u>合计</u>	<u>426,353,682.50</u>	<u>444,645,257.23</u>			<u>-376,228.39</u>
一、子公司	<u>410,853,682.50</u>	<u>410,853,682.50</u>			
中复连众(沈阳)复合材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
中复连众(酒泉)复合材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
中复连众(包头)复合材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
中复连众(哈密)复合材料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
中复连众(贵州)复合材料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
营口中复连众复合材料有限责任公司	2,625,000.00	2,625,000.00			
中复科金压力容器有限公司	23,700,300.00	23,700,300.00			
德国 SINOI	24,528,382.50	24,528,382.50			
中复新水源科技有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00			
二、联营企业	<u>15,500,000.00</u>	<u>33,791,574.73</u>			<u>-376,228.39</u>
中复碳芯电缆科技有限公司	15,500,000.00	33,791,574.73			-376,228.39

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期 末 余 额	减值 准备 期末 余额
	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放金 股利或利润	计提 减值 准备 其他		
<u>合计</u>		<u>1,092,063.00</u>			<u>445,361,091.84</u>	
一、子公司					<u>410,853,682.50</u>	
中复连众(沈阳)复合材料有限公司					50,000,000.00	
中复连众(酒泉)复合材料有限公司					50,000,000.00	
中复连众(包头)复合材料有限公司					50,000,000.00	
中复连众(哈密)复合材料有限公司					50,000,000.00	
中复连众(贵州)复合材料有限公司					10,000,000.00	
营口中复连众复合材料有限责任公司					2,625,000.00	
中复科金压力容器有限公司					23,700,300.00	
德国 SINOI					24,528,382.50	
中复新水源科技有限公司					150,000,000.00	
二、联营企业		<u>1,092,063.00</u>			<u>34,507,409.34</u>	
中复碳芯电缆科技有限公司		1,092,063.00			34,507,409.34	

(六) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>600,487,331.92</u>	<u>2,693,472.54</u>	<u>16,911,410.28</u>	<u>586,269,394.18</u>
其中：房屋、建筑物	243,782,776.72			243,782,776.72
机器设备	323,270,322.07	2,171,970.00	16,599,078.66	308,843,213.41
运输设备	12,017,396.20	82,905.98		12,100,302.18
办公设备及其他	21,416,836.93	438,596.56	312,331.62	21,543,101.87
二、累计折旧合计	<u>216,685,685.86</u>	<u>8,383,314.13</u>	<u>5,069,272.94</u>	<u>219,999,727.05</u>
其中：房屋、建筑物	42,690,542.83	1,458,386.93		44,148,929.76
机器设备	155,470,248.63	5,900,002.51	4,804,533.79	156,565,717.35
运输设备	6,352,493.94	281,787.89		6,634,281.83
办公设备及其他	12,172,400.46	743,136.80	264,739.15	12,650,798.11
三、固定资产账面净值合计	<u>383,801,646.06</u>			<u>366,269,667.13</u>
其中：房屋、建筑物	201,092,233.89			199,633,846.96
机器设备	167,800,073.44			152,277,496.06

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	5,664,902.26			5,466,020.35
办公设备及其他	9,244,436.47			8,892,303.76
四、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	<u>383,801,646.06</u>			<u>366,269,667.13</u>
其中：房屋、建筑物	201,092,233.89			199,633,846.96
机器设备	167,800,073.44			152,277,496.06
运输设备	5,664,902.26			5,466,020.35
办公设备及其他	9,244,436.47			8,892,303.76

2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 39,804,249.27 元。

3. 期末未办妥产权证书的固定资产原值金额为 118,537,248.40 元。

4. 期末无暂时闲置的固定资产。

(七) 在建工程

1. 在建工程情况

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
其中：1. 新型叶片模具开发	37,226,517.46		37,226,517.46	32,282,952.50		32,282,952.50
2. 花果山	92,086,084.86		92,086,084.86	61,857,687.07		61,857,687.07
3. 大浦厂区	6,636,373.66		6,636,373.66	5,572,504.27		5,572,504.27
4 宋跳厂区	1,617,042.07		1,617,042.07	2,800,811.73		2,800,811.73
5. 管罐搬迁项目	1,579,574.00		1,579,574.00	6,517,788.00		6,517,788.00
<u>合计</u>	<u>139,145,592.05</u>		<u>139,145,592.05</u>	<u>109,031,743.57</u>		<u>109,031,743.57</u>

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本年增加额	转入固定资产	其他减少额
<u>合计</u>		<u>109,031,743.57</u>	<u>57,825,216.54</u>	<u>2,534,493.94</u>	<u>25,176,874.12</u>
新型叶片模具开发	97,100,000.00	32,282,952.50	4,943,564.96		

项目名称	预算数	期初 余额	本年 增加额	转入固定资产	其他减少额
花果山项目	138,660,000.00	61,857,687.07	39,288,126.62		9,059,728.83
大浦厂区（设备）	无	5,572,504.27	2,962,903.46	1,899,034.07	
宋跳厂区（设备）	无	2,800,811.73	756,447.50	635,459.87	1,304,757.29
管罐搬迁项目	无	6,517,788.00	9,874,174.00		14,812,388.00

（续上表）

项目名称	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	期末余额
<u>合计</u>							<u>139,145,592.05</u>
新型叶片模具开发	38.34	38.34				自有资金	37,226,517.46
花果山项目	72.95	72.95				自有资金	92,086,084.86
大浦厂区（设备）						自有资金	6,636,373.66
宋跳厂区（设备）						自有资金	1,617,042.07
管罐搬迁项目						自有资金	1,579,574.00

（八）无形资产

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	<u>72,473,327.90</u>	<u>32,111,420.20</u>		<u>104,584,748.10</u>
其中：软件	4,591,548.67	1,378,342.20		5,969,890.87
土地使用权	66,191,779.23	30,733,078.00		96,924,857.23
非专利技术	1,690,000.00			1,690,000.00
二、累计摊销额合计	<u>14,570,933.61</u>	<u>523,303.18</u>		<u>15,094,236.79</u>
其中：软件	3,793,897.50	96,410.70		3,890,308.20
土地使用权	9,474,328.03	405,767.46		9,880,095.49
非专利技术	1,302,708.08	21,125.02		1,323,833.10
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
非专利技术				
四、账面价值合计	<u>57,902,394.29</u>			<u>89,490,511.31</u>
其中：软件	797,651.17			2,079,582.67

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
土地使用权	56,717,451.20			87,044,761.74
非专利技术	387,291.92			366,166.90

(九) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	450,829,558.75	460,314,728.95
1至2年(含2年)	20,637,066.26	22,255,690.17
2至3年(含3年)	25,424,029.22	27,480,229.22
3年以上	9,531,239.60	9,613,439.60
<u>合计</u>	<u>506,421,893.83</u>	<u>519,664,087.94</u>

账龄超过1年的前五名应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
营口中复连众复合材料集团有限公司	29,462,420.28	未结算
连云港东鼎实业有限公司	8,764,783.41	未结算
中华人民共和国天津海关	3,246,634.71	未结算
湘电集团湖南物流有限公司	1,346,124.00	未结算
兰州西水玻璃钢有限公司	696,047.70	未结算
<u>合计</u>	<u>43,516,010.10</u>	

(十) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	105,263,142.88	133,813,025.17
1至2年(含2年)	15,609,243.22	17,995,417.24
2至3年(含3年)	8,453,808.37	9,502,779.37
3年以上	5,485,956.37	5,485,956.37
<u>合计</u>	<u>134,812,150.84</u>	<u>166,797,178.15</u>

账龄超过1年的前五名预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
2-BEnergyHoldingB.V.,	26,112,414.90	未结算
NuPowerTechnologiesLimited	5,005,934.52	未结算
重庆正阳新材料有限公司	3,450,000.00	未结算
FujiHeavyIndustriesLtd.	2,849,298.83	未结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京京城新能源有限公司	2,032,800.00	未结算
<u>合计</u>	<u>39,450,448.25</u>	

(十一) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借本金	412,618,776.00	412,618,776.00
应付待垫款		108,468,209.49
项目拨款	74,499,601.86	68,359,606.76
职工预借款	1,095,373.60	13,798,281.26
应付租赁费	5,016,230.34	5,016,230.34
应付押金	2,710,318.41	4,923,342.47
职工安置费	4,251,311.89	4,251,311.89
应付水电费	3,096,190.62	2,166,718.41
应付运费	1,021,392.00	1,537,591.67
应付设备款	6,000.00	
应付工程款	731,320.95	753,718.16
应付保证金	229,540.00	229,540.00
材料款	1,520,580.40	71,978.40
应付咨询顾问费	39,550.00	39,550.00
应付保险费	17,415.49	17,415.49
服务费		15,000.00
应付专项工资	7,627.59	7,627.59
代扣代缴税金	500.00	500.00
其他	16,973,204.89	6,730,983.08
<u>合计</u>	<u>523,834,934.04</u>	<u>629,006,381.01</u>

2. 账龄超过1年的前五名其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建材股份有限公司	5,016,230.34	未结算
职工安置费	4,251,311.89	未结算
金陵力联思树脂有限公司	1,437,402.00	未结算
中国复合材料集团有限公司	216,693.16	未结算
连云港市资产经营有限公司	168,741.00	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
<u>合计</u>	<u>11,090,378.39</u>	

3. 期末其他应付款的前五名情况

债权单位名称	性质或内容	金额
中国复合材料集团有限公司	拆借本金	412,498,686.00
中国建材股份有限公司	应付租赁费	5,016,230.34
职工安置费	其他	4,251,311.89
连云港市科教创业园区建设管理委员会（筹）	项目拨款	3,500,000.00
金陵力联思树脂有限公司	押金	1,437,402.00
<u>合计</u>		<u>426,703,630.23</u>

（十二）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>297,112,629.14</u>	<u>294,105,117.68</u>	<u>2,748,005,810.99</u>	<u>2,049,541,182.80</u>
其中：叶片	242,200,645.56	251,084,894.75	2,433,872,078.52	1,813,520,428.12
制品	30,725,826.41	21,386,034.79	82,293,515.10	59,496,626.78
管道	13,538,626.62	12,361,418.01	131,473,469.31	91,786,028.37
环氧管道	1,024,496.37	664,576.38	13,885,563.21	11,584,865.30
大型玻璃钢	9,623,034.18	8,608,193.75	86,481,184.85	73,153,234.23
2. 其他业务小计	<u>26,093,681.32</u>	<u>12,923,619.48</u>	<u>88,545,566.12</u>	<u>64,162,518.81</u>
其中：销售材料	8,321,161.48	6,829,527.98	61,386,135.91	51,289,683.34
电力销售收入	17,785.64	28,286.40	126,600.00	122,652.01
安装收入	15,056,000.00	5,344,500.00	13,345,422.18	7,890,039.90
维修收入	342,566.69		1,445,756.44	31,606.41
其他	2,356,167.51	721,305.10	12,241,651.59	4,828,537.15
<u>合计</u>	<u>323,206,310.46</u>	<u>307,028,737.16</u>	<u>2,836,551,377.11</u>	<u>2,113,703,701.61</u>

（十三）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-376,228.39	1,395,578.68
<u>合计</u>	<u>-376,228.39</u>	<u>1,395,578.68</u>

(十四) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		68,777,479.94
递延所得税调整	-4,301,813.38	-11,296,655.51
<u>合计</u>	<u>-4,301,813.38</u>	<u>57,480,824.43</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-24,911,662.62
按适用税率计算的所得税费用	-6,227,915.66
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	94,057.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	813,806.27
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	1,018,238.91
其他	
所得税费用合计	<u>-4,301,813.38</u>

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。

连云港中复连众复合材料集团有限公司

2016年05月10日