

金雷科技股份有限公司
2019 年半年度报告

2019 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）宏观经济波动及下游行业影响的风险

新常态下的宏观经济增速放缓，世界经济增长低迷态势仍在延续。虽然随着全球能源短缺、气候变暖等问题的日益突出，公司所处的绿色能源行业未来发展可观，但受宏观经济的影响及下游行业需求的变化，若没有良好的市场环境作为依托，公司将面临严峻的形势和挑战。面对复杂的市场环境和下游需求，公司继续加大市场开发力度，增加研发投入，优化生产流程，提高员工技能，从多方面开发市场、稳定质量，增强核心竞争力。

（二）原材料价格波动及市场竞争加剧的风险

公司主要原材料为钢锭，原材料价格波动给公司的市场策略制定和实施带来了很大的不确定性。随着风电市场的逐渐成熟，市场竞争日趋激烈，下游客户的议价能力进一步提高。如果公司不能合理安排采购、克服原材料供应瓶颈、有效降低成本、维护并开拓市场，将压缩公司的市场空间，经营压力会持续增加。

面对原材料市场环境的不确定性，公司通过招标采购、优化工艺流程提高原材料的利用效率等方式降低采购价格，同时启动了年产 8000 支 MW 级风电主轴铸锻件项目，项目建设完成后将极大改善原材料的供应。

（三）外汇汇率波动及国家外汇政策变动风险

公司外销业务量较大，汇率波动对销售收入及外币资产影响较大。目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价和外币资产的折算金额，从而影响到公司的盈利水平，给公司经营带来一定风险。

（四）出口业务波动的风险

近年来，全球各国政府相继出台了一系列鼓励本国风电发展的政策，有力的推动了国际风电市场的持续发展。若公司主要出口客户经营情况发生重大不利变化，亦或我国出口退税等政策发生重大改变、再或风电配套设备进口国相关进口政策发生不利变化等，都将会对公司的经营业绩造成不利影响。

（五）管理风险

随着公司业务规模的进一步扩大，对经营管理水平提出更高的要求。人才，尤其是关键管理人才是公司未来战略实施的核心要素。因此，公司如果不能进一步完善薪酬管理及激励制度，迅速培养、留住并吸引优秀的管理人才，则有可能导致公司业务发展无法突破现有瓶颈。如果公司的管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，公司的研发、销售、生产、采购等各方面管理模式未能有效创新，人才培养模式未能随着公司业务规模的扩大进一步健全和完善，则将由由此引发管理风险。

（六）项目投资风险

公司正在实施的 8000 支铸锻件项目以及全资子公司的风场项目建设，将对公司发展战略的实施、经营规模的扩大产生较大的影响，虽然投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、行业技术水平发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素导致项目延期，或导致投资项目不能产生预期收益的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、金雷股份	指	金雷科技股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	金雷科技股份有限公司股东大会、金雷科技股份有限公司董事会、金雷科技股份有限公司监事会
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国电联合动力	指	国电联合动力技术（保定）有限公司、国电联合动力技术（连云港）有限公司、国电联合动力技术（赤峰）有限公司、联合动力长江（江苏）有限公司、北京国电思达科技有限公司的统称
远景能源	指	江阴远景投资有限公司、远景能源（江苏）有限公司、远景能源河北有限公司、射阳远景能源科技有限公司、远景能源海南州有限公司的统称
上海电气	指	上海电气风电设备黑龙江有限公司、上海电气风电设备河北有限公司、上海电气风电集团有限公司、上海电气风电设备东台有限公司的统称
维斯塔斯	指	Vestas Wind Systems A/S、Vestas Wind Technology India Private Limited、Vestas Nacelles America, Inc.、Vestas Wind Technology(China)Co.,Ltd.（中文名：维斯塔斯风力技术（中国）有限公司）的统称
GE	指	GE Renewables North America, LLC、GE Energias Renovaveis Ltda、GE India Industrial Pvt Ltd.、GE Wind Energy GmbH、General Electric International, Inc.、GE WIND ENERGY EQUIPMENT MANUFACTURING (SHENYANG)（中文名：通用电气风电设备制造（沈阳）有限公司）的统称
Siemens Gamesa	指	Siemens Gamesa Renewable Energy Inc.、Siemens Gamesa Renewable Energy A/S、Siemens Gamesa Renewable Power Pvt Ltd、Siemens Gamesa Energia Renovável Ltda.、Siemens Gamesa Renewable Energy Eólica, SL、Gamesa Energy Transmission, SAU、西门子歌美飒可再生能源科技（中国）有限公司的统称

恩德安信能	指	Nordex Energy GmbH、Nordex Energy Spain S.A.U、NORDEX INDIA PVT LTD 的统称
三一重能	指	三一重能有限公司
运达风电	指	浙江运达风电股份有限公司、宁夏运达风电有限公司、张北运达风电有限公司的统称
达晨创世	指	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
达晨盛世	指	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金雷股份	股票代码	300443
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金雷科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金雷股份		
公司的外文名称（如有）	Jinlei Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIN LEI		
公司的法定代表人	伊廷雷		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽	张传波
联系地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号	山东省济南市钢城区双元大街 18 号
电话	0634-6494368	0634-6492889
传真	0634-6494367	0634-6494367
电子信箱	jinleizhouli@163.com	jinleizqb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号
公司注册地址的邮政编码	271105
公司办公地址	山东省济南市钢城区双元大街 18 号
公司办公地址的邮政编码	271105
公司网址	http://www.jinleiwind.com
公司电子信箱	jinleizqb@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 02 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 关于变更公司名称、证券简称、注册地址暨完成工商登记的公告 公告编号：2019-012

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	山东省济南市钢城区双元大街 18 号金雷科技股份有限公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 05 月 11 日	莱芜市钢城区里辛镇张家岭村	91371200787153413N	91371200787153413N	91371200787153413N
报告期末注册	2019 年 02 月 14 日	山东省济南市钢城区双元大街 18 号	91371200787153413N	91371200787153413N	91371200787153413N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 02 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	492,363,110.64	289,481,076.10	70.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,709,498.91	40,069,156.19	101.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,871,613.35	34,000,355.29	129.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	262,378,068.52	-107,114,848.98	344.95%
基本每股收益（元/股）	0.339	0.1683	101.43%
稀释每股收益（元/股）	0.339	0.1683	101.43%
加权平均净资产收益率	4.55%	2.44%	2.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	2,049,996,207.09	1,837,964,295.55	11.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,794,353,420.81	1,737,449,602.10	3.28%

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.339
-----------------------	-------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	136,362.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,084,669.04	
委托他人投资或管理资产的损益	1,202,763.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,105.37	
减：所得税影响额	500,803.34	
合计	2,837,885.56	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事风电主轴的研发、生产和销售，风电主轴是风电整机的关键零部件之一，其质量的好坏直接影响到整机的稳定性、可靠性和发电效率等因素，作为全球最大、最专业的风电主轴制造商之一，目前公司风电主轴产品涵盖1.5MW~6MW多种主流机型。报告期，公司继续巩固与Vestas、GE、Siemens Gamesa、恩德安信能、国电联合动力、远景能源、上海电气等全球高端风电整机制造商的战略合作关系，同时新增客户如运达风电于报告期实现了批量发货，风电主轴销量较去年同期增长超过50%。

在持续经营好风电主轴业务发展的基础上，凭借现有技术及生产优势，以客户需求为驱动，不断完善自由锻件的各项研发、生产和销售等工作。目前公司自由锻件类产品涉及多种行业领域，已实现多元化生产，销售收入实现翻倍增长。铸造轴机械加工业务也呈高速式增长，已完全具备各类铸造轴产品后续各加工环节的生产技术和产能。

报告期末，公司“年产8000支MW级风电主轴铸锻件项目”的建设已接近尾声，下半年预计可实现投产。届时，公司将完全具备从原材料制备到成品包装的全流程生产能力，从根本上夯实市场地位，呈现一体化战略为公司带来的经济效益。

报告期，公司在领导层的战略引领下，各项工作均在有序进行。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较期初增长 155.96%，主要是公司 8000 支 MW 级铸锻件项目建设投入所致。
货币资金	较期初增长 55.09%，主要是销售回款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、研发、创新和生产技术优势

公司主要产品涵盖1.5MW~6MW多种主流机型风电主轴，经过十年来专业的研究积累和生产实践，公司已经熟练掌握大功率风电主轴的生产技术和工艺，在锻造、热处理、机加工、涂装等整个生产工序都拥

有自己的核心技术。先进的锻造模拟仿真技术、均质化热处理工艺技术、数控加工技术、全自动智能化涂装技术等多项技术水平已处于行业领先地位。除目前已拥有的纤维连续性锻造技术、大锻件锻造模拟仿真技术等核心技术外，公司还拥有多项技术储备、多项发明专利和实用新型专利。

公司不断加强研发项目管理，加大研发攻关力度，增加研发投入，引进高水平专业研发技术人员来充实研发队伍，并与上海交通大学、山东大学、中国科学院金属研究所等开展合作和沟通交流，掌握国内、国际风电主轴制造、原材料铸造等的前沿技术，为公司高效、精确、稳定的生产提供了必要保障。

报告期内公司为应对原材料价格增长带来的经营风险，持续对锻压、热处理、机械加工、涂装等各生产环节进行技术革新，实施精益化管理模式，不断提高生产效率；通过优化工艺流程提高原材料的利用率、控制原材料合金元素含量，降低采购成本等多种方式降低生产成本，提升产品竞争力。

2、产品质量优势

公司作为国内唯一一家专注于风电主轴的研发和生产企业，在风电行业深耕十多年，积累了丰富的工艺技术和生产经验，公司拥有一套严格完整的质量控制管理体系，从原材料采购到生产过程控制再到产品发货，都有着严格的质量控制过程，多年来在客户中形成了良好的质量口碑，公司的产品先后获得恩德颁发的“供应商最佳质量奖”、国电联合动力颁发的“优秀质量奖”、GE颁发的“年度最佳质量奖”等荣誉称号。

3、市场营销优势

公司拥有一支经验丰富、业务能力较强的营销团队，多年来在市场稳抓稳打，积累了丰富的营销经验，与国内外客户建立了长期良好地合作关系，销售渠道和客户关系稳定。

（1）拓展主业市场布局

公司已与维斯塔斯、GE、Siemens Gamesa、恩德-安信能、国电联合动力、远景能源、上海电气等高端整机制造商建立了良好的合作关系，产品质量和售后服务得到一致好评，同时积极扩展区域市场，提高市场占有率，扩大市场规模。

（2）丰富主业之外的产品，通过充分发挥自身技术和生产优势，不断推出新系列产品，朝着多元化方向发展。

4、设备优势

公司现拥有4000吨和8000吨压机两条锻件生产线，可以满足1.5MW及以上各类规格主轴锻件生产需求，两条机加工生产线可进行车、磨、刨、铣、钻、镗等各种工序加工，拥有热处理设备20余台套，全部按照美国航空材料规范AMS2750E的要求进行设计、建造和管理。公司建有国内一流的主轴涂装生产线，涂装线的建造与世界著名机器人厂家进行了自动化作业的联合设计，在国内乃至世界风电行业都属于领先水平，涂装生产作业在全封闭、恒温恒湿的环境下进行，涂层质量稳定、可靠。同时配备了先进的理化实验室，拥有超声波探伤仪、冲击试验机、直读光谱仪、HON分析仪、金相显微镜及炭硫分析仪等先进的实验设备，可对锻件产品进行无损探伤、机械性能、金相组织、元素含量、残余气体含量等项目的检验，保证了交付产品良好的质量口碑。

5、管理优势

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

6、人才优势

公司一直把“重视人才、吸引人才、激励人才、留住人才”作为公司长期人才发展战略，为人才发展提供机遇和平台。公司秉着公平性、激励性的人才管理原则，不断规范和完善公司的薪酬和绩效管理，创新管理思路，优化人才培养和晋升机制，保证优秀人才和核心员工的稳定性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司自成立以来秉承“一诺千金，雷厉风行，忠诚团结，探索创新”的企业精神，坚持“以市场为先导，以共盈为目的，以质量为本，以信誉求发展”的经营理念，打造了集研发、采购、生产、检测、销售于一体的快速反应机制，建立了强大的技术保障体系和完善的产品检测体系，通过卓越的研发能力、稳定的产品质量、快速的交付能力、优质的销售服务等客户感知因素，在行业内建立起了独具“金雷特色”的产品形象和品牌认知。

（一）风电行业形势

在全球范围内，风电在成本上跟化石能源及核电相比显示出越来越大的竞争力。GWEC发布《全球风电发展报告》预计风电市场会继续保持强劲的增长势头，在未来五年内全球风电新增装机总量将超过300GW。

全球风能理事会（GWEC）表示，预计到2030年全球海上风电累计装机将增加165至223GW，其中，中国和其他亚洲国家将在未来十年中处于增长的主力。其全球海上风电报告中表示，在2025年之后，全球加速新增海上风电装机将达到15-20GW的两位数增长速度。

从今年密集出台的国内各项风电行业政策可以看出，接下来各大企业势必要确保风电项目能在《电价通知》规定的期限前完成并网，以便能享受国家补贴或当年度的上网电价，预计风电行业近三年将迎来抢装潮。（来自北极星风力发电网）

（二）公司战略部署

报告期，公司围绕年初经营目标，配合积极稳健的投融资策略，秉持对产品质量的孜孜追求，携十几年的技术积累沉淀继续深耕制造业领域，为实现企业可持续发展而努力。

公司实现营业收入49,236.31万元，较去年同期增长70.08%，净利润8,070.95万元，较去年同期增长101.43%。

1、拓展市场布局

面向行业发展和客户根本需求，公司不断加强对行业发展规律的充分认识，加大不同区域扩展布局，与客户达成战略合作关系，始终致力于为客户提供质量卓越、技术领先、成本优势的产品和服务，力争市场最大份额、新产品首家开发。

报告期，风电主轴业务采取密集成长型战略，充分利用现有产品或服务的潜力，实现市场渗透、市场开发与产品开发，强化市场竞争地位。主要体现在立足自身技术优势，优化产品设计，打造明星产品；通过贴心交流合作强化互信关系，提升客户忠诚度；通过近距离了解客户工厂的实际需求，不断研发推出新的系列产品，提升客户满意度。报告期公司已成功与运达风电、三一重能等新客户建立了稳定合作关系。

公司通过自主研发与创新，有效拓展销售渠道，促使自由锻件业务实现多元化发展，报告期公司已成功向多行业、多领域、多区域渗透，为公司利润增长做出有效贡献。

2、管理效益提升

报告期，在全球能源紧张和生态环保压力的背景下，公司不忘初心，持续优化摸索前沿技术和管理方法，加大降本增效工作力度，降低经营成本，提升企业价值。

公司规范预算管理与分析，定期组织经营分析会提亮点、找不足；通过合理生产组织达到规模效应，降低单位成本；通过细化应收账款管理，加快应收账款周转率，提高资金使用效益；通过降低在制品库存，缩短存货周转期，最大程度减少资金占用；通过优化各类考核标准，提升管理水平，为实现企业战略目标

做正向引导；通过加大技术投入，技术创新，扩展系列产品巩固市场地位；通过全面系统质量管理体系对产品质量进行严格把控，夯实核心竞争力基础；通过提供职业周期培训，培育优秀人才，实现员工自我价值成长；通过绩效管理，提升公司业绩，推进公司战略目标的实现；通过创新模式、技术提升和人员队伍建设，保证企业健康稳定发展。

3、强化企业文化

企业文化是塑造良好企业形象的恒定的、持久的动力源，以无形之手凝聚着全体员工，将共同信念和追求根植于职工心中，使得人人心中有目标、有方向，大大提高了员工主动承担责任和修正个人行为的自觉性，自觉主动关注企业的前途，维护企业声誉，达到共赢。

报告期，公司重点通过宣传优秀案例凝练企业精神，优秀人员、优秀事迹层出不穷，重点优秀案例已达六十二例，表现在各个方面：紧盯市场，快速反应，积极争取更多产品订单；抓住细节，紧密沟通，修旧利废，全力以赴降低生产成本；立足本岗位、结合实际，敢于创新，努力提高生产效率；恪守职责、降低设备故障、提升设备自身安全，为车间产量提升做保障；不惧高温、积极维护、为生产顺行保驾护航；不畏大雨搭线路、尽职尽责、为公司食堂正常运行提供保障；牺牲个人休息时间，帮助他人解决实际困难。

通过表彰优秀，在全公司营造出一股正能量氛围，激发出全体员工自觉的主人翁责任感和持久的劳动热情，通过培育企业精神，提炼企业文化，提高了员工的创新能力，坚定了员工的务实精神，提升了企业的凝聚力和战斗力。

（三）公司未来展望

公司将继续高标准、严要求，在致力于提高企业产品与服务质量的同时，既抓住机遇加快发展，也要积极防范财务风险。

未来，公司将立足风电主轴全球市占率的提高，持续加强品牌建设，在聚焦主业的同时优化业务布局，不断加快自由锻件新市场及新产品的开发，同时积极拓展铸锻件项目开发渠道，通过多维度、全方位综合发展，促使公司经营业务健康、有序增长，最终实现公司战略目标。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	492,363,110.64	289,481,076.10	70.08%	主要是报告期加大了风电主轴的市场开发促使市场份额不断提升，自由锻件的开发效益显著等，促使营业收入实现高增长。
营业成本	361,705,495.76	220,237,998.07	64.23%	同上
销售费用	6,706,500.27	3,935,151.64	70.43%	同上
管理费用	12,808,647.65	12,482,941.17	2.61%	
财务费用	-1,099,647.77	-3,087,418.26	64.38%	主要是报告期利息收入、汇兑损益减少和现金折扣增加所致。
所得税费用	14,418,989.36	7,276,828.59	98.15%	主要是利润总额增加所致。
研发投入	14,847,094.63	9,287,538.79	59.86%	主要是研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额	262,378,068.52	-107,114,848.98	344.95%	主要是销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-233,896,277.60	13,723,233.01	-1,804.38%	主要是 8000 支 MW 级铸锻件项目建设投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-16,397,343.92	-5,273,808.62	-210.92%	主要是报告期分配现金股利所致。
现金及现金等价物净增加额	12,103,461.68	-100,783,643.84	112.01%	主要是报告期经营活动现金流量增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
风电主轴	391,361,617.06	272,429,034.48	30.39%	52.70%	43.32%	4.56%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	490,339,791.44	23.92%	455,386,922.75	25.44%	-1.52%	
应收账款	322,385,147.32	15.73%	245,211,712.18	13.70%	2.03%	主要是销售增加，信用期内的应收账款增加所致。
存货	275,646,819.51	13.45%	263,300,046.70	14.71%	-1.26%	
投资性房地产	22,788,881.48	1.11%	17,222,581.76	0.96%	0.15%	
固定资产	434,340,833.77	21.19%	441,458,050.90	24.67%	-3.48%	
在建工程	214,498,753.47	10.46%	67,313,022.67	3.76%	6.70%	“8000 支 MW 级铸锻件项目”工程陆续建造中，周期较长，报告期尚未达到转资条件所致。
长期借款	7,309,165.27	0.36%			0.36%	主要是为推进“8000 支 MW 级铸锻件项目”的投资建设融入资金所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	328,857,427.21	银行承兑保证金、到期前不能提前支取的结构存款
固定资产	57,527,468.05	8000支MW级铸锻件项目贷款抵押 (详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn关于向交通银行申请 固定资产贷款的公告 公告编号: 2019-029)
无形资产	33,936,380.03	
合计	420,321,275.29	

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
私募股权投资基金	其他	否	投资基金	0.00	80,000,000.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用	2016年12月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 关于参与投资深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业(有限合伙)暨关联交易的公告 公告编号: 2016-074
合计	--	--	--	0.00	80,000,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	76,603.33
报告期投入募集资金总额	777.52
已累计投入募集资金总额	69,672.32
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、首发募投项目 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]535号”文核准，公司于2015年4月成功向社会公开发行人民币普通股股票1,407万股（每股面值1元），发行价31.94元，其中公开发行新股数量为1,126万股，公司股东公开发售股票数量为281万股，公司募集资金总额为359,644,400.00元，扣除发行费用后募集资金净额为333,948,913.00元。至2016年底，上述募集资金已经使用完毕，募集资金账户结余为0。募集资金已全部投入到2.5MW以上风力发电机主轴产业化项目及其他与主营业务相关的营运资金项目，首发募投项目至报告期末已经全部完工。</p> <p>二、非公开发行募投项目经中国证券监督管理委员会许可【2016】992号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司获准非公开发行不超过1120万股的普通股（创业板）。截止2016年7月20日，本公司实际已向社会非公开发行普通股6,508,401股，每股发行价格为人民币68.95元，募集资金总额人民币448,754,248.95元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费等发行费用人民币16,669,897.82元后，实际募集资金净额人民币432,084,351.13元。上述资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了瑞华验字【2016】37020013号验资报告。截至2019年6月30日，公司累计投入募集资金36,241.25万元（含置换自有资金预先投入9,655.33万元）用于大兆瓦风力发电机主轴机产业化项目，募集资金账户结余金额为0万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目	否	25,399	28,893.75		28,066.63	97.14%	2016年03月31日	3,217.83	21,235.98	是	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	8,000	7,995.89		7,997.57	100.02%	2015年05月14日			不适用	否
非公开发行项目-大兆瓦风力发电主轴产业化项目	否	44,875.43	37,219.45	1,496.05	38,082.43	102.32%	2017年12月31日	2,215.45	8,928.49	是	否
承诺投资项目小计	--	78,274.43	74,109.09	1,496.05	74,146.63	--	--	5,433.28	30,164.47	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	78,274.43	74,109.09	1,496.05	74,146.63	--	--	5,433.28	30,164.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募投项目部分实施方式、实施地点的议案》，募投项目原计划在公司募投项目土地（证书编号莱阳市国用[2012]第 0207 号）上新建车间厂房和设备，为优化生产布局并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间，公司扩大了车间的投资规模，扩大后募投土地上仅新建锻压车间和粗加车间，精加车间和成品车间在公司新征用的莱阳市钢城区里辛镇街道办事处郑王庄村上实施，该土地公司以自有资金取得。该事项公司保荐机构、监事会、独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2015 年 7 月 16 日经公司二〇一五年第二次临时股东大会审议通过。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目经公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募投项目部分实施方式、实施地点的议案》，由于原募投项目编制至今已经三年多的时间，风电整机市场向大兆瓦级过渡较快，对大兆瓦主轴需求增多，60MN 锻压机在可预见的未来难以满足客户需求，将招股说明书中披露的 1 台 60MN 锻压机变更为 1 台 80MN 锻压机。公司在上市之前，根据发展需要陆陆续续用自有资金在原有土地上扩建了热处理车间，该车间厂房尚未充分利用，为提高投资效益并充分利用原有厂房闲置面积，募投项目将不再新建热处理车间，只需要在公司原有热处理车间厂房中增加募投项目中设备即可达到募投项目所需产能和效益方案。为优化生产布局并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间，公司扩大了锻压车间、粗加工车间的投资规模。募投实施方式、实施地点变更后，投										

	<p>资总额增加，项目总投资和募集资金缺口较小，公司将以自筹资金补充，不影响公司正常生产经营。公司募集资金投资项目实施方式调整不会对项目实施产生实质性影响，不影响公司的持续经营。公司保荐机构和独立董事均发表了明确同意意见。该事项已于 2015 年 7 月 16 日经公司二〇一五年第二次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>（一）2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目募集资金先期投入及置换 2015 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2015 年 5 月 13 日，公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事也就该事项发表了明确同意的意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司预先投入募投项目的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了“（瑞华核字[2015]37020032 号）”《关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构经核查后出具了《齐鲁证券有限公司关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项意见》，公司以募集资金 67,559,436.03 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。</p> <p>（二）大兆瓦风力发电主轴产业化项目募集资金先期投入及置换 2016 年 8 月 8 日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司以募集资金 96,553,270.14 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事也就该事项发表了明确同意的意见。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司预先投入募投项目的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了“（瑞华核字[2016]37020043 号）”《关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构经核查后出具了《中泰证券股份有限公司关于山东莱芜金雷风电科技股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，公司以募集资金 96,553,270.14 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>大兆瓦风力发电主轴产业化项目募集资金结余 77,285,470.37 元。募集资金结余的主要原因是：（1）在项目建设过程中，严格按照募集资金管理的有关规定，谨慎使用募集资金。（2）公司从项目实际情况出发，本着务实的原则，在满足项目建设的前提下，优化了项目设计和施工方式，在材料、设备等采购过程中采用公开招标等方式降低了采购价格，同时加强对项目各环节费用的控制、监督和管理，节约了项目开支。（3）科学、合理管理募集资金，对暂时闲置的募集资金进行理财，提高了资金的使用效率。2018 年 4 月 9 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将募集资金项目专户节余额 77,285,470.37 元永久补充流动资金，公司保荐机构经核查后认为此事项符合相关法律等相关文件，公司将节余资金永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>（一）截止 2019 年 6 月 30 日，公司首发募投“2.5MW 以上风力发电机主轴产业化项目”、“其他与主营业务相关的营运资金”项目的募集资金账户期末余额为 0，募集资金已经使用完毕，全部投入到募投项目；（二）截止 2019 年 06 月 30 日，非公开发行“大兆瓦风力发电主轴产业化项目”募投项目的募集资金尚未使用的余额为 0，募集资金已经使用完毕。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东金雷新能源有限公司	子公司	风能、太阳能发电项目的开发、生产、销售等	50,000,000.00	46,531,297.26	46,324,645.61	0.00	-802,666.88	-802,666.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

目前，子公司风场项目开工前期的各项手续正在加紧办理中。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

详见《第一节 重要提示、目录和释义》中投资者应注意的风险因素。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.80%	2019 年 02 月 11 日	2019 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 2019 年第一次临时股东大会决议公告 公告编号: 2019-011
2018 年年度股东大会	年度股东大会	57.74%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 2018 年年度股东大会决议公告 公告编号: 2019-032

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总	3,669.71	否	程序进行中	一审胜诉 3328 万元	已冻结银行账户资金 1400 万		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
金雷科技股份有限公司	交通银行股份有限公司	固定资产贷款合同	2019年05月06日			无	无	无		否	不适用	贷款授信总额1.6亿元,报告期末已使用731万。	2019年04月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn关于向交通银行申请固定资产贷款的公告公告编号:2019-029
	莱芜分行	抵押合同(土地使用权+房屋所有权)	2019年05月06日	9,146.38	23,866.71	山东广泰土地房地产评估测绘有限公司	2018年11月22日	无		否	不适用	报告期末涉及资产已全部执行抵押。(该合同是上述贷款合同的副合同。)		

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

为进一步推进落实纵向一体化发展战略，有效利用自有资源，进一步开拓优质市场，提高公司经营效益和综合竞争力，公司以自有资金在济南市钢城区投资建设年产8000支MW级风电主轴铸锻件项目，目前项目建设已接近尾声，预计2019年下半年即可投产并实现稳定生产。（详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn关于投建年产8000支MW级风电主轴铸锻件项目的公告 公告编号：2018-023）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,605,619	33.02%						78,605,619	33.02%
3、其他内资持股	78,605,619	33.02%						78,605,619	33.02%
境内自然人持股	78,605,619	33.02%						78,605,619	33.02%
二、无限售条件股份	159,451,183	66.98%						159,451,183	66.98%
1、人民币普通股	159,451,183	66.98%						159,451,183	66.98%
三、股份总数	238,056,802	100.00%						238,056,802	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,781	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
伊廷雷	境内自然人	43.13%	102,662,336	0	76996752	25,665,584	质押	45,554,400
苏东桥	境内自然人	4.43%	10,547,500	0	0	10,547,500	质押	6,837,497
全国社保基金五零二组合	境内非国有法人	2.79%	6,641,128	6641128	0	6,641,128		
达晨创世	境内非国有法人	1.87%	4,450,000	-4,290,000	0	4,450,000		
中国银行一易方达策略成长证券投资	境内非国有法人	1.68%	4,000,602	3,557,802	0	4,000,602		
基金								
达晨盛世	境内非国有法人	1.57%	3,740,000	-3,710,000	0	3,740,000		
中国银行一易方达策略成长二号混合	境内非国有法人	1.41%	3,367,532	2,982,267	0	3,367,532		
型证券投资基金								
刘银平	境内自然人	1.36%	3,244,832	-2,380,500	0	3,244,832		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	1.20%	2,857,525	2,857,525	0	2,857,525		
夏剑华	境内自然人	1.16%	2,762,053	462,533	0	2,762,053		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	伊廷雷、刘银平为本公司一致行动人；达晨创世与达晨盛世为同一实际控制人；中国银行一易方达策略成长证券投资基金与中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金为同一实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
伊廷雷	25,665,584		人民币普通股	25,665,584				
苏东桥	10,547,500		人民币普通股	10,547,500				
全国社保基金五零二组合	6,641,128		人民币普通股	6,641,128				

达晨创世	4,450,000	人民币普通股	4,450,000
中国银行一易方达策略成长证券投资基金	4,000,602	人民币普通股	4,000,602
达晨盛世	3,740,000	人民币普通股	3,740,000
中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金	3,367,532	人民币普通股	3,367,532
刘银平	3,244,832	人民币普通股	3,244,832
全国社保基金四一三组合	2,857,525	人民币普通股	2,857,525
夏剑华	2,762,053	人民币普通股	2,762,053
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	伊廷雷、刘银平为本公司一致行动人；达晨创世与达晨盛世为同一实际控制人；中国银行一易方达策略成长证券投资基金与中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金为同一实际控制人。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间、以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金雷科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	490,339,791.44	316,156,561.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	84,041,752.99	90,900,541.64
应收账款	322,385,147.32	349,404,637.27
应收款项融资		
预付款项	8,754,757.87	5,621,608.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,364,022.77	3,772,767.04
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	275,646,819.51	311,792,251.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,137,566.96	32,939,184.98
流动资产合计	1,213,669,858.86	1,110,587,552.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产	22,788,881.48	23,365,297.82
固定资产	434,340,833.77	454,752,723.93
在建工程	214,498,753.47	83,803,104.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,527,491.65	77,459,029.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,170,387.86	7,996,587.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	836,326,348.23	727,376,742.64
资产总计	2,049,996,207.09	1,837,964,295.55
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,794,282.66	14,538,318.82
应付账款	59,391,856.91	63,299,783.74
预收款项	3,423,094.83	2,183,116.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	794,624.52	5,478,881.11
应交税费	10,141,888.12	5,440,413.38
其他应付款	184,842.49	194,220.60
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	237,730,589.53	91,134,734.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,309,165.27	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	7,618,511.18	6,555,661.22
递延所得税负债	2,984,520.30	2,824,297.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,912,196.75	9,379,959.20
负债合计	255,642,786.28	100,514,693.45
所有者权益：		
股本	238,056,802.00	238,056,802.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,721,404.84	683,721,404.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,064,950.73	89,064,950.73
一般风险准备		
未分配利润	783,510,263.24	726,606,444.53
归属于母公司所有者权益合计	1,794,353,420.81	1,737,449,602.10
少数股东权益		
所有者权益合计	1,794,353,420.81	1,737,449,602.10
负债和所有者权益总计	2,049,996,207.09	1,837,964,295.55

法定代表人：伊廷雷

主管会计工作负责人：周丽

会计机构负责人：于芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	448,802,261.96	313,764,328.15
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	84,041,752.99	90,900,541.64
应收账款	322,385,147.32	349,404,637.27

应收款项融资		
预付款项	8,750,736.87	5,616,398.17
其他应收款	1,364,022.77	3,772,767.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	275,646,819.51	311,792,251.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,788,148.12	32,610,603.25
流动资产合计	1,171,778,889.54	1,107,861,527.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产	22,788,881.48	23,365,297.82
固定资产	433,083,079.83	453,422,372.87
在建工程	211,116,179.47	80,420,530.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,527,491.65	77,459,029.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,170,387.86	7,996,587.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	881,686,020.29	732,663,817.58
资产总计	2,053,464,909.83	1,840,525,344.95

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,794,282.66	14,538,318.82
应付账款	59,186,710.91	62,990,917.74
预收款项	3,423,094.83	2,183,116.60
合同负债		
应付职工薪酬	794,624.52	5,478,881.11
应交税费	10,140,382.47	5,437,641.27
其他应付款	184,842.49	194,220.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	237,523,937.88	90,823,096.14
非流动负债：		
长期借款	7,309,165.27	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,618,511.18	6,555,661.22
递延所得税负债	2,984,520.30	2,824,297.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,912,196.75	9,379,959.20
负债合计	255,436,134.63	100,203,055.34
所有者权益：		

股本	238,056,802.00	238,056,802.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,721,404.84	683,721,404.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,064,950.73	89,064,950.73
未分配利润	787,185,617.63	729,479,132.04
所有者权益合计	1,798,028,775.20	1,740,322,289.61
负债和所有者权益总计	2,053,464,909.83	1,840,525,344.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	492,363,110.64	289,481,076.10
其中：营业收入	492,363,110.64	289,481,076.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	399,706,554.17	246,388,947.06
其中：营业成本	361,705,495.76	220,237,998.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,738,463.63	3,532,735.65
销售费用	6,706,500.27	3,935,151.64
管理费用	12,808,647.65	12,482,941.17
研发费用	14,847,094.63	9,287,538.79

财务费用	-1,099,647.77	-3,087,418.26
其中：利息费用		7,795.46
利息收入	5,024,914.62	5,435,108.11
加：其他收益	967,150.04	281,432.22
投资收益（损失以“-”号填列）	1,202,763.01	5,926,337.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-866,757.10	-2,885,910.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	136,362.22	-18,134.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,096,074.64	46,395,854.42
加：营业外收入	1,123,813.63	1,040,450.00
减：营业外支出	91,400.00	90,319.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,128,488.27	47,345,984.78
减：所得税费用	14,418,989.36	7,276,828.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,709,498.91	40,069,156.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,709,498.91	40,069,156.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	80,709,498.91	40,069,156.19
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,709,498.91	40,069,156.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,709,498.91	40,069,156.19
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.339	0.1683

(二) 稀释每股收益	0.339	0.1683
------------	-------	--------

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

法定代表人：伊廷雷

主管会计工作负责人：周丽

会计机构负责人：于芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	492,363,110.64	289,481,076.10
减：营业成本	361,705,495.76	220,237,998.07
税金及附加	4,728,463.63	3,532,710.65
销售费用	6,706,500.27	3,935,151.64
管理费用	11,840,380.44	11,877,110.83
研发费用	14,847,094.63	9,287,538.79
财务费用	-924,047.44	-3,083,734.30
其中：利息费用		7,795.46
利息收入	4,848,644.29	5,431,099.15
加：其他收益	967,150.04	281,432.22
投资收益（损失以“-”号填列）	1,202,763.01	5,926,337.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-866,757.10	-2,885,910.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	136,362.22	-18,134.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,898,741.52	46,998,025.80
加：营业外收入	1,123,813.63	1,040,450.00

减：营业外支出	91,400.00	90,319.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,931,155.15	47,948,156.16
减：所得税费用	14,418,989.36	7,276,828.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,512,165.79	40,671,327.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,512,165.79	40,671,327.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	81,512,165.79	40,671,327.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3424	0.1708
（二）稀释每股收益	0.3424	0.1708

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	429,476,368.29	183,205,974.21
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,797,021.99	11,379,225.36
收到其他与经营活动有关的现金	8,242,205.51	6,508,891.71
经营活动现金流入小计	465,515,595.79	201,094,091.28
购买商品、接受劳务支付的现金	133,848,692.41	259,470,915.90
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	34,251,659.71	25,058,423.64
支付的各项税费	14,489,351.55	10,882,540.23
支付其他与经营活动有关的现金	20,547,823.60	12,797,060.49
经营活动现金流出小计	203,137,527.27	308,208,940.26
经营活动产生的现金流量净额	262,378,068.52	-107,114,848.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,202,763.01	6,281,917.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,603.02	96,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	190,000,000.00	520,000,000.00
投资活动现金流入小计	191,434,366.03	526,377,917.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,330,643.63	42,654,684.58
投资支付的现金		
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	280,000,000.00	470,000,000.00
投资活动现金流出小计	425,330,643.63	512,654,684.58
投资活动产生的现金流量净额	-233,896,277.60	13,723,233.01
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	7,309,165.27	576,274.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	107,876.47	33,779.20
筹资活动现金流入小计	7,417,041.74	610,053.31
偿还债务支付的现金		5,822,228.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,814,385.66	7,795.46
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		53,837.82
筹资活动现金流出小计	23,814,385.66	5,883,861.93
筹资活动产生的现金流量净额	-16,397,343.92	-5,273,808.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,014.68	-2,118,219.25
五、现金及现金等价物净增加额	12,103,461.68	-100,783,643.84
加：期初现金及现金等价物余额	149,378,902.55	262,420,566.59
六、期末现金及现金等价物余额	161,482,364.23	161,636,922.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	429,476,368.29	183,205,974.21
收到的税费返还	27,797,021.99	11,379,225.36
收到其他与经营活动有关的现金	8,065,935.18	6,504,882.75
经营活动现金流入小计	465,339,325.46	201,090,082.32
购买商品、接受劳务支付的现金	133,848,692.41	259,470,915.90
支付给职工以及为职工支付的现金	33,695,562.05	24,733,596.06
支付的各项税费	14,478,101.55	10,864,055.10
支付其他与经营活动有关的现金	20,099,096.60	12,604,237.99
经营活动现金流出小计	202,121,452.61	307,672,805.05
经营活动产生的现金流量净额	263,217,872.85	-106,582,722.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,202,763.01	6,281,917.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,603.02	96,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	190,000,000.00	520,000,000.00
投资活动现金流入小计	191,434,366.03	526,377,917.59
购建固定资产、无形资产和其他	145,315,743.63	42,432,384.58

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	40,000,000.00	
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	280,000,000.00	470,000,000.00
投资活动现金流出小计	465,315,743.63	512,432,384.58
投资活动产生的现金流量净额	-273,881,377.60	13,945,533.01
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	7,309,165.27	576,274.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	107,876.47	33,779.20
筹资活动现金流入小计	7,417,041.74	610,053.31
偿还债务支付的现金		5,822,228.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,814,385.66	7,795.46
支付其他与筹资活动有关的现金		53,837.82
筹资活动现金流出小计	23,814,385.66	5,883,861.93
筹资活动产生的现金流量净额	-16,397,343.92	-5,273,808.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,014.68	-2,118,219.25
五、现金及现金等价物净增加额	-27,041,833.99	-100,029,217.59
加：期初现金及现金等价物余额	146,986,668.74	259,318,217.26
六、期末现金及现金等价物余额	119,944,834.75	159,288,999.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计				
	优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84				89,064,950.73		726,606,444.53		1,737,449.60		1,737,449.60	2.10	2.10

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	238,056,802.00			683,721,404.84				77,219,506.96		622,108,214.90		1,621,105,928.70		1,621,105,928.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										40,069,156.19		40,069,156.19		40,069,156.19
（一）综合收益总额										40,069,156.19		40,069,156.19		40,069,156.19
（二）所有者投入和减少资本														
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）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

额	6,802.00				404.84				50.73	9,132.04		289.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										57,706,485.59		57,706,485.59
（一）综合收益总额										81,512,165.79		81,512,165.79
（二）所有者投入和减少资本												
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）利润分配										-23,805,680.20		-23,805,680.20
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-23,805,680.20		-23,805,680.20
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84				89,064,950.73	787,185,617.63		1,798,028,775.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96	622,870,138.12		1,621,867,851.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96	622,870,138.12		1,621,867,851.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										40,671,327.57		40,671,327.57
(一)综合收益总额										40,671,327.57		40,671,327.57
(二)所有者投入和减少资本												
1. 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)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	238,056,802.00				683,721,404.84				77,219,506.96	663,541,465.69		1,662,539,179.49

三、公司基本情况

金雷科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2006年3月，是由莱芜金雷重型锻压有限公司

于2008年12月3日变更而来的。

公司于2015年4月2日取得中国证监会证监许可[2015]535号文《关于核准山东莱芜金雷风电科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，于2015年4月13日向社会公众公开发行新股数量1,407万股，其中发行新股1,126万股，公司股东公开发售股份281万股，4月22日在深圳证券交易所正式挂牌交易，公司股票简称“金雷风电”，股票代码300443。公开发行后，本公司注册资本变更为5,626万元。

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

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

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

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

2019年2月11日公司召开2019第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》，并于2019年2月14日完成了相关工商变更登记手续，并收到了济南市工商行政管理局颁发的《营业执照》，变更后的登记信息如下：

统一社会信用代码：91371200787153413N

公司名称：金雷科技股份有限公司

公司注册地址：山东省济南市钢城区双元大街18号

法定代表人：伊廷雷

经营范围：风电主轴研发、锻件，金属锻件、机械零部件加工销售；钢材、钢锭、钢坯、铸件、金属材料的批发零售；废旧金属制品回收。

经深圳证券交易所核准，自2019年2月18日起，公司中文证券简称由“金雷风电”变更为“金雷股份”，英文简称由“JINLEI WIND”变更为“JIN LEI”。

本财务报表业经本公司董事会于2019年7月30日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见合并报表项目注释八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年未发生变化。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事风电主轴研发、锻造，金属锻件、机械零部件加工销售；本公司的子公司主要从事风能发电、太阳能发电项目的开发、组织生产、工程建设以及所发电能的销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、21“收入”项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、29“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支

付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、13“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

10、金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为

对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自

身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余

额减已计提减值准备) 和实际利率计算利息收入。

① 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

② 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

A、不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据款项性质将应收账款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	预期损失率
1年以内	5.00%
1至2年	10.00%
2至3年	20.00%
3至4年	50.00%
4至5年	60.00%
5年以上	100.00%

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按逾期情况编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

其他金融资产计量损失准备的方法：

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	预期损失率
1年以内	5.00%
1至2年	10.00%
2至3年	20.00%

3至4年	50.00%
4至5年	60.00%
5年以上	100.00%

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益。

11、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

同应收账款

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策

的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确

认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有

形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其

成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面

价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

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

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

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

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用 不适用

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期

应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期无其他重要的会计政策和会计估计事项。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日，国家财政部印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的规定编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6号的规定编制执行。	董事会	详见下方
财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号--金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号--套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号--金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。	董事会	详见下方

上述会计政策变更对公司2019年半年度财务报表项目列报影响如下：

会计政策变更内容和原因	本期受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	2019年1月1日重述金额	2018年12月31日列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款分开列示	应收票据	84,041,752.99	90,900,541.64	应收票据及应收账款： 440,305,178.91
	应收账款	322,385,147.32	349,404,637.27	
2.应付票据和应付账款分开列示	应付票据	163,794,282.66	14,538,318.82	应付票据及应付账款： 77,838,102.56
	应付账款	59,391,856.91	63,299,783.74	
3.新增其他非流动金融资产	其他非流动金融资产	80,000,000.00	其他非流动金融资产： 80,000,000.00	可供出售金融资产： 80,000,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

29、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税流转额	16%、13%、10%、9%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税和当期免抵的增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东金雷新能源有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税出口退税

本公司出口产品享受“免、抵、退”税收优惠政策，报告期公司产品退税率为10%、16%。

（2）企业所得税

2018年4月，本公司递交了高新技术企业重新认定资料。2018年8月16日，科技部火炬中心在高新技术企业认定管理工作网发布《关于公示山东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公示期为10个工作日，认定公示名单中包含本公司。2019年3月14日，公司收到重新认定后编号为GR201837000066的高新技术企业证书，本公司2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

同时，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的有关规定，2018年度至2020年度，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,136.13	37,132.30
银行存款	161,458,228.10	149,341,770.25
其他货币资金	328,857,427.21	166,777,659.41

合计	490,339,791.44	316,156,561.96
----	----------------	----------------

其他说明

其他货币资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金78,857,427.21元（年初6,777,659.41元）、到期前不可提前支取的结构性存款250,000,000.00元（年初160,000,000.00）。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,976,892.57	55,894,541.64
商业承兑票据	42,064,860.42	35,006,000.00
合计	84,041,752.99	90,900,541.64

单位：元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	72,681,036.14	
商业承兑票据	12,000,000.00	
合计	84,681,036.14	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,893,532.00	4.42%	12,906,795.60	81.21%	2,986,736.40	15,893,532.00	4.12%	12,906,795.60	81.21%	2,986,736.40
其中：										
单项金额重大并单	14,933,600.00	4.15%	11,946,900.00	80.00%	2,986,736.40	14,933,600.00	3.87%	11,946,900.00	80.00%	2,986,736.40

独计提坏账准备的 应收款项	82.00		45.60		.40	2.00		5.60		0
按组合计提坏账准 备的应收账款	344,073, 309.68	95.58%	24,674,8 98.76	7.17%	319,398,4 10.92	370,012,3 04.58	95.88%	23,594,40 3.71	6.38%	346,417,90 0.87
其中：										
账龄组合	344,073, 309.68	95.58%	24,674,8 98.76	7.17%	319,398,4 10.92	370,012,3 04.58	95.88%	23,594,40 3.71	6.38%	346,417,90 0.87
合计	359,966, 841.68	100.00%	37,581,6 94.36	10.44%	322,385,1 47.32	385,905,8 36.58	100.00%	36,501,19 9.31	9.46%	349,404,63 7.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏华创风能有限公司	14,933,682.00	11,946,945.60	80.00%	根据诉讼进展判断
青岛华创风能有限公司	959,850.00	959,850.00	100.00%	根据诉讼进展判断
合计	15,893,532.00	12,906,795.60	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	315,282,134.98	15,764,106.75	5.00%
1 至 2 年	9,946,577.54	994,657.75	10.00%
2 至 3 年	8,529,807.15	1,705,961.43	20.00%
3 至 4 年	6,364,219.79	3,182,109.90	50.00%
4 至 5 年	2,306,268.22	1,383,760.93	60.00%
5 年以上	1,644,302.00	1,644,302.00	100.00%
合计	344,073,309.68	24,674,898.76	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	299,518,028.23
1 至 2 年	8,951,919.79
2 至 3 年	6,823,845.72

3 至 4 年	3,182,109.89
4 至 5 年	922,507.29
合计	319,398,410.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	12,906,795.60	0.00			12,906,795.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,594,403.71	1,080,495.05			24,674,898.76
合计	36,501,199.31	1,080,495.05			37,581,694.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为142,334,462.02元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为8,065,119.80元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,318,131.20	95.01%	5,481,921.50	97.52%
1 至 2 年	189,156.67	2.16%	139,686.67	2.48%
2 至 3 年	131,070.00	1.50%		
3 年以上	116,400.00	1.33%		
合计	8,754,757.87	--	5,621,608.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,542,357.87元，占预付账款期末余额合计数的比例为40.46%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,364,022.77	3,772,767.04
合计	1,364,022.77	3,772,767.04

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	975,925.68	3,743,124.72
投标保证金	110,000.00	80,000.00
其他	424,875.36	193,898.36
合计	1,510,801.04	4,017,023.08

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,312,061.80
1 至 2 年	22,600.31
3 至 4 年	26,027.33
4 至 5 年	3,333.33
合计	1,364,022.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	244,256.04		97,477.78	146,778.26

合计	244,256.04		97,477.78	146,778.26
----	------------	--	-----------	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	975,925.68	1 年以内	64.60%	48,796.28
钢城区人民法院	诉讼受理费	286,091.46	4 年以内	18.94%	20,234.75
公彦伟	出差借款	50,000.00	1 年以内	3.31%	2,500.00
三一重能	投标保证金	50,000.00	3-4 年	3.31%	25,833.33
刘明	出差借款	45,000.00	1 年以内	2.98%	2,250.00
合计	--	1,407,017.14	--	93.13%	99,614.36

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,188,740.30	320,670.90	66,868,069.40	95,747,527.13	699,782.12	95,047,745.01
在产品	128,136,135.96	1,031,409.82	127,104,726.14	126,329,596.61	995,305.80	125,334,290.81
库存商品	85,305,618.12	3,793,243.36	81,512,374.76	95,735,688.11	4,337,431.50	91,398,256.61
委托加工物资	161,649.21	0.00	161,649.21	11,959.42		11,959.42
合计	280,792,143.59	5,145,324.08	275,646,819.51	317,824,771.27	6,032,519.42	311,792,251.85

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	699,782.12	23,304.37		402,415.59		320,670.90
在产品	995,305.80	85,769.72		49,665.70		1,031,409.82
库存商品	4,337,431.50	7,283.92		551,472.06		3,793,243.36
合计	6,032,519.42	116,358.01	0.00	1,003,553.35		5,145,324.08

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	部分原材料成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更,可变现净值增加,计提的跌价转回。	已销售/已领用
在产品及自制半成品	部分在产品及自制半成品成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更,可变现净值增加,计提的跌价转回。	
库存商品	部分产品成本高于可变现净值	以前计提存货跌价的因素变更,可变现净值增加,计提的跌价转回。	已销售

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣增值税进项税	349,418.84	2,881,030.37
待认证增值税进项税额	721,942.93	21,151.89
预缴所得税		0.00
预缴增值税	66,205.19	37,002.72
合计	31,137,566.96	32,939,184.98

其他说明：

为进一步提高资金使用效率,增加公司收益,公司于2019年4月9日召开第四届董事会第十四次会议,审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。同意公司在符合国家法律法规,确保不影响公司正常经营的前提下,以总计不超过3亿元人民币的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品。截止2019年6月30日,公司尚未到期的理财产品余额为3,000.00万元,为海通投融宝1号集合资产管理计划。

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：公司以自有资金投入的私募股权投资基金，详见“第四节：五、3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,265,657.37			24,265,657.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,265,657.37			24,265,657.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	900,359.55			900,359.55
2.本期增加金额	576,416.34			576,416.34
(1) 计提或摊销	576,416.34			576,416.34
(2) 固定资产累计折旧转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,476,775.89			1,476,775.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,788,881.48			22,788,881.48
2. 期初账面价值	23,365,297.82			23,365,297.82

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	433,317,528.45	454,140,677.51
固定资产清理	1,023,305.32	612,046.42
合计	434,340,833.77	454,752,723.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	202,695,594.45	349,323,332.77	5,740,376.55	38,076,012.63	595,835,316.40
2.本期增加金额	24,336.28	1,287,570.83	761,484.52	397,435.23	2,470,826.86
(1) 购置	24,336.28	413,573.56	761,484.52	397,435.23	1,596,829.59
(2) 在建工程转入		873,997.27			873,997.27
(3) 企业合并增加					
(4) 自制品转入					
3.本期减少金额		8,386,764.85	450,470.00		8,837,234.85
(1) 处置或报废		8,386,764.85	450,470.00		8,837,234.85
(2) 转入在建工程					
4.期末余额	202,719,930.73	342,224,138.75	6,051,391.07	38,473,447.86	589,468,908.41
二、累计折旧					
1.期初余额	29,810,036.48	90,442,308.82	2,734,647.41	16,165,914.39	139,152,907.10
2.本期增加金额	4,878,482.60	14,384,395.00	306,411.43	3,218,187.19	22,787,476.22
(1) 计提	4,878,482.60	14,384,395.00	306,411.43	3,218,187.19	22,787,476.22
3.本期减少金额		6,085,573.55	355,229.20		6,440,802.75
(1) 处置或报废		6,085,573.55	355,229.20		6,440,802.75
(2) 转入在建工程					
4.期末余额	34,688,519.08	98,741,130.27	2,685,829.64	19,384,101.58	155,499,580.57
三、减值准备					
1.期初余额		2,539,830.96		1,900.83	2,541,731.79
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,889,932.40			1,889,932.40
(1) 处置或报废		1,889,932.40			1,889,932.40
4.期末余额		649,898.56		1,900.83	651,799.39
四、账面价值					
1.期末账面价值	168,031,411.65	242,833,109.92	3,365,561.43	19,087,445.45	433,317,528.45
2.期初账面价值	172,885,557.97	256,341,192.99	3,005,729.14	21,908,197.41	454,140,677.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,401,476.12	612,093.48	649,898.56	139,484.08	
电子设备及其他	5,529.91	2,726.99	1,900.83	902.09	
合计	1,407,006.03	614,820.47	651,799.39	140,386.17	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新区职工活动中心	3,488,599.87	正在履行审批手续
新区综合楼	11,569,703.90	正在履行审批手续
新区其他房屋建筑物	1,276,663.70	正在履行审批手续
办事处房产	40,809,109.02	正在履行审批手续
合计	57,144,076.49	

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,023,305.32	612,046.42
合计	1,023,305.32	612,046.42

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	214,446,348.54	83,750,923.51
工程物资	52,404.93	52,180.63
合计	214,498,753.47	83,803,104.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大兆瓦风力发电主轴产业化项目	18,879,238.94		18,879,238.94	11,851,711.36		11,851,711.36
年产 8000 支 MW 级风电主轴铸锻件项目一期	189,952,494.60		189,952,494.60	67,736,928.97		67,736,928.97
汶源风场项目	2,033,979.00		2,033,979.00	2,033,979.00		2,033,979.00
九龙山风场项目	1,348,595.00		1,348,595.00	1,348,595.00		1,348,595.00
其他工程项目	2,232,041.00		2,232,041.00	779,709.18		779,709.18
合计	214,446,348.54		214,446,348.54	83,750,923.51		83,750,923.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大兆瓦风力发电主轴产业化项目	333,833,000.00	11,851,711.36	7,901,524.85	873,997.27		18,879,238.94	96.01%	99.92%				募股资金
年产 8000 支 MW 级风电主轴铸锻件项目一期	333,180,000.00	67,736,928.97	122,215,565.63			189,952,494.60	68.18%	51.69%				其他
合计	667,013,000.00	79,588,640.33	130,117,090.48	873,997.27		208,831,733.54	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	52,404.93		52,404.93	52,180.63		52,180.63
合计	52,404.93		52,404.93	52,180.63		52,180.63

其他说明：

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	83,318,872.93			1,420,330.20	84,739,203.13
2.本期增加金额					
(1) 购置				59,327.40	59,327.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	83,318,872.93			1,479,657.60	84,798,530.53
二、累计摊销					
1.期初余额	6,563,959.00			716,214.46	7,280,173.46
2.本期增加金额					
(1) 计提	870,813.30			120,052.12	990,865.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,434,772.30			836,266.58	8,271,038.88
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,884,100.63			643,391.02	76,527,491.65
2.期初账面价值	76,754,913.93			704,115.74	77,459,029.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,850,741.28	7,027,611.18	46,754,919.35	7,013,237.90
递延收益	7,618,511.18	1,142,776.68	6,555,661.22	983,349.18
合计	54,469,252.46	8,170,387.86	53,310,580.57	7,996,587.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	19,896,801.99	2,984,520.30	18,828,653.18	2,824,297.98
合计	19,896,801.99	2,984,520.30	18,828,653.18	2,824,297.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,170,387.86		7,996,587.08

递延所得税负债		2,984,520.30		2,824,297.98
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,438,550.76	2,636,766.51
合计	3,438,550.76	2,636,766.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	735,155.23	735,155.23	
2023	1,901,611.28	1,901,611.28	
2024	801,784.25		
合计	3,438,550.76	2,636,766.51	--

其他说明：

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	163,794,282.66	14,538,318.82
合计	163,794,282.66	14,538,318.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	54,650,159.35	59,569,257.46
一至二年	2,685,279.05	2,132,448.66
二至三年	559,974.46	757,871.57
三年以上	1,496,444.05	840,206.05
合计	59,391,856.91	63,299,783.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国十七冶集团有限公司	1,184,866.68	未结算
山东泰山起重机械有限公司	362,000.00	未结算
武汉重型机床集团有限公司	357,500.00	未结算
莱芜市双峰建筑安装工程有限公司	375,650.19	未结算
合计	2,280,016.87	--

其他说明：

16、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,843,613.74	785,418.33
1 至 2 年		1,322,153.84
2 至 3 年	1,577,340.38	73,509.75
3 年以上	2,140.71	2,034.68
合计	3,423,094.83	2,183,116.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
威海银河永磁发电机有限公司	1,500,000.00	客户暂时未提货
合计	1,500,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,478,881.11	27,571,969.28	32,256,225.87	794,624.52
二、离职后福利-设定提存计划		2,125,395.33	2,125,395.33	
合计	5,478,881.11	29,697,364.61	34,381,621.20	794,624.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,748,614.37	24,326,335.07	29,010,591.66	64,357.78
2、职工福利费		1,319,648.39	1,319,648.39	
3、社会保险费		1,057,033.95	1,057,033.95	
其中：医疗保险费		858,819.45	858,819.45	
工伤保险费		80,174.58	80,174.58	
生育保险费		118,039.92	118,039.92	
4、住房公积金		715,787.70	715,787.70	
5、工会经费和职工教育经费	730,266.74	153,164.17	153,164.17	730,266.74
合计	5,478,881.11	27,571,969.28	32,256,225.87	794,624.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,042,756.72	2,042,756.72	
2、失业保险费		82,638.61	82,638.61	
合计		2,125,395.33	2,125,395.33	

其他说明：

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,342,784.85	3,847,786.45

个人所得税	35,510.45	49,504.50
城市维护建设税	408,893.70	119,811.18
房产税	470,821.03	443,284.48
城镇土地使用税	496,724.40	807,620.53
印花税	36,640.70	58,260.30
教育费附加	175,240.16	51,347.65
地方教育费附加	116,826.77	34,231.77
地方水利建设基金	29,206.69	8,557.94
环保税	10,172.87	10,281.08
水资源税	19,066.50	9,727.50
合计	10,141,888.12	5,440,413.38

其他说明：

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	184,842.49	194,220.60
合计	184,842.49	194,220.60

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	166,125.49	160,503.60
其他	18,717.00	33,717.00
合计	184,842.49	194,220.60

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

20、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,309,165.27	
合计	7,309,165.27	

长期借款分类的说明:

根据发展规划及资金使用安排,报告期公司申请获得交通银行股份有限公司莱芜分行1.6亿元的5年期固定资产贷款,用于8000支MW级风电主轴铸锻件项目的实施,截至报告期末,已使用授信额度731万元。

其他说明,包括利率区间:

21、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,555,661.22	2,030,000.00	967,150.04	7,618,511.18	与资产相关的政府补助
合计	6,555,661.22	2,030,000.00	967,150.04	7,618,511.18	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
风电主轴生产过程自动化控制应用项目	129,166.37			25,000.02			104,166.35	与资产相关
大项目建设资金	402,525.11			89,449.98			313,075.13	与资产相关
重型装备项目建设资金	1,329,627.47			51,803.64			1,277,823.83	与资产相关
风电主轴加热炉节能环保提升项目	4,694,342.27	2,030,000.00		800,896.40			5,923,445.87	与资产相关
合计	6,555,661.22	2,030,000.00	0.00	967,150.04	0.00	0.00	7,618,511.18	

其他说明:

22、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	238,056,802.00						238,056,802.00

其他说明:

23、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	680,041,404.84			680,041,404.84
其他资本公积	3,680,000.00			3,680,000.00
合计	683,721,404.84			683,721,404.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,064,950.73			89,064,950.73
合计	89,064,950.73			89,064,950.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	726,606,444.53	622,108,214.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	726,606,444.53	622,108,214.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,709,498.91	40,069,156.19
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	23,805,680.20	0.00
期末未分配利润	783,510,263.24	662,177,371.09

调整期初未分配利润明细：

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

26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,751,317.76	282,855,985.73	264,532,655.57	195,573,841.40
其他业务	79,611,792.88	78,849,510.03	24,948,420.53	24,664,156.57
合计	492,363,110.64	361,705,495.76	289,481,076.10	220,237,997.97

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,384,230.24	396,344.58
教育费附加	593,241.53	169,861.96
房产税	1,126,161.57	1,068,917.31
土地使用税	997,318.98	1,616,743.79
车船使用税	6,340.00	1,925.00
印花税	83,281.40	118,051.30
地方教育费附加	395,494.35	113,241.30
地方水利建设基金	98,873.59	28,310.33
环保税	20,229.47	19,340.08
水资源税	33,292.50	
合计	4,738,463.63	3,532,735.65

其他说明：

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
港杂费	1,975,996.14	902,724.65
运杂费	2,981,446.85	1,844,895.33
差旅费	139,903.13	139,336.80
职工薪酬	1,359,996.01	866,247.77
业务招待费	111,624.34	74,948.92
其他	137,533.80	106,998.17
合计	6,706,500.27	3,935,151.64

其他说明：

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,809,365.72	2,763,001.13
业务招待费	439,830.25	461,227.06
福利费	1,319,648.39	1,235,227.70
税金		
折旧费	3,537,264.12	2,661,128.25
聘请中介机构费	473,945.78	819,233.64
机物料消耗	468,912.43	935,655.45
差旅费	162,993.46	136,254.95
办公费	195,347.05	199,590.74
劳动保险费	458,401.82	568,957.66
水电费	180,623.11	215,142.79
通讯费	73,531.99	70,730.44
其他	2,688,783.53	2,416,791.36
合计	12,808,647.65	12,482,941.17

其他说明：

30、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,249,595.21	3,574,560.55
差旅费		3,664.74
材料费	7,325,837.48	3,313,959.55
折旧费	1,810,796.58	1,361,702.89
燃料动力	1,232,309.45	136,111.61
其他	228,555.91	897,539.45
合计	14,847,094.63	9,287,538.79

其他说明：

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出		7,795.46
减：利息收入	5,024,914.62	5,435,108.11
汇兑损益	755,849.18	1,953,537.30
银行手续费	948,552.12	86,499.33
其他	2,220,865.55	299,857.76
合计	-1,099,647.77	-3,087,418.26

其他说明：

32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	967,150.04	281,432.22

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	777,863.01	5,926,337.35
卖出期权收益	424,900.00	
合计	1,202,763.01	5,926,337.35

其他说明：

34、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-983,017.27	-2,473,056.05
二、存货跌价损失	116,260.17	-412,853.98
合计	-866,757.10	-2,885,910.03

其他说明：

35、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置收益	136,362.22	-18,134.16
----------	------------	------------

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,117,519.00	1,030,000.00	1,117,519.00
其他	6,294.63	10,450.00	6,294.63
合计	1,123,813.63	1,040,450.00	1,123,813.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
科技局创新平台奖励	钢城区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
钢铁产业集群政府扶持资金	钢城区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00	650,000.00	与收益相关
科技创新奖励	钢城区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与收益相关
科技创新券补助资金	钢城区财政局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	600,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	37,519.00		与收益相关
风电主轴节能环保提升项目补助	钢城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	800,896.40		与资产相关

其他说明：

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	90,000.00		90,000.00
其他	1,400.00		1,400.00
非流动资产毁损报废损失		90,319.64	
合计	91,400.00	90,319.64	91,400.00

其他说明：

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,436,206.62	7,614,432.68
递延所得税费用	-13,578.46	-387,987.50
调整上期所得税费用	-3,638.80	50,383.41
合计	14,418,989.36	7,276,828.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	95,128,488.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,269,273.25
子公司适用不同税率的影响	-80,266.69
调整以前期间所得税的影响	-3,638.80
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,175.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	200,446.06
所得税费用	14,418,989.36

其他说明

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	5,024,914.62	5,435,108.11
政府补助收入	3,147,519.00	1,030,000.00
其他	69,771.89	43,783.60
合计	8,242,205.51	6,508,891.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--手续费	948,552.12	86,499.33
业务招待费	551,454.59	536,175.98
差旅费	302,896.59	275,591.75
办公费	195,347.05	199,590.74
运输费	4,957,442.99	2,747,619.98
通讯费	73,531.99	70,730.44
维修费	101,907.99	119,762.98
物料消耗	7,784,029.96	4,249,615.00
其他	5,632,660.32	4,511,474.29
合计	20,547,823.60	12,797,060.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	30,000,000.00	520,000,000.00
结构性存款到期收回	160,000,000.00	
合计	190,000,000.00	520,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	30,000,000.00	240,000,000.00
不可提前支取的结构性存款	250,000,000.00	230,000,000.00
合计	280,000,000.00	470,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与资产相关的政府补助		
收到中登公司代扣的分红个税	107,876.47	33,779.20
合计	107,876.47	33,779.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
缴纳中登公司代扣分红个税	0.00	53,837.82
合计	0.00	53,837.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,709,498.91	40,069,156.19
加：资产减值准备	866,757.10	2,885,910.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,363,892.56	21,440,564.10
无形资产摊销	990,865.42	706,380.18
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）	-136,362.22	73,736.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,508.82
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,014.68	1,987,834.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,202,763.01	-5,926,337.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-173,800.78	-387,987.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	160,222.32	
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,069,655.72	-71,474,072.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,012,863.84	-129,671,321.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	192,761,981.02	33,145,780.09
经营活动产生的现金流量净额	262,378,068.52	-107,114,848.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,482,364.23	161,636,922.75
减：现金的期初余额	149,378,902.55	262,420,566.59
现金及现金等价物净增加额	12,103,461.68	-100,783,643.84

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,482,364.23	149,378,902.55
其中：库存现金	24,136.13	37,132.30
可随时用于支付的银行存款	161,458,228.10	149,341,770.25
三、期末现金及现金等价物余额	161,482,364.23	149,378,902.55

其他说明：

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	328,857,427.21	银行承兑保证金、未到期不可提前支取的结构性存款
固定资产	57,527,468.05	8000 支 MW 级铸锻件项目贷款抵押
无形资产	33,936,380.03	
合计	420,321,275.29	--

其他说明：

固定资产和无形资产的贷款抵押，详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn关于向交通银行申请固定资产贷款的公告 公告编号：2019-029

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,309,450.97
其中：美元	335,934.80	6.8747	2,309,450.97
应收账款	--	--	155,658,604.53
其中：美元	16,467,287.16	6.8747	113,207,659.04
欧元	5,430,593.00	7.8170	42,450,945.49

预付账款			1,010,556.50
其中：美元	146,996.45	6.8747	1,010,556.50
应付账款			2,886,865.27
其中：美元	419,926.00	6.8747	2,886,865.27
预收账款			625,900.95
其中：美元	91,044.11	6.8747	625,900.95

其他说明：

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技局创新平台奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
钢铁产业集群政府扶持资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
2017 年科技创新奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
科技创新券补助资金	600,000.00	营业外收入	604,219.00
外经贸发展专项资金	37,519.00	营业外收入	33,300.00
风电主轴节能环保提升项目补助	2,030,000.00	递延收益	507,500.00
合计	3,147,519.00		1,625,019.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为伊廷雷，截至本报告期末持股比例为43.13%，伊廷雷、刘银平夫妇合计持有公司44.49%的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是伊廷雷。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,181,083.00	1,180,000.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,893,532.00	4.42%	12,906,795.60	81.21%	2,986,736.40	15,893,532.00	4.12%	12,906,795.60	81.21%	2,986,736.40

其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	14,933,682.00	4.15%	11,946,945.60	80.00%	2,986,736.40	14,933,682.00	3.87%	11,946,945.60	80.00%	2,986,736.40
按组合计提坏账准备的应收账款	344,073,309.68	95.58%	24,674,898.76	7.17%	319,398,410.92	370,012,304.58	95.88%	23,594,403.71	6.38%	346,417,900.87
其中：										
账龄组合	344,073,309.68	95.58%	24,674,898.76	7.17%	319,398,410.92	370,012,304.58	95.88%	23,594,403.71	6.38%	346,417,900.87
合计	359,966,841.68	100.00%	37,581,694.36	100.00%	322,385,147.32	385,905,836.58	100.00%	36,501,199.31	9.46%	349,404,637.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏华创风能有限公司	14,933,682.00	11,946,945.60	80.00%	根据诉讼进展判断
青岛华创风能有限公司	959,850.00	959,850.00	100.00%	根据诉讼进展判断
合计	15,893,532.00	12,906,795.60	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	315,282,134.98	15,764,106.75	5.00%
1 至 2 年	9,946,577.54	994,657.75	10.00%
2 至 3 年	8,529,807.15	1,705,961.43	20.00%
3 至 4 年	6,364,219.79	3,182,109.90	50.00%
4 至 5 年	2,306,268.22	1,383,760.93	60.00%
5 年以上	1,644,302.00	1,644,302.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	299,518,028.23
1 至 2 年	8,951,919.79
2 至 3 年	6,823,845.72
3 至 4 年	3,182,109.89
4 至 5 年	922,507.29
合计	319,398,410.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	12,906,795.60				12,906,795.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,594,403.71	1,080,495.05			24,674,898.76
合计	36,501,199.31	1,080,495.05			37,581,694.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为142,334,462.02元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为8,065,119.80元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,364,022.77	3,772,767.04
合计	1,364,022.77	3,772,767.04

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	975,925.68	3,743,124.72
投标保证金	110,000.00	80,000.00
其他	424,875.36	193,898.36
合计	1,510,801.04	4,017,023.08

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,312,061.80
1 至 2 年	22,600.31
3 至 4 年	26,027.33
4 至 5 年	3,333.33
合计	1,364,022.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	244,256.04		97,477.78	146,778.26
合计	244,256.04		97,477.78	146,778.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	975,925.68	1 年以内	64.60%	48,796.28
钢城区人民法院	诉讼受理费	286,091.46	4 年以内	18.94%	20,234.75
公彦伟	出差借款	50,000.00	1 年以内	3.31%	2,500.00
三一重能	投标保证金	50,000.00	3-4 年	3.31%	25,833.33
刘明	出差借款	45,000.00	1 年以内	2.98%	2,250.00
合计	--	1,407,017.14	--	93.13%	99,614.36

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东金雷新能源有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00		
合计	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,751,317.76	282,855,985.73	264,532,655.57	195,573,841.40
其他业务	79,611,792.88	78,849,510.03	24,948,420.53	24,664,156.57
合计	492,363,110.64	361,705,495.76	289,481,076.10	220,237,997.97

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	777,863.01	5,926,337.35
卖出期权收益	424,900.00	
合计	1,202,763.01	5,926,337.35

6、其他

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	136,362.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,084,669.04	
委托他人投资或管理资产的损益	1,202,763.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,105.37	
减：所得税影响额	500,803.34	
合计	2,837,885.56	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	0.339	0.339
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.327	0.327

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、 主管会计工作的负责人、 会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、 经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、 其他备查文件。

金雷科技股份有限公司

法定代表人：

2019年7月30日