

梦网荣信科技集团股份有限公司

审计报告



目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表	第 3 页
(二) 母公司资产负债表	第 4 页
(三) 合并利润表	第 5 页
(四) 母公司利润表	第 6 页
(五) 合并现金流量表	第 7 页
(六) 母公司现金流量表	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—80 页

审计报告

天健审〔2017〕3-368号

梦网荣信科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的梦网荣信科技集团股份有限公司（以下简称梦网荣信公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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梦网荣信公司管理层的责任，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。

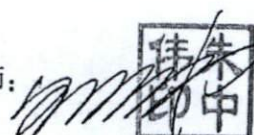

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，梦网荣信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，公允反映了梦网荣信公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十五日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位: 梦网荣信科技集团股份有限公司

会合01表

单位: 人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	820,129,749.80	1,127,029,625.49	短期借款	19	482,054,200.00	477,300,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	2	160,559,322.99	151,296,587.35	衍生金融负债			
应收账款	3	1,642,688,071.32	1,586,304,815.86	应付票据	20	229,765,955.44	252,732,902.23
预付款项	4	99,861,968.89	174,140,052.84	应付账款	21	564,456,085.50	614,795,803.51
应收保费				预收款项	22	130,392,338.92	208,913,922.67
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	23	56,282,552.38	42,694,272.22
应收股利	5	2,240,000.00	2,240,000.00	应交税费	24	38,757,424.11	31,059,846.69
其他应收款	6	144,921,290.12	77,001,033.88	应付利息	25	9,390,679.40	34,501,118.75
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	313,353,780.95	672,236,513.39	其他应付款	26	55,196,039.69	37,424,167.19
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产	8	8,373,960.00	14,301,230.00	保险合同准备金			
其他流动资产	9	9,188,852.07	55,040,936.72	代理买卖证券款			
流动资产合计		3,201,316,996.14	3,859,590,795.53	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债	27		100,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,566,295,275.44	1,799,422,033.26
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券	28	135,394,400.00	600,000,000.00
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债	29	17,486,358.88	
				递延收益	30	66,165,467.00	62,495,634.34
				递延所得税负债	18	41,286,366.82	21,942,818.41
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		260,332,592.70	684,438,452.75
				负债合计		1,826,627,868.14	2,483,860,486.01
非流动资产:				所有者权益(或股东权益):			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)	31	861,595,025.00	861,595,025.00
可供出售金融资产	10	166,192,000.00	38,040,000.00	其他权益工具			
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	11	97,380,963.27	129,546,868.35	资本公积	32	2,912,286,074.33	2,952,399,916.08
投资性房地产				减: 库存股			
固定资产	12	566,225,744.67	605,838,443.35	其他综合收益	33	128,764,335.85	23,324,688.13
在建工程	13	4,184,630.18	4,240,299.52	专项储备			
工程物资				盈余公积	34	132,983,485.33	132,983,485.33
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	35	1,108,169,544.32	852,036,322.56
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		5,143,798,464.83	4,822,339,437.10
无形资产	14	420,682,300.33	195,834,795.40	少数股东权益		-3,764,875.70	33,879,522.54
开发支出	15		2,540,692.50	所有者权益合计		5,140,033,589.13	4,856,218,959.64
商誉	16	2,470,041,051.95	2,470,041,051.95				
长期待摊费用	17	7,650,325.01	427,127.57				
递延所得税资产	18	32,987,445.72	33,979,371.48				
其他非流动资产							
非流动资产合计		3,765,344,461.13	3,480,488,650.12				
资产总计		6,966,661,457.27	7,340,079,445.65	负债和所有者权益总计		6,966,661,457.27	7,340,079,445.65

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

计美

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位: 梦网荣信科技集团股份有限公司

会企01表
单位: 人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		509,810,394.67	769,967,322.00	短期借款		381,243,200.00	394,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		159,759,322.99	141,066,640.46	应付票据		229,765,955.44	232,367,735.73
应收账款	1	1,329,771,108.02	1,199,793,615.39	应付账款		473,016,239.85	419,062,252.85
预付款项		77,707,110.93	87,660,007.84	预收款项		85,652,525.82	131,581,596.88
应收利息				应付职工薪酬		1,971,199.16	1,409,503.67
应收股利		2,240,000.00	2,240,000.00	应交税费		17,983,023.43	751,068.01
其他应收款	2	146,445,668.25	42,022,662.69	应付利息		9,057,722.95	34,437,455.19
存货		266,584,265.82	488,156,250.69	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		9,683,805.99	2,691,131.36
一年内到期的非流动资产		8,373,960.00	14,301,230.00	划分为持有待售的负债			
其他流动资产		1,666,831.91	43,049,832.21	一年内到期的非流动负债			100,000,000.00
流动资产合计		2,502,358,662.59	2,788,257,561.28	其他流动负债			
				流动负债合计		1,208,373,672.64	1,316,800,743.69
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产		166,192,000.00	38,040,000.00	长期借款			
持有至到期投资				应付债券		135,394,400.00	600,000,000.00
长期应收款				其中: 优先股			
长期股权投资	3	3,176,961,799.41	3,316,877,960.42	永续债			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		515,485,921.92	548,029,373.52	长期应付职工薪酬			
在建工程			2,095,659.69	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延收益		46,481,281.72	46,623,721.36
生产性生物资产				递延所得税负债		22,678,800.00	
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		32,281,333.91	31,012,853.84	非流动负债合计		204,554,481.72	646,623,721.36
开发支出				负债合计		1,412,928,154.36	1,963,424,465.05
商誉				所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用				实收资本(或股本)		861,595,025.00	861,595,025.00
递延所得税资产		27,374,192.30	27,339,712.75	其他权益工具			
其他非流动资产				其中: 优先股			
非流动资产合计		3,918,295,247.54	3,963,395,560.22	永续债			
资产总计		6,420,653,910.13	6,751,653,121.50	资本公积		2,913,761,359.38	2,953,874,047.53
				减: 库存股			
				其他综合收益		128,513,200.00	23,040,000.00
				专项储备			
				盈余公积		132,983,485.33	132,983,485.33
				未分配利润		970,872,686.06	816,736,098.59
				所有者权益合计		5,007,725,755.77	4,788,228,656.45
				负债和所有者权益总计		6,420,653,910.13	6,751,653,121.50

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

孙英

合并利润表

2016年度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：梦网荣信科技集团股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,800,172,414.10	1,804,461,597.37
其中：营业收入	1	2,800,172,414.10	1,804,461,597.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,675,966,877.85	1,766,137,471.11
其中：营业成本	1	1,959,778,796.97	1,133,027,268.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	17,142,705.22	11,175,012.95
销售费用	3	291,452,098.72	228,241,610.38
管理费用	4	285,129,973.71	277,850,129.24
财务费用	5	37,019,899.19	55,160,327.11
资产减值损失	6	85,443,404.04	60,683,122.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	158,059,942.33	-35,519,578.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,143,731.57	-43,413,649.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		282,265,478.58	2,804,547.76
加：营业外收入	8	47,284,255.44	147,257,408.88
其中：非流动资产处置利得		4,624,687.92	54,880,545.12
减：营业外支出	9	31,084,133.90	30,166,846.03
其中：非流动资产处置损失		2,017,390.70	14,384,941.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		298,465,600.12	119,895,110.61
减：所得税费用	10	44,039,169.92	13,492,577.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		254,426,430.20	106,402,532.81
归属于母公司所有者的净利润		256,133,221.76	98,559,203.95
少数股东损益		-1,706,791.56	7,843,328.86
六、其他综合收益的税后净额	11	105,439,647.72	23,324,688.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		105,439,647.72	23,324,688.13
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		105,439,647.72	23,324,688.13
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		105,473,200.00	23,040,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-33,552.28	284,688.13
6. 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		359,866,077.92	129,727,220.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		361,572,869.48	121,883,892.08
归属于少数股东的综合收益总额		-1,706,791.56	7,843,328.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	0.16
（二）稀释每股收益		0.30	0.16

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计

母公司利润表

2016年度

会企02表

编制单位:梦网荣信科技集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,288,935,255.72	1,209,093,712.74
减: 营业成本	1	944,792,671.55	844,022,162.99
营业税金及附加		11,319,985.55	6,580,077.80
销售费用		148,287,698.57	119,670,025.66
管理费用		182,916,534.19	177,335,172.53
财务费用		33,478,252.86	54,388,778.29
资产减值损失		55,398,762.55	83,279,220.33
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期损益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	2	249,757,670.10	-68,665,397.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-39,554,577.80	-45,378,997.16
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		162,499,020.55	-144,847,122.22
加: 营业外收入		28,002,609.32	126,735,719.04
其中: 非流动资产处置利得		223,949.12	54,499,347.99
减: 营业外支出		11,166,215.17	19,649,989.52
其中: 非流动资产处置损失		2,197,227.80	13,182,249.60
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		179,335,414.70	-37,761,392.70
减: 所得税费用		25,198,827.23	18,000.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		154,136,587.47	-37,779,392.70
五、其他综合收益的税后净额		105,473,200.00	23,040,000.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		105,473,200.00	23,040,000.00
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		105,473,200.00	23,040,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		259,609,787.47	-14,739,392.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

计美

梦网科技集团 合并现金流量表
2016年度

编制单位: 梦网荣信科技集团股份有限公司

会合03表
单位: 人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		2,694,836,908.16	1,835,602,659.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		80,378,233.76	60,547,848.59
收到其他与经营活动有关的现金	1	37,324,569.55	30,854,157.51
经营活动现金流入小计		2,812,539,711.47	1,927,004,665.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,749,260,123.10	1,221,657,615.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		213,732,035.04	151,518,938.06
支付的各项税费		118,341,416.95	104,678,196.80
支付其他与经营活动有关的现金	2	418,383,682.20	400,163,756.33
经营活动现金流出小计		2,499,717,257.29	1,878,018,506.54
经营活动产生的现金流量净额		312,822,454.18	48,986,158.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,708,700.00	11,800,000.00
取得投资收益收到的现金		2,841,165.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,870,782.60	138,485,430.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7	224,406,328.71	4,140,563.17
收到其他与投资活动有关的现金	3	37,970,518.71	136,141,677.63
投资活动现金流入小计		302,797,495.38	290,567,671.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,153,537.14	34,460,998.75
投资支付的现金		52,920,912.00	32,869,258.12
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	7		541,807,003.64
支付其他与投资活动有关的现金	4		11,577,904.12
投资活动现金流出小计		366,074,449.14	620,715,164.63
投资活动产生的现金流量净额		-63,276,953.76	-330,147,492.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,520,000.00	698,499,994.24
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		677,237,026.39	510,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	9,907,182.00	
筹资活动现金流入小计		691,664,208.39	1,208,799,994.24
偿还债务支付的现金		1,206,477,683.29	247,565,098.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,460,097.11	53,533,905.48
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	4,620,987.52	
筹资活动现金流出小计		1,280,558,767.92	301,099,003.98
筹资活动产生的现金流量净额		-588,894,559.53	907,700,990.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,504,879.31	-691,657.57
五、现金及现金等价物净增加额		-333,844,179.80	625,847,998.61
加: 期初现金及现金等价物余额		1,015,653,145.02	389,805,146.41
六、期末现金及现金等价物余额		681,808,965.22	1,015,653,145.02

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

计英

母公司现金流量表

2016年度

会企03表

编制单位:梦网荣信科技集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,170,806,880.14	1,143,470,517.04
收到的税费返还		73,423,074.61	45,106,478.88
收到其他与经营活动有关的现金		23,310,643.77	30,191,334.69
经营活动现金流入小计		1,267,540,598.52	1,218,768,330.61
购买商品、接受劳务支付的现金		762,394,683.84	807,363,632.89
支付给职工以及为职工支付的现金		45,659,811.19	48,404,164.03
支付的各项税费		43,415,761.71	54,624,567.25
支付其他与经营活动有关的现金		368,107,769.41	273,793,569.75
经营活动现金流出小计		1,219,578,026.15	1,184,185,933.92
经营活动产生的现金流量净额		47,962,572.37	34,582,396.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		291,292,676.11	
取得投资收益收到的现金		2,400,000.00	3,440,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,953,236.70	136,588,528.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,204,064.26
收到其他与投资活动有关的现金		13,091,000.00	97,180,302.18
投资活动现金流入小计		318,736,912.81	244,412,895.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,352,804.67	4,321,199.37
投资支付的现金		7,730,912.00	801,386,117.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,083,716.67	805,707,316.49
投资活动产生的现金流量净额		294,653,196.14	-561,294,421.34
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			698,499,994.24
取得借款收到的现金		545,815,283.29	394,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		545,815,283.29	1,092,999,994.24
偿还债务支付的现金		1,123,677,683.29	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,838,266.34	50,744,323.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,188,515,949.63	220,744,323.58
筹资活动产生的现金流量净额		-642,700,666.34	872,255,670.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,491,910.38	-2,048,147.47
五、现金及现金等价物净增加额		-295,592,987.45	343,495,498.54
加:期初现金及现金等价物余额		687,538,050.36	344,042,551.82
六、期末现金及现金等价物余额		391,945,062.91	687,538,050.36

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

(Handwritten signature)

合并所有者权益变动表

2016年度

会计04表
单位：人民币元

编制单位：梦网荣信科技集团股份有限公司

项	本期数											上年同期数													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	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
	优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	861,595,025.00				2,952,399,916.08		23,324,688.13		132,983,485.33		852,036,322.56	33,879,522.54	4,856,218,959.64	504,000,000.00					398,229,798.12			132,983,485.33	753,477,118.61	36,493,295.71	1,825,183,697.77
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年初余额	861,595,025.00				2,952,399,916.08		23,324,688.13		132,983,485.33		852,036,322.56	33,879,522.54	4,856,218,959.64	504,000,000.00					398,229,798.12			132,983,485.33	753,477,118.61	36,493,295.71	1,825,183,697.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-40,113,841.75		105,439,647.72				256,133,221.76	-37,644,398.24	283,814,629.49	357,595,025.00					2,554,170,117.96			23,324,688.13	98,559,203.95	-2,613,773.17	3,031,035,261.87
（一）综合收益总额							105,439,647.72				256,133,221.76	-1,706,791.56	359,866,077.92									23,324,688.13	98,559,203.95	7,843,328.86	129,727,220.94
（二）所有者投入和减少资本					-40,113,841.75							-35,937,606.68	-76,051,448.43	357,595,025.00					2,554,170,117.96					-10,457,102.03	2,901,308,040.93
1.所有者投入资本														0.00					2,557,404,969.24						2,914,999,994.24
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					-40,113,841.75							-35,937,606.68	-76,051,448.43						-3,234,851.28					-10,457,102.03	-13,691,953.31
（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.资本公积转增资本（或股本）																									
2.盈余公积转增资本（或股本）																									
3.盈余公积弥补亏损																									
4.其他																									
（五）专项储备																									
1.本期提取																									
2.本期使用																									
（六）其他																									
四、本期末余额	861,595,025.00				2,912,286,074.33		128,764,335.85		132,983,485.33		1,108,169,544.32	-3,764,875.70	5,140,033,589.13	861,595,025.00					2,952,399,916.08			132,983,485.33	852,036,322.56	33,879,522.54	4,856,218,959.64

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

计英

母公司所有者权益变动表

2016年度

会企04表
单位：人民币元

编制单位：梦网荣信科技集团股份有限公司

项 目	本期数										上年同期数											
	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	未分配 利润	所有者 权益合计	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	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	861,595,025.00				2,953,874,047.53			132,983,485.33	816,736,098.59	4,788,228,656.45	504,000,000.00				396,469,078.29					132,983,485.33	854,515,491.29	1,887,968,054.91
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	861,595,025.00				2,953,874,047.53			132,983,485.33	816,736,098.59	4,788,228,656.45	504,000,000.00				396,469,078.29					132,983,485.33	854,515,491.29	1,887,968,054.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-40,112,688.15			105,473,200.00	154,136,587.47	219,497,099.32	357,595,025.00				2,557,404,969.24			23,040,000.00			-37,779,392.70	2,900,260,601.54
（一）综合收益总额								105,473,200.00	154,136,587.47	259,609,787.47								23,040,000.00			-37,779,392.70	-14,739,392.70
（二）所有者投入和减少资本					-40,112,688.15					-40,112,688.15	357,595,025.00			2,557,404,969.24								2,914,999,994.24
1.所有者投入的资本										0.00	357,595,025.00			2,557,404,969.24								2,914,999,994.24
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					-40,112,688.15					-40,112,688.15												
（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.资本公积转增资本（或股本）																						
2.盈余公积转增资本（或股本）																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.其他																						
（五）专项储备																						
1.本期提取																						
2.本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	861,595,025.00				2,913,761,359.38			128,513,200.00	970,872,686.06	5,007,725,755.77	861,595,025.00			2,953,874,047.53			23,040,000.00			132,983,485.33	816,736,098.59	4,788,228,656.45

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

计英

梦网荣信科技集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

梦网荣信科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系荣信电力电子股份有限公司。2016 年 8 月 5 日荣信电力电子股份有限公司变更名称为梦网荣信科技集团股份有限公司，总部位于辽宁省鞍山市。公司现持有统一社会信用代码为 91210000118887313L 的营业执照，注册资本 861,595,025.00 元，股份总数 861,595,025 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 260,332,745 股，无限售条件的流通股份 A 股 601,262,280 股。公司股票于 2007 年 3 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司及其子公司属输配电及控制设备制造业及软件和信息技术服务业。主要经营活动：无功补偿设备、输变电设备、防爆电气设备、变频调速设备及其控制系统的研发、生产、销售和售后维修；增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务。主要产品或提供的劳务有：节能大功率电力电子产品及移动信息服务。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 25 日六届十四次董事会批准对外报出。

本公司将深圳市梦网科技发展有限公司（以下简称梦网科技）、深圳市物联天下技术有限公司（以下简称物联天下）、湖南省梦网科技发展有限公司（以下简称湖南梦网）、鞍山市云数发展科技有限公司（以下简称云数科技）、深圳市梦网数流科技发展有限公司（以下简称梦网数流）、新疆荣信节能电气有限公司（以下简称新疆荣信）、北京荣信瑞科科技发展有限公司（以下简称荣信瑞科）、南京荣信电力自动化有限公司（以下简称南京荣信）、北京荣信慧科科技有限公司（以下简称荣信慧科）、荣西电力传输技术有限公司（以下简称荣西电力）、荣信电气传动系统（上海）有限公司（荣信电气（上海））、荣信嘉时（北京）科技发展有限公司（以下简称荣信嘉时）、上海地澳自动化科技有限公司（以下简称上海地澳）、荣信电力工程 DMCC（以下简称荣信 DMCC）、荣信股份控股有限公司（荣信香港）、荣信电力控股有限公司（以下简称荣信英国）等 16 家下属公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 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，采用交易发生日的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计

入其他综合收益。

(十) 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在初始确认时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在初始确认时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

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。

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,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。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被

投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 1,000 万元以上且占应收账款 5% 以上的款项、其他应收款 100 万以上且占其他应收款 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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

(2) 账龄分析法

账龄组合①（节能大功率电力电子产品业务）

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	30	30

账龄组合②（移动信息服务业务）

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 个月以内(含, 下同)	2	2
6 个月-1 年	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	30	30

3. 单项金额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、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。

(十二) 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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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，认定为重大影响。

2. 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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；

以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.375
机器设备	年限平均法	15	5.00	6.333
交通工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
仪器仪表设备	年限平均法	5	5.00	19.00
房屋装修	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	规定的使用年限
专利权、非专利技术、著作权	10
商标权	10
软件	5

3. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 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公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(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,并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 设备装置产品

公司主要销售高压动态无功补偿装置(SVC)、智能瓦斯排放装置、电力滤波装置、高压变频调速装置等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 移动信息智能传输服务

1) 移动数据服务

主要向客户提供企业移动信息服务平台业务集成及运营支撑服务。

该等合同包含两种结算模式:

第一种模式下,梦网科技向集团客户提供服务后,根据BOSS系统生成的业务统计表计算应向集团客户收取的服务费用,梦网科技据此向集团客户发出结算通知并核对后确认收入。

第二种模式下,梦网科技向集团客户提供服务,由电信运营商收取集团客户的服务费用后,向梦网科技提供业务统计表进行核对,依据核对情况计算应向梦网科技结算的费用并据

此向梦网科技发出结算通知，梦网科技收到结算通知并核对后确认收入。

2) 代理服务收入

梦网科技代理服务主要是指代理电信运营商产品向用户进行推广运营服务。在服务阶段，用户通过基础运营商扣费方式按期支付信息服务费，梦网科技与基础运营商就该等收入按比例结算。收入确认主要发生在本阶段，梦网科技完成相应服务并收到运营商结算数据，梦网科技业务部门对其进行核对确认后财务部门根据业务结算单确认收入。

3) 销售商品业务

梦网科技根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单(销售合同)和经客户签收确认的送货通知单确认收入。

4) 技术服务业务

梦网科技的业务平台开发服务采用完工百分比法确认提供劳务收入。梦网科技提供的业务平台开发服务的完工进度依据已经发生的劳务成本占预计总成本的比例确定。按照与电信运营商、集团客户签署的相关合同确定提供劳务预计总收入，按照提供劳务预计总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入，按照提供劳务预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日如果梦网科技业务平台开发服务交易结果不能够可靠估计，对于已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；对于已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

5) 软件销售业务

梦网科技根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，并安排技术安装人员上门或通过电话、远程控制方式进行安装，在客户经过试运行并验收后，财务部门根据仓库出库单、销售订单(销售合同)和客户验收确认单确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入

当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

(二十四) 递延所得税资产、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. 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。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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. 融资租赁的会计处理方法

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。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、荣信慧科、梦网科技	15%
物联天下	0%
荣信香港	16.5%
荣信 DMCC	不适用
荣信英国	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 本公司、梦网科技、荣信慧科

1) 2014年10月22日，本公司被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201421000104，有效期三年。本公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

2) 2015年11月2日,梦网科技被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业,证书编号:GR201544201151,有效期三年。该公司自2015年1月1日至2017年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

3) 2016年11月1日,荣信慧科被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业,证书编号:GR201611000296,有效期三年。该公司自2016年1月1日至2018年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 物联天下(系梦网科技全资子公司)

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)规定,及《深圳市国家税务事项通知书》(深国税南减免备案〔2015〕69号),物联天下自获利年度起,享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。2015年度物联天下开始获利,2016年度物联天下企业所得税税率为零。

2. 增值税

根据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司、荣信嘉时、荣信电气(上海)被认定为软件企业,销售自行开发生产的软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	14,055.47	221,394.01
银行存款	681,798,362.57	1,040,040,009.33
其他货币资金	138,317,331.76	86,768,222.15
合 计	820,129,749.80	1,127,029,625.49
其中:存放在境外的款项总额	25,955,770.93	6,044,332.33

(2) 其他说明

期末银行存款中定期存款 203,452.82 元,其他货币资金 138,117,331.76 元(其中银行承兑汇票保证金 76,530,047.13 元,履约保函保证金 60,855,284.63 元,信用证保证金 732,000.00),共计 138,320,784.58 元为使用受限货币资金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	103,071,164.99		103,071,164.99	145,397,235.35		145,397,235.35
商业承兑汇票	57,488,158.00		57,488,158.00	5,899,352.00		5,899,352.00
合计	160,559,322.99		160,559,322.99	151,296,587.35		151,296,587.35

(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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	76,533,432.33	
小计	76,533,432.33	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,816,240,177.51	95.08	173,552,106.19	9.55	1,642,688,071.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备	94,082,437.69	4.92	94,082,437.69	100.00	
合计	1,910,322,615.20	100.00	267,634,543.88	14.01	1,642,688,071.32

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	1,770,099,907.31	96.46	183,795,091.45	10.38	1,586,304,815.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备	64,943,526.02	3.54	64,943,526.02	100.00	
合计	1,835,043,433.33	100.00	248,738,617.47	13.55	1,586,304,815.86

2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合计 58 家单位	94,082,437.69	94,082,437.69	100.00	预计无法回收
小 计	94,082,437.69	94,082,437.69	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄组合① (节能大功率电力电子产品业务)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	729,745,687.93	36,487,284.38	5.00
1-2 年	366,864,422.82	36,686,442.28	10.00
2-3 年	143,606,413.32	28,721,282.66	20.00
3 年以上	211,111,965.62	63,333,589.69	30.00
小 计	1,451,328,489.69	165,228,599.01	11.38

账龄组合② (移动信息服务业务)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	359,520,571.45	7,190,411.20	2.00
6 个月-1 年	863,268.47	43,163.42	5.00
1-2 年	524,566.89	52,456.69	10.00
2-3 年	1,635,084.28	327,016.86	20.00
3 年以上	2,368,196.73	710,459.01	30.00
小 计	364,911,687.82	8,323,507.18	2.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 55,228,623.29 元, 收回或转回坏账准备 7,487,795.43 元。

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
内蒙古托克托县蒙丰特钢有限公司	2,798,115.00	资产收回
邢台德龙机械轧辊有限公司	1,185,000.00	资产收回
小 计	3,983,115.00	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 8,391,572.00 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
达力普石油专用管有限公司	销售货款	5,300,000.00	无法收回	总经理办公会议	否
江苏兴利来特钢有限公司	销售货款	3,091,572.00	无法收回	总经理办公会议	否
小计		8,391,572.00			

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
POWERGRID CORPORATION OF INDIA LTD	123,274,348.80	6.45	6,163,717.44
沈阳透平机械股份有限公司	97,037,059.56	5.08	9,265,144.81
DONG ENERGY WIND POWER A/S	87,970,775.85	4.61	4,398,538.79
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	87,824,874.60	4.60	6,899,672.46
中国移动通信集团天津有限公司	35,574,195.12	1.86	711,483.90
小计	431,681,253.93	22.60	27,438,557.40

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	94,584,269.67	94.72		94,584,269.67	167,993,308.41	96.47		167,993,308.41
1-2年	3,790,900.95	3.80		3,790,900.95	3,646,387.82	2.09		3,646,387.82
2-3年	1,222,201.39	1.22		1,222,201.39	972,931.54	0.56		972,931.54
3年以上	264,596.88	0.26		264,596.88	1,527,425.07	0.88		1,527,425.07
合计	99,861,968.89	100.00		99,861,968.89	174,140,052.84	100.00		174,140,052.84

(2) 项目明细

项目	期末数	期初数
节能大功率电力电子产品类	64,132,413.11	64,609,735.26
移动信息服务类	35,729,555.78	109,530,317.58
合计	99,861,968.89	174,140,052.84

(3) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国移动通信集团广东有限公司	26,025,997.32	26.06

东芝电子(中国)有限公司	14,681,605.00	14.70
上海中电罗莱电气股份有限公司	4,294,006.70	4.30
来恩伟业(鹤壁)电子科技有限责任公司	3,576,212.19	3.58
上海库柏电力电容器有限公司	3,076,774.50	3.08
小计	51,654,595.71	51.72

5. 应收股利

明细情况

项目	期末数	期初数
哈密荣信新能源有限公司	2,240,000.00	2,240,000.00
合计	2,240,000.00	2,240,000.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	157,176,631.18	100	12,255,341.06	7.80	144,921,290.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	157,176,631.18	100	12,255,341.06	7.80	144,921,290.12

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	84,229,483.90	100.00	7,228,450.02	8.58	77,001,033.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	84,229,483.90	100.00	7,228,450.02	8.58	77,001,033.88

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄组合①(节能大功率电力电子产品业务)

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	108,008,262.23	5,400,413.12	5.00
1-2年	31,122,389.29	3,112,238.93	10.00
2-3年	1,940,155.99	388,031.20	20.00
3年以上	7,703,643.98	2,311,093.18	30.00
小计	148,774,451.49	11,211,776.43	7.54

账龄组合② (移动信息服务业务)

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	3,730,478.09	74,609.56	2.00
6个月-1年	282,241.70	14,112.09	5.00
1-2年	790,424.71	79,042.47	10.00
2-3年	2,039,100.50	407,820.10	20.00
3年以上	1,559,934.69	467,980.41	30.00
小计	8,402,179.69	1,043,564.63	12.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 5,742,661.74 元, 本期无收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	36,318,228.03	34,017,199.65
应收暂付款	33,259,402.89	2,783,341.42
应收税收返还款	2,809,315.09	5,568,607.95
应收股权转让款	65,407,895.68	6,869,000.00
拆借款		23,608,750.00
其他	19,381,789.49	11,382,584.88
合计	157,176,631.18	84,229,483.90

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
深圳市松禾国创 新能股权投资基 金合伙企业(有 限合伙)	应收股权 转让款	44,624,300.00	1年以内	28.39	2,231,215.00	是
杨昭平	应收股权 转让款	18,573,595.68	1年以内	11.82	928,679.78	否

北京荣科恒阳整 流技术有限公司	其他	15,004,012.42	1年以内	9.55	750,200.62	是
		258,500.49	1-2年	0.16	25,850.05	
		11,198.43	2-3年	0.01	2,239.69	
		876,066.80	3年以上	0.56	262,820.04	
国网物资有限公 司	押金保证 金	3,264,450.00	1年以内	2.08	163,222.50	否
		122,200.02	1-2年	0.08	12,220.00	否
		69,106.04	2-3年	0.04	13,821.21	否
鞍山市开发区国 家税务局	应收税收 返还款	2,809,315.09	1年以内	1.79	140,465.75	否
小 计		85,612,744.97		54.48	4,530,734.64	

(6) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助 项目名称	账面余额	账龄	预计收取的 时间、金额及依据
鞍山市开发区 国家税务局	税收返还	2,809,315.09	1年以内	预计 2017 年上半年可以全部回收，主要 依据财税(2011)100号文件进行确认
小 计		2,809,315.09		

7. 存货

(1) 明细情况

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	83,206,771.27	31,785.54	83,174,985.73	133,298,277.93		133,298,277.93
在产品	209,435,297.91	11,403,697.51	198,031,600.40	490,263,819.04		490,263,819.04
库存商品	35,138,841.21	4,705,229.44	30,433,611.77	50,632,077.26	4,611,120.13	46,020,957.13
发出商品	135,808.24	135,808.24		748,213.86		748,213.86
低值易耗品	1,713,583.05		1,713,583.05	1,905,245.43		1,905,245.43
合 计	329,630,301.68	16,276,520.73	313,353,780.95	676,847,633.52	4,611,120.13	672,236,513.39

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		31,785.54				31,785.54

在产品		11,403,697.51				11,403,697.51
库存商品	4,611,120.13	94,109.31				4,705,229.44
发出商品		135,808.24				135,808.24
小计	4,611,120.13	11,665,400.60				16,276,520.73

8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	18,498,500.00	10,124,540.00	8,373,960.00	19,468,500.00	5,167,270.00	14,301,230.00
合计	18,498,500.00	10,124,540.00	8,373,960.00	19,468,500.00	5,167,270.00	14,301,230.00

9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
留抵增值税	9,188,852.07	47,521,308.58
多交税费		5,519,628.14
银行理财产品		2,000,000.00
合计	9,188,852.07	55,040,936.72

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	166,192,000.00		166,192,000.00	38,040,000.00		38,040,000.00
其中：按公允价值计量的	159,192,000.00		159,192,000.00	31,040,000.00		31,040,000.00
按成本计量的	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	166,192,000.00		166,192,000.00	38,040,000.00		38,040,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小计
权益工具的成本	8,000,000.00	8,000,000.00
公允价值	159,192,000.00	159,192,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	151,192,000.00	151,192,000.00
已计提减值金额		

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京博电新力电气股份有限公司(以下简称北京博电)	7,000,000.00			7,000,000.00
小 计	7,000,000.00			7,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京博电					10.00	
小 计					10.00	

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	85,494,802.58		85,494,802.58	110,387,234.36		110,387,234.36
对合营企业投资	16,923,950.52	5,037,789.83	11,886,160.69	19,159,633.99		19,159,633.99
合 计	102,418,753.10	5,037,789.83	97,380,963.27	129,546,868.35		129,546,868.35

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	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	其他综合 收益调整
合营企业					
中煤科创节能技术有限公司(以下简称中煤科创)	19,159,633.99			-2,235,683.47	
小 计	19,159,633.99			-2,235,683.47	
联营企业					
哈密荣信新能源有限公司(以下简称哈密荣信)	35,093,103.79	7,730,912.00		69,940.56	
北京信力筑正新能源技术股份有限公司(以下简称信力筑正)	75,294,130.57		37,905,295.68	-37,388,834.89	
深圳百科信息技术有限公司(以下简称百科信息)		13,240,000.00		-220,406.89	
深圳市智语科技有限公司(以下简称智语科技)		31,950,000.00		-2,368,746.88	
小 计	110,387,234.36	52,920,912.00	37,905,295.68	-39,908,048.10	
合 计	129,546,868.35	52,920,912.00	37,905,295.68	-42,143,731.57	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	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		
合营企业						
中煤科创			5,037,789.83		11,886,160.69	5,037,789.83
小计			5,037,789.83		11,886,160.69	5,037,789.83
联营企业						
哈密荣信					42,893,956.35	
信力筑正						
百科信息					13,019,593.11	
智语科技					29,581,253.12	
小计					85,494,802.58	
合计			5,037,789.83		97,380,963.27	5,037,789.83

12. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通工具	办公设备	仪器仪表设备	房屋装修	其他设备	合计
账面原值								
期初数	376,739,814.45	270,913,127.09	18,732,547.29	17,702,296.01	9,169,182.46	4,084,298.14	83,061,538.06	780,402,803.50
本期增加金额	4,329,311.58	17,923,861.71	2,087,939.46	4,474,579.26	574,670.93	3,587,297.02	22,177,788.63	55,155,448.59
1) 购置	4,329,311.58	17,053,516.17	2,087,939.46	4,474,579.26	574,670.93		22,177,788.63	50,697,806.03
2) 在建工程转入		870,345.54				3,587,297.02		4,457,642.56
本期减少金额		41,848,538.75	5,479,619.62	9,632,848.25	670,033.19		22,401,559.15	80,032,598.96
1) 处置或报废		18,105,900.12	3,803,670.08	4,969,884.76	670,033.19		15,411,516.51	42,961,004.66
2) 合并范围减少		23,742,638.63	1,675,949.54	4,662,963.49			6,990,042.64	37,071,594.30
期末数	381,069,126.03	246,988,450.05	15,340,867.13	12,544,027.02	9,073,820.20	7,671,595.16	82,837,767.54	755,525,653.13
累计折旧								
期初数	44,713,149.95	50,451,516.10	11,954,782.22	9,859,983.25	7,734,440.78	2,345,895.27	47,219,817.55	174,279,585.12
本期增加金额	9,110,562.64	16,661,328.48	1,577,156.29	2,099,574.23	565,099.57	586,859.04	11,279,895.30	41,880,475.55
1) 计提	9,110,562.64	16,661,328.48	1,577,156.29	2,099,574.23	565,099.57	586,859.04	11,279,895.30	41,880,475.55
本期减少金额		9,956,246.82	3,228,764.53	2,994,425.28	363,175.63		13,308,484.27	29,851,096.53
1) 处置或报废		5,704,117.47	2,414,130.10	2,367,015.90	363,175.63		9,010,112.90	19,858,552.00
2) 合并范围减少		4,252,129.35	814,634.43	627,409.38			4,298,371.37	9,992,544.53
期末数	53,823,712.59	57,156,597.76	10,303,173.98	8,965,132.20	7,936,364.72	2,932,754.31	45,191,228.58	186,308,964.14
减值准备								
期初数							284,775.03	284,775.03
本期增加金额	2,723,075.85							2,723,075.85
1) 计提	2,723,075.85							2,723,075.85
本期减少金额							16,906.56	16,906.56
1) 处置或报废							16,906.56	16,906.56

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通工具	办公设备	仪器仪表设备	房屋装修	其他设备	合计
2) 合并范围减少								
期末数	2,723,075.85						267,868.47	2,990,944.32
账面价值								
期末账面价值	324,522,337.59	189,831,852.29	5,037,693.15	3,578,894.82	1,137,455.48	4,738,840.85	37,378,670.49	566,225,744.67
期初账面价值	332,026,664.50	220,461,610.99	6,777,765.07	7,842,312.76	1,434,741.68	1,738,402.87	35,556,945.48	605,838,443.35

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新疆厂房工程	22,347,128.25	正在办理中
小计	22,347,128.25	

13. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梦网科技大厦	2,687,125.03		2,687,125.03			
鞍山云数机房	1,497,505.15		1,497,505.15			
设备安装项目				275,659.69		275,659.69
功率单元项目				1,490,121.82		1,490,121.82
其他				2,474,518.01		2,474,518.01
合计	4,184,630.18		4,184,630.18	4,240,299.52		4,240,299.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
梦网科技大厦	300,260,000.00		2,687,125.03			2,687,125.03
鞍山云数机房	125,000,000.00		1,497,505.15			1,497,505.15
设备安装项目		275,659.69	598,329.61	870,345.54	3,643.76	
功率单元项目		1,490,121.82			1,490,121.82	
其他		2,474,518.01	3,936,353.61	3,587,297.02	2,823,574.66	
小计	425,260,000.00	4,240,299.52	8,719,313.40	4,457,642.56	4,317,340.18	4,184,630.18

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
梦网科技大厦	0.89	0.89				自筹资金
鞍山云数机房	1.20	1.20				自筹资金
设备安装项目						自筹资金
功率单元项目						自筹资金

其他						自筹资金
小计						

说明：其他减少主要系由于合并范围减少所致。

14. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件	商标、著作权	合计
账面原值						
期初数	37,854,174.92	15,533,602.00	12,112,387.03	8,226,977.05	153,519,514.51	227,246,655.51
本期增加金额	265,740,000.00	2,190,248.13	896,179.94	3,259,252.43	84,106.09	272,169,786.59
1) 购置	265,740,000.00	2,190,248.13	896,179.94	3,259,252.43	84,106.09	272,169,786.59
本期减少金额		12,472,992.69	9,236,722.54	167,535.01		21,877,250.24
1) 处置		51,292.69		16,000.00		67,292.69
2) 合并范围减少		12,421,700.00	9,236,722.54	151,535.01		21,809,957.55
期末数	303,594,174.92	5,250,857.44	3,771,844.43	11,318,694.47	153,603,620.60	477,539,191.86
累计摊销						
期初数	5,577,782.90	8,299,940.12	4,528,602.58	5,584,721.30	7,420,813.21	31,411,860.11
本期增加金额	7,917,322.35	127,718.94	1,860,688.50	1,322,372.32	22,222,183.01	33,450,285.12
1) 计提	7,917,322.35	127,718.94	1,860,688.50	1,322,372.32	22,222,183.01	33,450,285.12
本期减少金额		3,335,365.71	4,593,393.46	165,077.26		8,093,836.43
1) 处置		10,258.54		14,400.00		24,658.54
2) 合并范围减少		3,325,107.17	4,593,393.46	150,677.26		8,069,177.89
期末数	13,495,105.25	5,092,293.35	1,795,897.62	6,742,016.36	29,642,996.22	56,768,308.80
减值准备						
期初数						

本期增加金额	88,582.73					88,582.73
1) 计提	88,582.73					88,582.73
本期减少金额						
期末数	88,582.73					88,582.73
账面价值						
期末账面价值	290,010,486.94	158,564.09	1,975,946.81	4,576,678.11	123,960,624.38	420,682,300.33
期初账面价值	32,276,392.02	7,233,661.88	7,583,784.45	2,642,255.75	146,098,701.30	195,834,795.40

15. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		内部开发支出	委外开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	合并范围减少	
一种多晶闸管串联均压检测电路	846,897.51					846,897.51	
一种晶闸管BOD及回报电路	846,897.49					846,897.49	
一种晶闸管自取能光电触发电路	846,897.50					846,897.50	
合 计	2,540,692.50					2,540,692.50	

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
上海地澳	3,993,764.63				3,993,764.63
梦网科技	2,470,041,051.95				2,470,041,051.95
合 计	2,474,034,816.58				2,474,034,816.58

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
上海地澳	3,993,764.63					3,993,764.63
小计	3,993,764.63					3,993,764.63

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司将梦网科技及其子公司作为资产组及资产组组合，把收购所形成的商誉分摊到相关资产组及资产组组合进行减值测试。商誉的可收回金额按照资产组及资产组组合预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量根据增长率推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述测试后，梦网科技的商誉并未出现减值损失迹象。

17. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租入固定资产改良	427,127.57	2,094,700.92	833,332.05		1,688,496.44
码号使用费		6,750,000.00	948,171.43		5,801,828.57
其他		240,000.00	80,000.00		160,000.00
合计	427,127.57	9,084,700.92	1,861,503.48		7,650,325.01

18. 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

项目	期末数		期初数	
	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	195,098,786.16	29,264,817.93	208,755,190.83	31,598,584.53
财政补贴	19,684,185.28	3,722,627.79	15,871,912.98	2,380,786.95
合计	214,782,971.44	32,987,445.72	224,627,103.81	33,979,371.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	124,050,445.42	18,607,566.82	146,285,456.07	21,942,818.41

可供出售金融资产公允价值变动	151,192,000.00	22,678,800.00		
合计	275,242,445.42	41,286,366.82	146,285,456.07	21,942,818.41

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	135,473,940.54	60,984,031.42
可抵扣亏损	157,409,147.18	129,253,420.91
小计	292,883,087.72	190,237,452.33

(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

年份	期末数	期初数	备注
2016年		2,787,453.44	
2017年	4,000,750.38	10,075,046.08	
2018年	14,595,789.69	26,570,996.15	
2019年	12,352,267.20	58,585,797.54	
2020年	27,381,944.77	31,234,127.70	
2021年	15,052,498.11		
无限期	84,025,897.03		
小计	157,409,147.18	129,253,420.91	

19. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	43,243,200.00	11,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	134,500,000.00
保证借款	60,811,000.00	21,800,000.00
信用借款	278,000,000.00	310,000,000.00
合计	482,054,200.00	477,300,000.00

20. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	229,765,955.44	252,732,902.23
合计	229,765,955.44	252,732,902.23

21. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付货款	560,530,244.90	613,893,216.49
应付设备款	3,829,640.60	896,744.02
应付工程款	96,200.00	5,843.00
合计	564,456,085.50	614,795,803.51

(2) 项目明细

项目	期末数	期初数
节能大功率电力电子产品类	418,088,025.76	496,827,249.15
移动信息服务类	146,368,059.74	117,968,554.36
合计	564,456,085.50	614,795,803.51

(3) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
大连融科储能技术发展有限公司	3,990,500.00	项目尚在进行中
北京荣华恒信开关技术有限公司	3,574,935.00	项目尚在进行中
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	2,963,690.00	项目尚在进行中
三河市同飞制冷设备有限公司	2,871,841.28	项目尚在进行中
江苏金鑫电器有限公司	2,823,960.13	项目尚在进行中
小计	16,224,926.41	

22. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收货款	130,392,338.92	208,913,922.67
合计	130,392,338.92	208,913,922.67

(2) 项目明细

项目	期末数	期初数
节能大功率电力电子产品类	95,850,971.83	184,495,265.34
移动信息服务类	34,541,367.09	24,418,657.33
合计	130,392,338.92	208,913,922.67

(3) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项目	期末数	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团公司沈阳空气动力研究所	18,565,720.83	尚未交付产品
中国核动力研究设计院设计所	4,690,598.29	尚未交付产品
河北东海特钢集团有限公司	3,440,000.00	尚未交付产品

中国石油管道公司管道工程	2,022,000.00	尚未交付产品
小 计	28,718,319.12	

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	41,957,008.53	214,881,881.66	201,061,330.63	55,777,559.56
离职后福利—设定提存计划	737,263.69	13,652,237.33	13,884,508.20	504,992.82
合 计	42,694,272.22	228,534,118.99	214,945,838.83	56,282,552.38

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	40,123,079.06	186,269,187.38	176,060,354.01	50,331,912.43
职工福利费	4,386.20	11,884,729.43	8,061,170.20	3,827,945.43
社会保险费	482,427.81	6,616,996.65	6,818,657.65	280,766.81
其中：医疗保险费	453,543.78	5,792,282.17	5,975,584.76	270,241.19
工伤保险费	12,611.81	451,016.76	462,053.72	1,574.85
生育保险费	16,272.22	373,697.72	381,019.17	8,950.77
住房公积金	452,065.76	4,737,844.10	4,576,836.86	613,073.00
工会经费和职工教育经费	895,049.70	2,079,358.42	2,250,546.23	723,861.89
辞退福利(一年以内支付的部分)		3,293,765.68	3,293,765.68	
小 计	41,957,008.53	214,881,881.66	201,061,330.63	55,777,559.56

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	650,046.26	12,921,856.98	13,070,731.53	501,171.71
失业保险费	87,217.43	730,380.35	813,776.67	3,821.11
小 计	737,263.69	13,652,237.33	13,884,508.20	504,992.82

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,387,931.06	5,372,500.79
营业税	250,442.28	28,718.28
企业所得税	24,373,665.63	21,776,950.15
代扣代缴个人所得税	1,448,275.30	1,352,363.26

城市维护建设税	3,058,129.73	1,210,777.15
房产税	246,059.44	215,868.62
土地使用税	207,205.15	189,076.60
教育费附加	1,311,493.65	522,335.39
地方教育附加	950,930.52	348,223.61
其他税费	523,291.35	43,032.84
合计	38,757,424.11	31,059,846.69

25. 应付利息

项目	期末数	期初数
企业债券利息	7,633,235.40	33,751,220.40
短期借款应付利息	1,757,444.00	749,898.35
合计	9,390,679.40	34,501,118.75

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,424,121.28	877,616.80
拆借款	7,310,831.44	3,916,399.95
应付暂收款	6,903,338.17	8,904,318.84
超额盈利奖励[注]	19,664,750.88	19,664,750.88
其他	18,892,997.92	4,061,080.72
合计	55,196,039.69	37,424,167.19

[注]:超额盈利奖励系本公司根据与梦网科技签订的《盈利预测补偿协议》，按梦网科技2015年、2016年度实现的超额盈利的50%计算所致。

(2) 账龄1年以上重要的其他应付款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
超额盈利奖励	19,664,750.88	尚未到期
小计	19,664,750.88	

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

28. 应付债券

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
13 荣信 01	135,394,400.00	600,000,000.00
合计	135,394,400.00	600,000,000.00

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

单位：万元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
13 荣信 01	100.00 元	2013.1.18	5 年	60,000.00	60,000.00		798.83		47,259.39	13,539.44
小计	100.00 元	2013.1.18	5 年	60,000.00	60,000.00		798.83		47,259.39	13,539.44

(3) 其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可(2012)1736号文核准,公司2013年1月18日发行60,000万元公司债券,债券的期限为5年,附第3年末(2015年末)发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率为5.90%,并在债券存续期后3年(2013年1月18日至2016年1月17日)维持不变。公司在2015年12月18日、2015年12月21及2015年12月22日进行了债券回售登记,根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,截至2016年12月31日“13荣信01”的回售数量为4,646,056张,回售金额为464,605,600元(不含利息),剩余托管数量为1,353,944张。

29. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
待执行的亏损合同	17,486,358.88		[注]
合计	17,486,358.88		

[注]:英国Burbo Bank项目、Race Bank项目延期完成很可能导致支付合同违约金;由于修补无功补偿装置柜及水冷系统导致Burbo Bank项目延期4个月,根据合同条款按照合同总价4,295,299.00欧元的12.5%计提合同损失536,912.38欧元,折合人民币

3,923,111.38 元；由于修补无功补偿装置柜及水冷系统导致 RACE BANK 项目延期 3 个月，根据合同条款按照合同总价 14,850,000.00 欧元的 12.5% 计提合同损失 1,856,250.00 欧元，折合人民币 13,563,247.50 元。

30. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助[注]	62,495,634.34	10,370,000.00	6,700,167.34	66,165,467.00	财政拨款
合计	62,495,634.34	10,370,000.00	6,700,167.34	66,165,467.00	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
大型煤矿 RGM 项目(国家发改委) [注 1]	8,510,764.95		684,210.52		7,826,554.43	与资产相关
10KV 大功率变频装置项目[注 2]	15,486,842.11		666,666.68		14,820,175.43	与资产相关
大型煤矿 RGM 项目(省信息产业厅) [注 3]	1,309,379.20		105,263.16		1,204,116.04	与资产相关
SVC 升级项目[注 4]	6,546,896.03		526,315.80		6,020,580.23	与资产相关
5000 台/套新型电抗器项目[注 5]	10,296,839.07		672,983.48		9,623,855.59	与资产相关
辽宁省电力电子节能装备工程实验室项目	300,000.00		50,000.00		250,000.00	与资产相关
特大功率变频装置产业升级项目[注 6]	4,173,000.00		107,000.00		4,066,000.00	与资产相关
大功率补偿与控制节能工程技术研究[注 7]		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
重点实验室及相关设备建设[注 8]		670,000.00			670,000.00	与资产相关
鞍山云数据计算中心项目[注 9]		7,700,000.00			7,700,000.00	与资产相关
深圳市 2013 年战略性新兴产业发展专项资金[注 10]	3,600,000.00		438,427.82		3,161,572.18	与资产相关
深圳市 2013 年战略性新兴产业发展专项资金[注 11]	800,000.00		690,376.68		109,623.32	与资产/收益相关
深圳市 2013 年战略性新兴产业发展专项资金(第二批) [注 12]	800,000.00				800,000.00	与收益相关
深圳市 2014 年战略性新兴产业发展专项资金 [注 13]	4,100,000.00				4,100,000.00	与收益相关
深圳市 2014 年文化创意产业发展专项资金 [注 14]	3,900,000.00		1,251,694.02		2,648,305.98	与资产相关

深圳市 2014 年技术创新计划技术开发项目专项资金-第一代融合通讯客户服务平台 [注 15]	1,500,000.00		1,251,349.86		248,650.14	与资产/收益均相关
深圳市 2012 文化创意产业发展专项资金-基于移动互联网的企业文化展示平台研发	610,000.00				610,000.00	与收益相关
南山区 2011 文化产业发展专项资金-《众信网》成果产业化及市场推广	200,000.00				200,000.00	与收益相关
南山区 2013 文化产业发展专项资金-企业管理智能云平台市场推广	200,000.00		200,000.00			与收益相关
2010 互联网产业发展专项资金-移动信息化数码营销平台	9,134.41		9,134.41			与资产相关
深圳市 2013 年文化创意产业发展专项资金-手机传媒研发	152,778.57		46,744.91		106,033.66	与资产相关
小 计	62,495,634.34	10,370,000.00	6,700,167.34		66,165,467.00	

[注 1]: 根据发改高技(2004)2653 号文及发改高技(2005)912 号文, 公司研发的大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统产业化项目获得国家发改委立项的第一批国家高科技产业发展项目和产业技术与开发资金支持, 取得拨款共计 1,300 万元。本年度结转营业外收入 684,210.52 元。

[注 2]: 根据发改办能源(2009)1126 号文及发改投资(2009)1416 号文, 公司 10KV 大功率变频装置项目被列入 2009 年核电风电装备自主化和能源装备专项, 并获得中央项目预算内投资补助拨款 1,800 万元。本年度结转营业外收入 666,666.68 元。

[注 3]: 根据辽信息产字(2004)62 号文, 公司的大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统获得辽宁省信息产业厅立项的 2004 年度省信息产品制造专业专项资金支持, 取得拨款 200 万元。本年度结转营业外收入 105,263.16 元。

[注 4]: 根据鞍山市财政局鞍发改发(2008)3 号文及鞍山市财政局鞍财指经(2007)597 号文, 本公司取得拨款共计 1,000 万元, 专项用于提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设。本年度结转营业外收入 526,315.80 元。

[注 5]: 根据辽宁省财政厅辽财指经(2009)8051 号文、辽宁省发改委辽发改投资(2009)1141 号文及鞍山市发改委鞍发改发(2009)204 号文, 本公司取得拨款 1,300 万元, 专项用于年产 5000 台/套新型电抗器产业化项目建设。本年度结转营业外收入 672,983.48 元。

[注 6]: 根据辽宁省财政厅辽财指经(2013)8026 号文、鞍山市财政局鞍财指经(2013)

611 号文，本公司取得拨款 428 万元，专项用于大功率变频装置产业升级项目的资金支出。本年度结转营业外收入 107,000.00 元。

[注 7]：根据辽宁省科学技术厅辽科发（2016）31 号，本期公司取得拨款 200 万元，专项用于大功率补偿与控制节能工程技术与研究中心项目建设。截至资产负债表日，该项目尚未验收。

[注 8]：根据鞍山市财政局鞍财指经（2016）650 号，本期公司取得拨款 67 万元，专项用于重点实验室及相关设备建设。截至资产负债表日，该项目尚未验收。

[注 9]：根据鞍发改发（2016）297 号文件“关于转发鞍山市培育和发展新兴产业三年行动计划 2016 年中央预算内投资计划的通知”，梦网科技 2016 年取得拨款人民币 770 万元，用于鞍山市云数科技发展有限公司数据计算中心综合基地。截至资产负债表日，项目未通过验收。

[注 10]：根据深圳市发展改革委等根据深发改（2013）535 号文，梦网科技 2013 年 5 月 28 日取得拨款人民币 360 万元，用于智眸平安社区监控系统产业化。截至 2016 年 12 月 31 日，项目已通过验收。本年度结转营业外收入 438,427.82 元。

[注 11]：根据深圳市经济贸易和信息化委员会根据深发改（2013）535 号文，梦网科技 2013 年 7 月 31 日取得拨款人民币 80 万元，用于码信通积分营销平台项目。截至 2016 年 12 月 31 日，项目已通过验收。本年度结转营业外收入 690,376.68 元。

[注 12]：根据深圳市经济贸易和信息化委员会根据深发改（2013）993 号文，梦网科技 2013 年 8 月 5 日取得拨款人民币 80 万元，用于企业商务管理智能云平台高端软件。截止 2016 年 12 月 31 日，项目未通过验收。

[注 13]：根据深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委根据深发改（2014）555 号文，梦网科技 2014 年 6 月 13 日取得拨款人民币 410 万元，用途为：企业移动商务互动云平台产业化项目实施过程中的研发、生产仪器设备及软件购置。截至 2016 年 12 月 31 日，项目未通过验收。

[注 14]：根据深圳市发展改革委根据深发改（2014）987 号文，梦网科技 2014 年 7 月 28 日取得拨款人民币 390 万元，用途为：深圳手机媒体互动技术工程实验室项目实施过程中的研发仪器设备及软件购置。截至 2016 年 12 月 31 日，项目已通过验收。本年度结转营业外收入 1,251,694.02 元。

[注 15]：根据深圳市科技创新委员会深科技创新（2014）286 号文，梦网科技 2014 年 12 月 16 日收到拨款人民币 150 万元，项目经费转款专用。截至 2016 年 12 月 31 日，项目

已通过验收。本年度结转营业外收入 1,251,349.86 元。

31. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	861,595,025.00						861,595,025.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,952,399,916.08		40,113,841.75	2,912,286,074.33
合计	2,952,399,916.08		40,113,841.75	2,912,286,074.33

(2) 其他说明

本期资本溢价共减少 40,113,841.75 元，其中 40,112,688.15 元系处置权益法核算的长期股权投资-信力筑正时，将原记入资本公积的金额转入当期损益。

33. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	23,324,688.13	128,118,447.72		22,678,800.00	105,439,647.72		128,764,335.85
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	23,040,000.00	128,152,000.00		22,678,800.00	105,473,200.00		128,513,200.00
外币财务报表折算差额	284,688.13	-33,552.28			-33,552.28		251,135.85
其他综合收益合计	23,324,688.13	128,118,447.72		22,678,800.00	105,439,647.72		128,764,335.85

34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	132,983,485.33			132,983,485.33
合 计	132,983,485.33			132,983,485.33

35. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	852,036,322.56	753,477,118.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,133,221.76	98,559,203.95
期末未分配利润	1,108,169,544.32	852,036,322.56

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,799,614,440.60	1,959,221,678.19	1,800,533,320.43	1,127,942,960.19
其他业务收入	557,973.50	557,118.78	3,928,276.94	5,084,308.63
合 计	2,800,172,414.10	1,959,778,796.97	1,804,461,597.37	1,133,027,268.82

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	5,026.79	882,461.13
城市维护建设税	6,479,871.81	5,986,496.23
教育费附加	2,879,430.05	2,583,750.64
地方教育附加	1,754,422.93	1,722,304.95
印花税[注]	2,338,567.84	
房产税[注]	2,040,357.06	
土地使用税[注]	1,541,063.55	
车船使用税[注]	9,300.00	
其他	94,665.19	
合 计	17,142,705.22	11,175,012.95

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管

理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	86,050,115.30	47,705,750.02
办公费	18,753,160.42	3,474,270.69
差旅费	11,339,993.19	13,958,845.65
维修调试费	16,679,050.68	16,391,662.04
咨询服务费	102,614,199.14	104,014,557.42
运费及包装费	28,872,018.88	18,903,412.57
其他	27,143,561.11	23,793,111.99
合 计	291,452,098.72	228,241,610.38

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,562,916.31	51,641,766.01
业务招待费	3,636,949.46	5,221,676.23
保险费	335,756.21	666,387.89
办公费	17,746,968.14	22,084,084.53
租赁费	11,095,939.11	10,065,253.22
咨询服务费	52,203,004.72	46,022,685.45
折旧及摊销	23,934,964.98	25,769,641.11
研发支出	112,039,147.61	100,369,177.10
税金[注]	5,137,269.44	7,968,725.84
其他	12,437,057.73	8,040,731.86
合 计	285,129,973.71	277,850,129.24

[注]：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	44,020,924.43	53,223,104.41
减：利息收入	6,229,507.47	7,900,165.74
汇兑损益	-12,391,637.76	209,320.71
银行手续费等其他	11,620,119.99	9,628,067.73
合 计	37,019,899.19	55,160,327.11

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	65,928,555.03	56,689,357.98
存货跌价损失	11,665,400.60	
长期股权投资减值损失	5,037,789.83	
固定资产减值损失	2,723,075.85	
无形资产减值损失	88,582.73	
商誉减值损失		3,993,764.63
合计	85,443,404.04	60,683,122.61

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-42,143,731.57	-43,413,649.38
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	197,803,673.90	7,894,070.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	
合计	158,059,942.33	-35,519,578.50

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,624,687.92	54,880,545.12	4,624,687.92
其中：固定资产处置利得	4,624,687.92	54,880,545.12	4,624,687.92
政府补助	35,964,756.92	86,335,689.47	11,157,742.33
其他	6,694,810.60	6,041,174.29	6,694,810.60
合计	47,284,255.44	147,257,408.88	22,477,240.85

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
软件产品即征即退增值税返还	24,807,014.59	46,754,041.83	与收益相关
其他技术与开发支出项目 [注]	2,000,000.00		与收益相关
2015年深圳市文化创意产业百 强认定奖励	700,000.00		与收益相关
2016年深圳市第二批专利申请 资助款	10,000.00		与收益相关

2016 年贷款贴息和保险费资助专项资金	440,000.00		与收益相关
南山区 2016 年人才安居重点企业住房补助款	1,000,000.00		与收益相关
生育津贴及稳岗补贴	269,674.99		与收益相关
2014 年 4 季度营改增财政扶持资金		882,206.14	与收益相关
企业改制上市培育项目		451,500.00	与收益相关
国际热核聚变实验堆增值税优惠		10,906,543.63	与收益相关
递延收益结转	6,700,167.34	25,721,051.34	与资产相关
其他	37,900.00	1,620,346.53	与收益相关
小 计	35,964,756.92	86,335,689.47	

[注]: 根据鞍山高新技术产业开发区财政局关于下达 2016 年预算指标的通知 (鞍高财预字 (2016) 203 号), 本公司取得拨款 200 万元, 专项用于其他技术与开发支出。截至资产负债表日, 该项目资金已经全部投入研发项目。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,017,390.70	14,384,941.79	2,017,390.70
其中: 固定资产处置损失	1,976,356.55	13,908,735.35	1,976,356.55
无形资产处置损失	41,034.15	476,206.44	41,034.15
超额盈利奖励		7,644,347.57	
存货报废	4,019,988.54		4,019,988.54
预计负债	17,486,358.88		17,486,358.88
其他	7,560,395.78	8,137,556.67	7,560,395.78
合 计	31,084,133.90	30,166,846.03	31,084,133.90

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	51,073,879.28	12,179,453.77
递延所得税费用	-7,034,709.36	1,313,124.03
合 计	44,039,169.92	13,492,577.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	298,465,600.12	119,895,110.61
按母公司适用税率计算的所得税费用	44,769,840.02	17,984,266.59
子公司适用不同税率的影响	-28,956,552.28	-3,101,568.33
研发费用加计扣除	-7,182,750.20	-3,764,054.69
调整以前期间所得税的影响	158,540.82	424,603.77
非应税收入的影响	-360,000.00	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,706,148.97	2,074,919.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,577,002.10	-19,571,078.73
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	30,612,101.46	19,445,490.10
股权转让的影响	13,868,843.23	
所得税费用	44,039,169.92	13,492,577.80

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与收益相关的政府补助	4,419,847.76	24,345,867.67
活期存款利息收入	4,511,764.18	4,532,955.30
初存目的为经营活动的定期存款及利息收入	3,300,000.00	
收回票据保证金	9,067,610.88	
收到的押金保证金	1,593,005.50	
收回履约保函保证金	2,072,380.00	
往来款及其他	12,359,961.23	1,975,334.54
合 计	37,324,569.55	30,854,157.51

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付销售费用	191,159,682.06	164,144,198.32
支付管理费用	122,659,572.30	160,263,831.33

支付票据保证金	20,617,474.58	36,705,350.12
支付履约保函保证金	56,444,671.00	1,204,435.37
往来款及其他	27,502,282.26	37,845,941.19
合计	418,383,682.20	400,163,756.33

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到与资产相关的政府补助	10,370,000.00	
初存目的为投资的定期存款及利息收入	25,050,518.71	86,624,975.35
收回理财产品及利息收入	2,550,000.00	49,516,702.28
合计	37,970,518.71	136,141,677.63

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
初存目的为投资的定期存款		8,577,904.12
购买理财产品		3,000,000.00
合计		11,577,904.12

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到大额筹资性款项	9,907,182.00	
合计	9,907,182.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
归还大额筹资性款项	2,596,350.56	
归还投资款	2,024,636.96	
合计	4,620,987.52	

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	254,426,430.20	106,402,532.81

加：资产减值准备	85,443,404.04	60,683,122.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,880,475.55	42,085,070.70
无形资产摊销	33,450,285.12	12,597,347.98
长期待摊费用摊销	1,861,503.48	518,948.10
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)	-2,607,297.22	-40,495,603.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	44,786,390.15	50,156,195.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-158,059,942.33	35,519,578.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,333,766.60	2,424,874.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,335,251.59	-1,111,750.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	277,477,971.05	-131,176,037.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-238,174,854.45	-426,789,986.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,660,426.42	338,171,866.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	312,822,454.18	48,986,158.81
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	681,808,965.22	1,015,653,145.02
减：现金的期初余额	1,015,653,145.02	389,805,146.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-333,844,179.80	625,847,998.61

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	266,245,700.00
其中：北京荣科恒阳整流技术有限公司(以下简称荣科恒阳)	46,445,700.00
北京荣信中科电气设备有限公司(以下简称荣信中科)	
卧龙电气集团辽宁荣信高科电气有限公司(以下简称荣信高科)[注 1]	91,209,500.00
卧龙电气集团辽宁荣信电机控制技术有限公司(以下简称荣信电机)[注 2]	18,690,500.00
卧龙电气集团辽宁荣信电气传动有限公司(以下简称荣信电气传动)[注 3]	109,900,000.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	45,131,371.29
其中：荣科恒阳	10,518,986.35
荣信中科	28,796.99
荣信电机	7,616,023.67
荣信高科	21,325,335.11
荣信电气传动	5,642,229.17
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,292,000.00
其中：辽宁荣信光伏技术有限公司	3,292,000.00
处置子公司收到的现金净额	224,406,328.71

[注 1]：原辽宁荣信防爆电气技术有限公司于 2016 年 8 月 24 日名称变更为卧龙电气集团辽宁荣信高科电气有限公司。

[注 2]：原辽宁荣信电机控制技术有限公司于 2016 年 8 月 24 日名称变更为卧龙电气集团辽宁荣信电机控制技术有限公司。

[注 3]：原辽宁荣信电气传动技术有限责任公司于 2016 年 8 月 24 日名称变更为卧龙电气集团辽宁荣信电气传动有限公司。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	681,808,965.22	1,015,653,145.02
其中：库存现金	14,055.47	221,394.01
可随时用于支付的银行存款	681,594,909.75	1,013,231,751.01
可随时用于支付的其他货币资金	200,000.00	2,200,000.00
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	681,808,965.22	1,015,653,145.02

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	138,320,784.58	保证金存款、履约保证金等
固定资产	139,799,300.59	抵押、质押借款
无形资产	26,160,152.74	抵押借款
合 计	304,280,237.91	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,011,359.79	6.9370	97,196,802.86
欧元	17,712.70	7.3068	129,423.16
英镑	1,118,917.77	8.5094	9,521,318.87
印度卢比	36,072,738.85	0.1023	3,690,241.18
莫桑比克提拉姆	29,896,294.04	0.0975	2,914,888.67
阿联酋迪拉姆	21,857.05	1.8890	41,287.97
肯尼亚先令	3,591,670.60	0.0679	243,874.43
挪威克朗	57.74	0.8046	46.46
应收账款			
其中：美元	22,569,433.60	6.9370	156,564,160.88
欧元	18,800,811.66	7.3068	137,373,770.64
英镑	290,006.40	8.5094	2,467,780.46
挪威克朗	22,218,927.10	0.8046	17,877,348.74
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.9370	20,811,000.00
应付账款			
其中：美元	1,538,493.98	6.9370	10,672,532.74
欧元	2,470,633.47	7.3068	18,052,424.64
英镑	3,063,961.61	8.5094	26,072,474.92
其他应收款			
其中：印度卢比	311,429,160.25	0.1023	31,859,203.09
英镑	108,168.97	8.5094	920,453.03
阿联酋迪拉姆	67,003.02	1.889	126,568.70

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
荣信电气传动	109,900,000.00	84.91%	股权转让	2016.6.29	资产过户完毕	61,020,707.44
荣信电机	18,690,500.00	90.00%	股权转让	2016.6.29	资产过户完毕	7,098,126.75

荣信高科	91,209,500.00	80.01%	股权转让	2016.6.29	资产过户完毕	12,947,323.75
荣信中科	10,000.00	51.00%	股权转让	2016.7	资产过户完毕	481,106.06
荣科恒阳	91,070,000.00	51.00%	股权转让	2016.12.12	资产过户完毕	74,470,330.03
荣信众腾	1,046,276.11	85.00%	注销		工商注销完毕	1,046,276.11
荣科博信		85.00%	注销		工商注销完毕	

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
荣科恒阳						
荣信中科						
荣信电机						
荣信高科						
荣信电气传动						
荣信众腾						
荣科博信						

(2) 其他说明

1) 本公司 2016 年 6 月与卧龙电气集团股份有限公司 (以下简称卧龙电气) 签订股权转让协议, 本公司将持有的荣信电气传动 84.91% 的股权、荣信电机 90% 的股权、荣信高科 80.01% 的股权转让给卧龙电气, 本次转让后, 本公司不再持有该 3 家公司的股权。

2) 本公司 2016 年 7 月与陈晓丽签订股权转让协议, 本公司将持有的荣信中科 51% 的股权以现金对价 1 万元转让给陈晓丽。本次转让后, 本公司不再持有荣信中科股权。

3) 本公司 2016 年 12 月 5 日与深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 签订股权转让协议, 本公司将持有的荣科恒阳 51% 的股权以现金对价 9,107.00 万元转让给深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业 (有限合伙), 本次转让后, 本公司不再持有荣科恒阳股权。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
梦网数流	设立	2016.9.28	1,000.00 万元	100%
云数科技	设立	2016.1.1	3,000.00 万元	100%
湖南梦网	设立	2016.7.6	7,000.00 万元	100%

注：以上出资额为认缴的注册资本，截至 2016 年 12 月 31 日尚未实际缴纳。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
梦网科技	深圳	深圳	信息服务业务	100.00		非同一控制下企业合并
荣信慧科	北京	北京	软件、设备的设计与销售	85.00		设立
新疆荣信	新疆	新疆	电气设备的设计与销售	100.00		设立
荣信 DMCC	迪拜	迪拜	电子设备贸易	100.00		设立
荣信英国	英国	英国	电子设备贸易	100.00		设立
上海地澳	上海	上海	井下防爆变频设备	55.00		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海地澳	45.00	-6,160,734.40		1,083,668.21
荣信慧科	15.00	471,692.16		976,448.88

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海地澳	14,839,305.76	2,155,595.21	16,994,900.97	14,586,749.39		14,586,749.39
荣信慧科	6,242,362.22	1,357,338.03	7,599,700.25	1,090,041.03		1,090,041.03

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海地澳	32,436,221.69	2,655,094.60	35,091,316.29	18,992,643.83		18,992,643.83
荣信慧科	2,734,285.21	1,351,053.38	4,085,338.59	720,293.74		720,293.74

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海地澳	977,140.74	-13,690,520.88	-13,690,520.88	2,096,555.36
荣信慧科	36,385,907.62	3,144,614.37	3,144,614.37	964,630.67

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海地澳	3,869,548.19	-5,856,553.97	-5,856,553.97	2,520,678.42
荣信慧科	32,371,291.52	-3,089,083.37	-3,089,083.37	318,794.32

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈密荣信	哈密	哈密		20.00%		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	哈密荣信	哈密荣信
流动资产	149,603,211.62	15,718,139.27
非流动资产	755,281,022.08	677,255,833.02
资产合计	904,884,233.70	834,437,227.29
流动负债	157,450,571.91	273,067,828.30
非流动负债	521,764,000.00	374,704,000.00
负债合计	679,214,571.91	647,771,828.30
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	225,669,661.79	186,665,398.99
按持股比例计算的净资产份额	45,133,932.36	37,333,079.80
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他	-2,239,976.01	-2,239,976.01
对联营企业权益投资的账面价值	42,893,956.35	35,093,103.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	52,905,544.57	37,337,784.58
净利润	349,702.80	-4,310,748.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	349,702.80	-4,310,748.23
本期收到的来自联营企业的股利		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	11,886,160.69	19,159,633.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,235,683.47	-6,787,957.24
其他综合收益		
综合收益总额	-2,235,683.47	-6,787,957.24
联营企业		
投资账面价值合计	42,600,846.23	35,093,103.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,589,153.77	-862,149.65
其他综合收益		
综合收益总额	-2,589,153.77	-862,149.65

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 22.60% (2015 年 12 月 31 日：20.48%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	160,559,322.99				160,559,322.99
小 计	160,559,322.99				160,559,322.99

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	151,296,587.35				151,296,587.35
小 计	151,296,587.35				151,296,587.35

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	482,054,200.00	492,144,293.66	492,144,293.66		
应付票据	229,765,955.44	229,765,955.44	229,765,955.44		
应付债券	135,394,400.00	143,382,669.60		143,382,669.60	
应付账款	564,456,085.50	564,456,085.50	564,456,085.50		
应付利息	9,390,679.40	9,390,679.40	9,390,679.40		
其他应付款	55,196,039.69	55,196,039.69	55,196,039.69		
小 计	1,375,446,360.03	1,393,431,431.85	1,250,048,762.25	143,382,669.60	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	577,300,000.00	597,537,425.68	597,537,425.68		
应付票据	252,732,902.23	252,732,902.23	252,732,902.23		
应付债券	600,000,000.00	670,800,000.00	35,400,000.00	635,400,000.00	
应付账款	614,795,803.51	614,795,803.51	614,795,803.51		
应付利息	34,501,118.75	34,501,118.75	34,501,118.75		
其他应付款	37,424,167.19	37,424,167.19	17,759,416.31	19,664,750.88	
小 计	2,116,753,991.68	2,207,791,417.36	1,552,726,666.48	655,064,750.88	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款381,243,200.00元人民币，(2015年12月31日：人民币577,300,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风

险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	159,192,000.00			159,192,000.00
权益工具投资	159,192,000.00			159,192,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据广州高澜节能技术股份有限公司 2016 年 12 月 31 日收盘价确定公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东和实际控制人

(1) 控股股东

控股股东名称或姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
余文胜	第一大股东	14.81	14.81	
深圳市深港产学研创业投资有限公司(以下简称深港产学研)	控股股东之一	8.5972	8.5972	27926773X
左强	控股股东之一	6.8001	6.8001	

(续上表)

控股股东名称或姓名	法人代表	注册资本	业务性质
余文胜			
深圳市深港产学研创业投资有限公司	厉伟	150,000,000.00	风险投资
左强			

(2) 实际控制人

左强、深港产学研(受厉伟和崔京涛控制)及其一致行动人深圳市松禾成长创业投资合

伙企业(有限合伙)合计持有公司 144,820,118 股股份,占公司股份总数的 16.81%,左强、厉伟和崔京涛为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
中煤科创	合营企业

4. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京荣科恒阳整流技术有限公司	实际控制人参股公司
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	实际控制人参股公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中煤科创	电能质量与电力安全产品		2,378,632.48

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中煤科创	电能质量与电力安全产品		6,874,025.64

2. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京荣科恒阳整流技术有限公司	转让固定资产	12,820,512.80	
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	转让荣科恒阳股权	91,070,000.00	

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	788.36 万元	325.24 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中煤科创	12,194,083.17	1,666,647.55	16,047,980.71	1,019,721.56
小计		12,194,083.17	1,666,647.55	16,047,980.71	1,019,721.56
其他应收款					
	中煤科创	158,280.00	47,484.00	158,280.00	47,484.00
	北京荣科恒阳整流技术有限公司	16,149,778.14	1,041,110.40	6,145,765.72	
	深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	44,624,300.00	2,231,215.00		
小计		60,932,358.14	3,319,809.40	6,304,045.72	47,484.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	中煤科创	486,895.50	358,268.39
小计		486,895.50	358,268.39

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2016年9月25日云数科技与深圳市本贸科技发展有限公司签订《鞍山市云数科技发展有限公司云数据计算中心综合基地项目设备及工程总包合同》，合同工期：2016年9月25日至2017年6月30日，合同总金额为12,500.00万元，目前已经投入金额为149.75万元。

2. 其他重要财务承诺

2016年11月9日深圳市龙岗区发展和改革局向梦网科技下发梦网科技大厦项目的社会投资项目备案证，该项目预计总投资56,600.00万元，目前已经为该项目投入土地使用权26,574.00万元，其他投入共计268.71万元。

3. 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 实际控制人变更

2017年2月6日，本公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司实际控制人变更有关承诺事项及股东解除承诺的议案》，公司原实际控制人左强、厉伟及崔京涛出具变更后的《承诺函》，承诺自上述议案通过之日起，左强与厉伟及其配偶崔京涛不再保持一致行动关系，左强、厉伟及其配偶崔京涛不再以其直接或间接所持有的公司股份单独或共同谋求公司的实际控制权，亦不会以委托、征集投票权、协议、联合公司其他股东等方式单独或共同谋求公司的实际控制权；股东余文胜解除《关于不谋求上市公司控制权地位的承诺函》。本次权益变动前，左强、深港产学研及其一致行动人深圳市松禾成长创业投资合伙企业(有限合伙)合计持有公司144,820,118股股份，占公司股份总数的16.81%，左强、厉伟和崔京涛为本公司的实际控制人。本次权益变动后，余文胜持有公司127,596,533股份，占公司股份总数的14.81%；根据左强、厉伟及崔京涛变更后的承诺，左强与深港产学研及深圳市松禾成长创业投资合伙企业(有限合伙)的持股数量不再合并计算。而余文胜为公司第一大股东，持股比例显著高于其他公司股东，公司实际控制人由左强、厉伟及其配偶崔京涛变更为余文胜。

2017年3月16日，本公司接到公司控股股东、实际控制人余文胜的通知，余文胜于2017年3月16日通过大宗交易的方式受让了公司股东左强所持有的公司无限售条件股1,400万股，占公司总股本的1.62%；以及公司股东深港产学研所持有的公司无限售条件股350万股，占公司总股本的0.41%，此交易完成后公司第一大股东余文胜持股比例增加到16.84%。

2. 对外投资

公司于2017年1月16日投资设立荣信汇科电气技术有限责任公司，注册资本为15,000.00万元人民币，出资比例100%，其中以货币出资5,000.00万元，以非货币性资产出资10,000.00万元。

公司于2017年1月16日投资辽宁荣信兴业电力技术有限公司，注册资本为11,800.00万元人民币，出资比例85%，其中以货币出资5,000.00万元，其他以非货币性资产出资。

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以业务分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

业务分部

项 目	节能大功率电力电 子产品	移动信息服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,364,806,385.42	1,434,808,055.18		2,799,614,440.60
主营业务成本	961,526,753.07	993,472,638.44		1,959,221,678.19
资产总额	5,951,629,942.77	1,018,528,786.28		6,970,158,729.05
负债总额	1,465,764,834.23	360,863,033.91		1,826,627,868.14

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,486,853,258.02	94.05	157,082,150.00	10.56	1,329,771,108.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备	94,082,437.69	5.95	94,082,437.69	100.00	
合 计	1,580,935,695.71	100.00	251,164,587.69	15.89	1,329,771,108.02

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,355,499,086.51	95.43	155,705,471.12	11.49	1,199,793,615.39

单项金额不重大但单项计提坏账准备	64,943,526.02	4.57	64,943,526.02	100.00	
合计	1,420,442,612.53	100.00	220,648,997.14	15.53	1,199,793,615.39

2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合计 58 家单位	94,082,437.69	94,082,437.69	100.00	预计无法收回
小 计	94,082,437.69	94,082,437.69	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	710,546,894.80	35,527,344.74	5.00
1-2 年	317,797,289.12	31,779,728.91	10.00
2-3 年	132,288,013.32	26,457,602.66	20.00
3 年以上	211,058,245.62	63,317,473.69	30.00
小 计	1,371,690,442.86	157,082,150.00	11.45

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方单位往来	115,162,815.16		
小 计	115,162,815.16		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 38,907,162.55 元, 本期收回或转回坏账准备 7,487,795.43 元。

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
内蒙古托克托县蒙丰特钢有限公司	2,798,115.00	资产收回
邢台德龙机械轧辊有限公司	1,185,000.00	资产收回
小 计	3,983,115.00	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 8,391,572.00 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
达力普石油专用管有限公司	销售货款	5,300,000.00	无法收回	总经理办公会议	否
江苏兴利来特钢有限公司	销售货款	3,091,572.00	无法收回	总经理办公会议	否

小 计		8,391,572.00		
-----	--	--------------	--	--

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
POWERGRID CORPORATION OF INDIA LTD	123,274,348.80	7.72	6,163,717.44
沈阳透平机械股份有限公司	97,037,059.56	6.07	9,265,144.81
DONG ENERGY WIND POWER A/S	87,970,775.85	5.51	4,398,538.79
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	87,824,874.60	5.50	6,899,672.46
新疆荣信节能电气有限公司	76,514,702.00	4.79	
小 计	472,621,760.81	29.59	26,727,073.50

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	154,718,478.19	100.00	8,272,809.94	5.35	146,445,668.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	154,718,478.19	100.00	8,272,809.94	5.35	146,445,668.25

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,610,591.04	100.00	4,587,928.35	9.84	42,022,662.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	46,610,591.04	100.00	4,587,928.35	9.84	42,022,662.69

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	97,582,600.10	4,879,130.00	5.00

1-2 年	6,976,571.48	697,657.15	10.00
2-3 年	1,935,147.99	387,029.60	20.00
3 年以上	7,696,643.98	2,308,993.19	30.00
小 计	114,190,963.55	8,272,809.94	7.24

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方单位往来	40,527,514.64		
小 计	40,527,514.64		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,684,881.59 元, 无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	27,953,580.42	27,659,331.73
应收暂付款	40,527,514.64	4,566,400.00
应收税收返还款	2,809,315.09	5,568,607.95
应收股权转让款	65,407,895.68	6,869,000.00
其他	18,020,172.36	1,947,251.36
合 计	154,718,478.19	46,610,591.04

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
深圳市松禾国创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	应收股权转让款	44,624,300.00	1 年以内	28.84	2,231,215.00	是
杨昭平	应收股权转让款	18,573,595.68	1 年以内	12.00	928,679.78	否
北京荣科恒阳整流技术有限公司	应收资产转让款	15,004,012.42	1 年以内	9.70	750,200.62	是
		258,500.49	1-2 年	0.17	25,850.05	
		11,198.43	2-3 年	0.01	2,239.69	
		876,066.80	3 年以上	0.57	262,820.04	
国网物资有限公司	押金保证金	3,264,450.00	1 年以内	2.11	163,222.50	否

		122,200.02	1-2年	0.08	12,220.00	否
		69,106.04	2-3年	0.04	13,821.21	否
鞍山市开发区国家税务局	应收税收返还款	2,809,315.09	1年以内	1.82	140,465.75	否
小计		85,612,744.97		55.34	4,530,734.64	

(6) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
鞍山市开发区国家税务局	应收税收返还款	2,809,315.09	1年以内	预计2017年上半年可以全部回收,主要依据财税(2011)100号文件进行确认
小计		2,809,315.09		

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,154,258,649.92	30,190,806.86	3,124,067,843.06
对联营、合营企业投资	57,931,746.18	5,037,789.83	52,893,956.35
合计	3,212,190,396.10	35,228,596.69	3,176,961,799.41

续上表

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,225,861,250.92	36,643,998.16	3,189,217,252.76
对联营、合营企业投资	127,660,707.66		127,660,707.66
合计	3,353,521,958.58	36,643,998.16	3,316,877,960.42

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
荣信嘉时	25,800,000.00			25,800,000.00		24,813,195.68
荣信电气(上海)	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海地澳	17,000,000.00			17,000,000.00		
荣科恒阳	7,650,000.00		7,650,000.00			
荣信高科	18,092,866.00		18,092,866.00			
荣信电机	7,200,000.00		7,200,000.00			

荣信众腾	4,250,000.00		4,250,000.00		
荣信电气传动	22,509,735.00		22,509,735.00		
南京荣信	7,000,000.00			7,000,000.00	5,377,611.18
荣信慧科	4,250,000.00			4,250,000.00	
荣科博信	6,800,000.00		6,800,000.00		
荣西电力	41,097,858.12			41,097,858.12	
荣信瑞科	6,800,000.00			6,800,000.00	
新疆荣信	50,000,000.00			50,000,000.00	
荣信中科	5,100,000.00		5,100,000.00		
荣信 DMCC	48,440,136.80			48,440,136.80	
荣信英国	38,714,000.00			38,714,000.00	
梦网科技	2,905,000,000.00			2,905,000,000.00	
荣信香港	8,156,655.00			8,156,655.00	
小计	3,225,861,250.92		71,602,601.00	3,154,258,649.92	30,190,806.86

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	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	其他综合收益调整
合营企业					
中煤科创	17,273,473.30			-2,235,683.47	
小计	17,273,473.30			-2,235,683.47	
联营企业					
哈密荣信	35,093,103.79	7,730,912.00		69,940.56	
信力筑正	75,294,130.57		37,905,295.68	-37,388,834.89	
小计	110,387,234.36	7,730,912.00	37,905,295.68	-37,318,894.33	
合计	127,660,707.66	7,730,912.00	37,905,295.68	-39,554,577.80	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	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		
合营企业						
中煤科创			5,037,789.83		10,000,000.00	5,037,789.83
小计			5,037,789.83		10,000,000.00	5,037,789.83
联营企业						
哈密荣信					42,893,956.35	

信力筑正						
小 计					42,893,956.35	
合 计			5,037,789.83		52,893,956.35	5,037,789.83

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,288,935,255.72	944,792,671.55	1,205,202,228.25	838,972,564.22
其他业务收入			3,891,484.49	5,049,598.77
合 计	1,288,935,255.72	944,792,671.55	1,209,093,712.74	844,022,162.99

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	3,440,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-39,554,577.80	-45,378,997.16
处置长期股权投资产生的投资收益	286,912,247.90	-26,726,400.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	
合 计	249,757,670.10	-68,665,397.36

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	200,410,971.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,157,742.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可		

辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	400,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,487,795.43	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,371,932.6	
小计	197,084,576.28	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	32,526,079.86	
少数股东权益影响额（税后）	-424,890.19	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	164,983,386.61	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

项目	涉及金额	原因
软件产品即征即退增值税返还	24,807,014.59	与收入密切相关

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82	0.11	0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	256,133,221.76	
非经常性损益	B	164,983,386.61	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	91,149,835.15	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,822,339,437.10	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	对子公司增资导致归属于公司普通股股东的净资产减少	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	可供出售金额融资资产的公允价值变动损益导致其他综合收益增加	I2	105,473,200.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	外币财务报表折算差额	J3	-33,552.28
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	12
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	5,003,109,095.70	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.12%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.82%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	256,133,221.76
非经常性损益	B	164,983,386.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	91,149,835.15
期初股份总数	D	861,595,025.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	861,595,025.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

梦网荣信科技集团股份有限公司

二〇一七年四月二十五日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先

办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：33000001

注册资本(出资额)：人民币7990万元

批准设立文号：浙财会〔2011〕25号

批准设立日期：2011年6月28日

证书序号：NO. 025940

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

仅为梦网荣信科技集团股份有限公司2016年度审计报告之附件而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资格，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44 发证时间：二〇一五年十一月十日
证书有效期至：二〇一七年十一月九日



仅为禁网菲信科技集团股份有限公司 2016 年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一
（特殊普通合伙）说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同
意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本) 信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
 类型 特殊的普通合伙企业
 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼
 执行事务合伙人 胡少先
 成立日期 2011年07月18日
 合伙期限 2011年07月18日至长期
 经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告



企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn/> (特殊普通合伙)

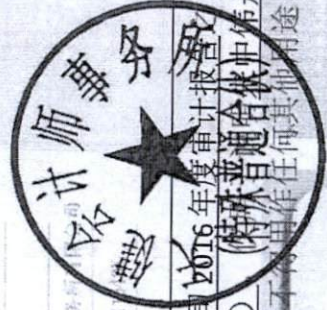
中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为梦网荣信科技集团股份有限公司2016年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

17



姓名 牛仕伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-03-11
 Date of Birth
 工作单位 天健会计师事务所
 Workunit
 身份证号码 34232119760311
 Identity card No.



仅为梦网荣信科技集团股份有限公司2016年度审计报告(原件与复印件一致)的提供
 文件的复印件(原件与复印件一致)是用于申报用途,亦不得向
 会计师事务所(特派员)或其他任何机构或个人提供,特此声明。
 会计师本人书面同意,此文件不得用于任何其他用途,亦不得向
 第三方传递或披露。



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2016-01-01
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2015-01-01
 年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年6月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年6月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年09月01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.7.20

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.7.29

2019年4月14日



姓名 赵国梁
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-07-10
Date of birth
工作单位 开元信德会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 220603198107115580
Identity card No.

仅为梦网荣信科技集团股份有限公司之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书编号: 110005490001
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2007年12月03日
Date of Issuance