

兰州长城电工股份有限公司

600192

2011 年半年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告	10
八、 备查文件目录	81

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘钊	独立董事	因公出差	付德印

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨林
主管会计工作负责人姓名	康远美
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	费秋菊

公司负责人杨林、主管会计工作负责人康远美及会计机构负责人（会计主管人员）费秋菊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	兰州长城电工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长城电工
公司的法定英文名称	LANZHOU GREATWALL ELECTRICAL CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	GWE
公司法定代表人	杨林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭满元	郭满元
联系地址	兰州市城关区农民巷 215 号	兰州市城关区农民巷 215 号
电话	0931-8415501	0931-8415501
传真	0931-8414606	0931-8414606
电子信箱	600192@gmail.com	600192@gmail.com

(三) 基本情况简介

注册地址	兰州市城关区农民巷 215 号
注册地址的邮政编码	730000
办公地址	兰州市城关区农民巷 215 号
办公地址的邮政编码	730000
公司国际互联网网址	www.chinagwe.com
电子信箱	gwe@chinagwe.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长城电工	600192	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
总资产	2,962,298,377.60	2,859,096,659.96	3.61
所有者权益(或股东权益)	1,112,149,349.68	1,098,993,739.19	1.20
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	3.254	3.216	1.18
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	10,690,742.28	15,604,000.66	-31.49
利润总额	18,360,012.20	17,297,173.07	6.14
归属于上市公司股东的净利润	12,775,302.51	11,028,710.15	15.84
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	6,015,130.61	9,707,921.29	-38.03
基本每股收益(元)	0.0374	0.0323	15.79
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.0176	0.0284	-38.03
加权平均净资产收益率(%)	1.16	1.02	增加 0.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	19,943,421.51	39,033,646.29	-48.91
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.0584	0.1142	-48.86

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,100,574.57	
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）	6,970,594.00	
债务重组损益	-163,043.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,962,293.97	
所得税影响额	-882,885.05	
少数股东权益影响额（税后）	-26,212.97	
合计	6,760,171.90	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				45,938 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
甘肃长城电工集团有限责任公司	国有法人	44.4	151,722,000	0		质押 27,000,000
文吉卉	未知	0.98	3,335,162	3,335,162		未知
李姗姗	未知	0.45	1,545,259	1,545,259		未知
王兰香	未知	0.38	1,285,156	0		未知
陈旭铭	未知	0.35	1,204,200	1,204,200		未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	0.27	933,125	0		未知
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.26	900,707	900,707		未知
逯海生	未知	0.25	854,801	69,900		未知
南京玄武路桥工程有限公司第一分公司	未知	0.21	724,680	0		未知
都继红	未知	0.18	606,639	606,639		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
甘肃长城电工集团有限责任公司	151,722,000	人民币普通股	151,722,000
文吉卉	3,335,162	人民币普通股	3,335,162
李姗姗	1,545,259	人民币普通股	1,545,259
王兰香	1,285,156	人民币普通股	1,285,156
陈旭铭	1,204,200	人民币普通股	1,204,200
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	933,125	人民币普通股	933,125
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	900,707	人民币普通股	900,707
逯海生	854,801	人民币普通股	854,801
南京玄武路桥工程有限公司第一分公司	724,680	人民币普通股	724,680
都继红	606,639	人民币普通股	606,639
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中甘肃长城电工集团有限责任公司于其他股东无关联关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	甘肃长城电工集团有限责任公司	27,000,000	2012年12月21日	27,000,000	股权质押

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司监事会主席雒力宏先生、监事张晓煜女士因工作变动，辞去其所担任的职务。公司于 2011 年 4 月 26 日 2010 年度股东大会选举谢天德先生、张晓群先生为公司监事，经 4 月 26 日第四届监事会第 15 次会议选举谢天德先生为监事会主席。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年, 公司按照"确保一个目标、突出三大重点、加快三项建设、落实六个到位"的年度经营工作指导思想, 紧盯经营目标, 抢抓市场机遇, 推进技术创新, 深化体制改革, 强化内部管理, 积极应对通货膨胀和银根紧缩的双重压力, 努力克服原材料价格上涨、现金流紧张的不利影响, 各项经营管理工作取得新进展。紧紧围绕"新能源、电网、交通"等市场领域, 根据国家经济结构调整和行业市场形势, 及时调整市场结构, 转变营销策略, 创新营销模式, 市场规模进一步扩大。按照年初确定的科技发展计划, 积极推动技术创新, 调整产品结构, 完成了 ECT 电子式电流互感器、2000A 大容量接触器、电动机智能保护器、变频器、太阳能光伏发电逆变器等重点新产品试制及新产品鉴定工作, 新产品开发工作有序推进。为适应长城电工"十二五"发展目标和形势, 打造电工电器产业集群, 增强核心竞争力, 公司组建成立了长城电工天水电器集团有限责任公司和长城电工天水物流有限公司, 公司三大产业形成了相对独立的三大运营管理平台。强化成本管理, 完善、修订内部管理制度, 持续推动管理创新和体系创新, 进一步增强公司集团管控能力。

报告期内, 公司完成营业收入 87606.79 万元, 同比增长 29.22%; 营业利润 1069.07 万元, 同比下降 31.49%; 利润总额 1836.00 万元, 同比增长 6.14%; 归属于母公司净利润 1277.53 万元, 同比增长 15.84%。营业利润下降主要是铜材、银材等主要原材料价格大幅上涨和融资成本增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电工电器	673,171,079.56	536,925,866.89	20.24	11.92	15.44	减少 2.43 个百分点
果蔬汁加工	145,203,444.70	121,662,663.45	16.21	184.94	301.03	减少 24.25 个百分点
分产品						
中、高压开关设备	294,632,763.83	246,570,836.24	16.31	-8.14	-7.93	减少 0.20 个百分点
接触器、断路器等	208,010,081.04	132,443,712.76	36.33	12.97	2.14	增加 6.76 个百分点
中低压控制柜	148,176,948.70	140,739,139.60	5.02	242.62	357.52	减少 23.85 个百分点
浓缩苹果汁	145,203,444.70	121,662,663.45	16.21	184.94	301.03	减少 24.25 个百分点

(1)报告期内, 由于铜材、银材等主要原材料价格大幅上涨, 以及人工成本的上升, 导致中低压控制柜产品营业利润率同比下降。

(2)报告期内, 销售的浓缩苹果汁系 2010 年榨季生产的库存产品, 2010 年, 由于受自然灾害、苹果减产的影响, 公司苹果原料采购成本大幅上升, 导致本报告期内浓缩苹果汁产品营业利润率同比下降。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	705,788,832.47	15.81
国外	145,839,752.92	186.19

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司营业收入 87606.79 万元，去年同期为 67797.07 万元,增长 29.22%，主要原因是公司加大市场开发，销售规模扩大。

报告期内，公司营业成本 69530.67 万元，去年同期为 51331.23 万元,增长 35.45%，主要原因是原材料价格上涨，采购成本上升。

报告期内，公司财务费用 2015.77 万元，去年同期为 1434.95 万元,增长 40.48%，主要原因是受国家货币政策影响，公司贷款利率提高。

报告期内，公司营业外收入 954.34 万元，去年同期为 213.53 万元,增长 346.91%，主要原因是本期政府补贴项目完工，计入营业外收入的政府补贴相应增加。

4、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 铜材、银材等主要原材料价格上半年大幅上涨，近期价格虽有所回落，但仍在高位运行，贷款利率不断提高，销售回款中承兑汇票增多，使得公司产品成本显著上升，降低了公司产品盈利能力。公司将通过调整市场结构和产品结构，采取技术和管理等多种有效措施，努力降低运营成本，提高产品盈利能力。

(2) 随着行业内部市场保护、大企业集团管理的深入，市场形势的变化对公司现行的营销组织架构提出新的挑战，营销体制适应市场结构的调整步伐还要进一步加快。公司将继续深化营销体制改革，提高市场营销能力，适应市场竞争新形势。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
高压开关设备产业化项目	19,130	正在实施	
节能型交流接触器产业化项目	5,800	正在实施	
太阳能光伏发电逆变系统装置产业化项目	528	正在实施	
合计	25,458	/	/

2011 年技术改造项目共 3 项，项目计划总投资 25458 万元。

截止 2011 年 6 月底，报告期内完成投资 844.3 万元，累计完成投资 10436.8 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求规范运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求：

1、股东与股东大会

公司本报告期内共召开三次股东大会，严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，律师到场见证，维护上市公司和股东的合法

权益。

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会

报告期内公司共召开三次董事会会议，董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的相关培训熟悉并掌握相关法律法规，立足于维护公司和全体股东的最大利益，守法、忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，按照《监事会议事规则》的要求履行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、信息披露与透明度

在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

6、内控制度建设

报告期内公司共新制订工作和管理标准 23 个和修订工作和管理标准 25 个，极大的完善了公司的内控制度，提高了公司治理水平。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
天水市麦积区信用合作银行	450,000	450,000		456,188			长期股权投资	
合计	450,000	450,000	/	456,188			/	/

本期收回对天水科技城市信用社的投资 50000 元，收益 2358.75 元。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	35,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	35,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	31.47
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	30,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30,000

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长城电工四届 21 次董事会决议公告	上海证券报 147-148 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
长城电工 2010 年年报摘要	上海证券报 147-148 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
长城电工四届 13 次监事会决议公告	上海证券报 147-148 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
长城电工 2011 年度拟向全资子公司提供信贷业务担保额度的公告	上海证券报 147-148 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
长城电工关于召开 2010 年度股东大会通知	上海证券报 147-148 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
长城电工四届 22 次董事会决议公告	上海证券报 76 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
长城电工四届 14 次监事会决议公告	上海证券报 76 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
长城电工关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	上海证券报 76 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
长城电工 2011 年一季度报告	上海证券报 76 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
长城电工 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B104 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
长城电工四届 15 次监事会决议公告	上海证券报 B104 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
长城电工 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B44 版	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
长城电工四届 23 次董事会决议公告	上海证券报 B36 版	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
长城电工关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B36 版	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
长城电工 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B15 版	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	5.1	298,597,937.19	318,736,076.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.2		
应收票据	5.3	35,964,348.96	29,730,591.59
应收账款	5.4	927,801,274.97	778,389,662.45
预付款项	5.5	121,644,605.70	154,406,278.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.6	55,062,833.22	81,276,390.48
买入返售金融资产			
存货	5.7	572,863,292.66	640,735,004.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,011,934,292.70	2,003,274,003.86
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.8	299,206,562.51	219,621,688.88
投资性房地产	5.9	15,924,117.34	15,924,117.34
固定资产	5.10	450,503,230.47	440,486,351.14
在建工程	5.11	40,625,037.82	35,618,746.64
工程物资	5.12	11,572.26	10,922.26
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.13	117,040,740.00	118,356,842.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.14	2,020,346.57	1,532,796.52
递延所得税资产	5.15	14,096,303.01	13,335,015.57
其他非流动资产	5.16	10,936,174.92	10,936,174.92
非流动资产合计		950,364,084.90	855,822,656.10
资产总计		2,962,298,377.60	2,859,096,659.96

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

合并资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	5.17	528,000,000.00	536,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	5.18	10,500,000.00	14,359,000.00
应付账款	5.19	591,192,382.83	494,954,322.13
预收款项	5.20	224,885,837.73	267,535,566.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.21	15,264,525.53	15,226,072.68
应交税费	5.22	8,287,920.56	-7,377,417.05
应付利息	5.23	84,840.00	101,939.04
应付股利			
其他应付款	5.24	45,884,266.27	37,516,893.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	5.25		
其他流动负债	5.26		
流动负债合计		1,424,099,772.92	1,358,316,376.72
非流动负债:			
长期借款	5.27	292,520,000.00	263,120,000.00
应付债券			
长期应付款	5.28	883,215.14	883,215.14
专项应付款	5.29	39,297,613.90	48,897,613.90
预计负债			
递延所得税负债		416,825.77	416,825.77
其他非流动负债	5.30	49,159,638.00	43,659,638.00
非流动负债合计		382,277,292.81	356,977,292.81
负债合计		1,806,377,065.73	1,715,293,669.53
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		341,748,000.00	341,748,000.00
资本公积	5.31	466,501,049.09	466,120,741.11
减：库存股	5.32		
专项储备			
盈余公积	5.33	47,512,169.34	47,512,169.34
一般风险准备			
未分配利润	5.34	256,388,131.25	243,612,828.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,112,149,349.68	1,098,993,739.19
少数股东权益		43,771,962.19	44,809,251.24
所有者权益合计		1,155,921,311.87	1,143,802,990.43
负债和所有者权益总计		2,962,298,377.60	2,859,096,659.96

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：康远美

会计机构负责人：费秋菊

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		110,599,663.88	101,782,573.71
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	1,300,000.00
应收账款			
预付款项		1,920,987.00	1,525,287.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		286,375,122.85	328,860,968.39
存货		145,888.57	133,275.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		400,041,662.30	433,602,104.17
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,233,247,556.59	983,410,961.12
投资性房地产		15,209,508.56	15,209,508.56
固定资产		2,011,455.58	1,946,948.02
在建工程		97,400.00	17,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,024,242.50	1,235,878.90
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,251,590,163.23	1,001,820,296.60
资产总计		1,651,631,825.53	1,435,422,400.77

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

母公司资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		140,000,000.00	164,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		110,550.19	110,550.19
应交税费		-306,878.53	-232,765.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		321,203,696.45	76,914,982.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		461,007,368.11	240,792,767.61
非流动负债:			
长期借款		230,000,000.00	230,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,000,000.00	230,000,000.00
负债合计		691,007,368.11	470,792,767.61
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		341,748,000.00	341,748,000.00
资本公积		441,295,127.86	441,295,127.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,512,169.34	47,512,169.34
一般风险准备			
未分配利润		130,069,160.22	134,074,335.96
所有者权益（或股东权益）合计		960,624,457.42	964,629,633.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,651,631,825.53	1,435,422,400.77

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：康远美

会计机构负责人：费秋菊

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5.35	876,067,960.91	677,970,741.45
其中: 营业收入		876,067,960.91	677,970,741.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5.35	865,306,563.33	660,168,083.55
其中: 营业成本		695,306,778.49	513,312,395.93
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	5.36	4,232,440.39	2,661,360.77
销售费用	5.37	58,964,895.73	47,233,401.80
管理费用		81,394,147.04	78,887,833.79
财务费用	5.38	20,157,791.11	14,349,589.82
资产减值损失	5.39	5,250,510.57	3,723,501.44
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	5.40	-70,655.30	-2,198,657.24
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-70,655.30	-2,198,657.24
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		10,690,742.28	15,604,000.66
加: 营业外收入	5.41	9,543,414.87	2,135,383.98
减: 营业外支出	5.42	1,874,144.95	442,211.57
其中: 非流动资产处置损失		1,330,911.86	
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		18,360,012.20	17,297,173.07
减: 所得税费用	5.43	3,352,825.58	3,295,186.40
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		15,007,186.62	14,001,986.67
归属于母公司所有者的净利润		12,775,302.51	11,028,710.15
少数股东损益		2,231,884.11	2,973,276.52
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0374	0.0323
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,007,186.62	14,001,986.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,775,302.51	11,028,710.15
归属于少数股东的综合收益总额		2,231,884.11	2,973,276.52

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,145,200.00	4,200,000.00
减: 营业成本			
营业税金及附加		236,489.70	231,000.00
销售费用			
管理费用		6,174,881.27	5,927,233.78
财务费用		1,521,680.24	1,464,849.34
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)		-163,404.53	-1,146,298.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-163,404.53	-1,146,298.93
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-3,951,255.74	-4,569,382.05
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		53,920.00	10,059.12
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-4,005,175.74	-4,579,441.17
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-4,005,175.74	-4,579,441.17
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		600,712,619.53	546,286,020.25
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			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		20,363,490.38	4,155,086.91
收到其他与经营活动有关的现金		19,888,282.40	1,933,034.06
经营活动现金流入小计		640,964,392.31	552,374,141.22
购买商品、接受劳务支付的现金		410,585,308.32	336,354,704.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		83,414,657.73	63,911,223.69
支付的各项税费		40,340,836.05	30,985,922.85
支付其他与经营活动有关的现金		86,680,168.70	82,088,644.26
经营活动现金流出小计		621,020,970.80	513,340,494.93
经营活动产生的现金流量净额		19,943,421.51	39,033,646.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		50,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,358.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		256,250.00	6,200.00
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			
投资活动现金流入小计		308,608.75	6,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,170,135.13	13,002,170.59
投资支付的现金		5,017,522.90	950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,187,658.03	13,952,170.59
投资活动产生的现金流量净额		-28,879,049.28	-13,945,970.59
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		364,003,186.00	324,400,000.00
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		364,003,186.00	324,400,000.00
偿还债务支付的现金		347,103,186.00	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,893,219.92	18,111,674.94
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			
筹资活动现金流出小计		367,996,405.92	428,111,674.94
筹资活动产生的现金流量净额		-3,993,219.92	-103,711,674.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,928,847.69	-78,623,999.24
加:期初现金及现金等价物余额		279,435,616.92	391,358,133.87
六、期末现金及现金等价物余额		266,506,769.23	312,734,134.63

法定代表人:杨林

主管会计工作负责人:康远美

会计机构负责人:费秋菊

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,145,200.00	4,200,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		444,498,779.13	79,871,580.10
经营活动现金流入小计		448,643,979.13	84,071,580.10
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,326,886.26	3,501,365.42
支付的各项税费		365,963.50	757,727.43
支付其他与经营活动有关的现金		159,699,539.60	64,095,926.62
经营活动现金流出小计		163,392,389.36	68,355,019.47
经营活动产生的现金流量净额		285,251,589.77	15,716,560.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		708,848.44	422,250.00
投资支付的现金		250,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		250,708,848.44	422,250.00
投资活动产生的现金流量净额		-250,708,848.44	-422,250.00
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		74,003,186.00	64,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		74,003,186.00	64,000,000.00
偿还债务支付的现金		98,003,186.00	192,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,725,651.16	1,464,849.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		99,728,837.16	193,464,849.34
筹资活动产生的现金流量净额		-25,725,651.16	-129,464,849.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		101,782,573.71	249,255,687.86
六、期末现金及现金等价物余额			
		110,599,663.88	135,085,149.15

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	341,748,000.00	466,120,741.11			47,512,169.34		243,612,828.74		44,809,251.24	1,143,802,990.43
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	341,748,000.00	466,120,741.11			47,512,169.34		243,612,828.74		44,809,251.24	1,143,802,990.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		380,307.98					12,775,302.51		-1,037,289.05	12,118,321.44
(一) 净利润							12,775,302.51		2,231,884.11	15,007,186.62
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,775,302.51		2,231,884.11	15,007,186.62
(三) 所有者投入和减少资本		380,307.98								380,307.98
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		380,307.98								380,307.98
(四) 利润分配									-3,269,173.16	-3,269,173.16
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									-3,269,173.16	-3,269,173.16
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	341,748,000.00	466,501,049.09			47,512,169.34		256,388,131.25		43,771,962.19	1,155,921,311.87

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	284,790,000.00	519,851,003.43			47,512,169.34		216,784,888.32		51,314,555.36	1,120,252,616.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	284,790,000.00	519,851,003.43			47,512,169.34		216,784,888.32		51,314,555.36	1,120,252,616.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	56,958,000.00	-56,958,000.00					11,028,710.15		660,924.79	11,689,634.94
(一)净利润							11,028,710.15		2,973,276.52	14,001,986.67
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							11,028,710.15		2,973,276.52	14,001,986.67
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-2,312,351.73	-2,312,351.73
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									-2,312,351.73	-2,312,351.73
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	56,958,000.00	-56,958,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	56,958,000.00	-56,958,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	341,748,000.00	462,893,003.43			47,512,169.34		227,813,598.47		51,975,480.15	1,131,942,251.39

法定代表人:杨林

主管会计工作负责人:康远美

会计机构负责人:费秋菊

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,748,000.00	441,295,127.86			47,512,169.34		134,074,335.96	964,629,633.16
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	341,748,000.00	441,295,127.86			47,512,169.34		134,074,335.96	964,629,633.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,005,175.74	-4,005,175.74
(一) 净利润							-4,005,175.74	-4,005,175.74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,005,175.74	-4,005,175.74
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 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								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	341,748,000.00	441,295,127.86			47,512,169.34		130,069,160.22	960,624,457.42

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 康远美

会计机构负责人: 费秋菊

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	284,790,000.00	498,253,127.86			47,512,169.34		141,452,703.78	972,008,000.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	284,790,000.00	498,253,127.86			47,512,169.34		141,452,703.78	972,008,000.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	56,958,000.00	-56,958,000.00					-4,579,441.17	-4,579,441.17
(一)净利润							-4,579,441.17	-4,579,441.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,579,441.17	-4,579,441.17
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.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								
(五)所有者权益内部结转	56,958,000.00	-56,958,000.00						0
1.资本公积转增资本(或股本)	56,958,000.00	-56,958,000.00						0
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	341,748,000.00	441,295,127.86			47,512,169.34		136,873,262.61	967,428,559.81

法定代表人:杨林

主管会计工作负责人:康远美

会计机构负责人:费秋菊

(二) 公司概况

兰州长城电工股份有限公司（以下简称“本公司”或“长城电工”）系甘肃长城电工集团有限责任公司独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司，于 1998 年 12 月 10 日在甘肃省工商行政管理局注册登记，于 1998 年 12 月在上海证券交易所挂牌上市，股票代码 600192，简称“长城电工”。

本公司设立时，经甘肃省人民政府以甘政函[1998]35 号文批准，由甘肃长城电工集团有限责任公司将其盈利能力最高的主导产品即电机及发电设备、输配电、用电装置及低压电器元件、自动化装置等四大系列产品的生产系统及其相关的供应、技术、管理、销售、科研开发系统作价 21,000 万元投入本公司；并经中国证券监督管理委员会证监发[1998]294 号文批准，向社会公开发行社会公众股 8,500 万股（元）；注册资本为 29,500 万元。

2000 年 7 月，本公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]66 号文批准，向社会公众股股东按每 10 股配 3 股配股，增加注册资本（股本）2,550 万元。配股完成后本公司注册资本变更为人民币 32,050 万元。

2006 年 8 月，本公司经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资产权[2006]171 号文《关于兰州长城电工股份有限公司股权分置改革暨定向回购有关问题的批复》批准，实施股权分置方案，非流通股股东甘肃长城电工集团有限责任公司向流通股股东支付 3,425.5 万股股票对价。

2006 年 11 月，本公司为解决大股东占用资金问题，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1396 号文《关于兰州长城电工股份有限公司部分国有股以股抵债有关问题的批复》、上海证券交易所上证上字[2006]710 号文《关于兰州长城电工股份有限公司实施定向回购股份（含以股抵债）的批复》批准，以 15,962.37 万元回购甘肃长城电工集团有限责任公司持有的本公司存在限售条件的流通股股份 3,571 万股，减少注册资本 3,571 万元。变更后注册资本为 28,479 万元。

2010 年 5 月，本公司经 2010 年度股东大会审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本议案》；以 2009 年末公司总股本 28479 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 2 股，共计转增 5695.80 万股。截止 2011 年 6 月 30 日，公司变更后注册资本为 34,174.80 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司持有注册号为 620000000006714 的企业法人营业执照，登记情况如下：

住所：兰州市城关区农民巷 215 号

法定代表人：杨林

公司类型：股份有限（国内合资·上市）

经营范围：电器机械及器材、电器元件的研究开发、生产、批发零售；设计、制作、发布国内各类广告。

注册资本：叁亿肆仟壹佰柒拾肆万元捌仟元整

实收资本：叁亿肆仟壹佰柒拾肆万元捌仟元整

营业期限：1998 年 12 月 10 日至 2048 年 12 月 10 日

本公司属于其他电器机械制造业，目前主要从事输配电、用电装置及低压电器元件、自动化装置等三大系列等产品的生产、加工和销售。

本公司设董事会办公室、综合管理部、经济运行部、科技发展部、财务运营部、营销策划部、人力资源部、法律事务部、审计监察部等职能管理部门，拥有天水长城开关厂有限公司、天水二一三电器有限公司、天水电气传动研究所有限

责任公司等生产经营子公司。

本公司的母公司甘肃长城电工集团有限责任公司，系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以公司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 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定进行确认和计量。并基于下述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、 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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 企业合并，是指将两个或者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。本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

本公司作为合并方收购控股股东甘肃长城电工集团有限责任公司拥有的具有独立生产加工能力的业务分部以及收购甘肃长城电工集团有限责任公司控制的其他子企业的全部净资产或具有控制权的表决权资本，则此类合并属于同一控制下的企业合并。如果本公司的实际控制人甘肃省国有资产监督管理委员会主导了本公司与其控制的企业之间的合并行为，则将此类企业合并也归属于同一控制下的企业合并。

本公司参与的企业合并具体分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

5.2 企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

(1) 企业合并协议已获股东大会通过；

(2) 企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；

(4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；

(5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

5.3 本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理：

(1) 本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，调整资本公积和留存收益。

(2) 吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

(3) 本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(4) 本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日应该按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

5.4 本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理：

(1) 非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，应作为资产处置损益计入合并当期损益。

(2) 吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

(3) 控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

5.5 本公司通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为每一单项交换交易成本之和。本公司在购买日按照以下步骤进行处理：

(1) 将原持有的对被购买方的投资账面价值恢复调整至最初取得成本，相应调整留存收益等所有者权益项目。

(2) 比较每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易中应予确认的商誉金额（或者应计入取得投资当期损益的金额）。

(3) 本公司在购买日应确认的商誉应为每一单项交易产生的商誉之和。

5.6 本公司按照下列原则确定非同一控制下的企业合并中取得的可辨认资产和负债的公允价值：

(1) 货币资金，按照购买日被购买方的原账面价值确定。

(2) 有活跃市场的股票、债券、基金等金融工具，按照购买日活跃市场中的市场价值确定。

(3) 应收款项，短期应收款项，因其折现后的价值与名义金额相差不大，可以直接运用其名义金额作为公允价值；对于收款期在 3 年以上的长期应收款项，以

适当的现行利率折现后的现值确定其公允价值。

(4) 存货，产成品和商品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及本公司通过努力在销售过程中对于类似的产成品或商品可能实现的利润确定；在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、预计销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础上估计可能实现的利润确定；原材料按现行重置成本确定。

(5) 不存在活跃市场的金融工具如权益性投资等，采用恰当的估值技术确定其公允价值。

(6) 房屋建筑物，存在活跃市场的，以购买日的市场价格确定其公允价值；本身不存在活跃市场，但同类或类似房屋建筑物存在活跃市场的，应参照同类或类似房屋建筑物的市场价格确定其公允价值；同类或类似房屋建筑物也不存在活跃市场，无法取得有关市场信息的，按照一定的估值技术确定其公允价值。

(7) 机器设备，存在活跃市场的，按购买日的市场价值确定其公允价值；本身不存在活跃市场，但同类或类似机器设备存在活跃市场的，参照同类或类似机器设备的市场价格确定其公允价值；同类或类似机器设备也不存在活跃市场，或因有关的机器设备具有专用性，在市场上很少出售、无法取得确定其公允价值的市场证据，可使用收益法或考虑该机器设备损耗后的重置成本估计其公允价值。

(8) 无形资产，存在活跃市场的，参考市场价格确定其公允价值；不存在活跃市场的，基于可获得的最佳信息基础上，以估计熟悉情况的双方在公平的市场交易中为取得该项资产应支付的金额作为其公允价值。

(9) 应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应付债券、长期应付款，对于短期债务，因其折现后的价值与名义金额相差不大，可以名义金额作为公允价值；对于长期债务，应当按照适当的折现率折现后的现值作为其公允价值。

(10) 取得的被购买方的或有负债，其公允价值在购买日能够可靠计量的，应单独确认为预计负债。此项负债应当按照假定第三方愿意代购买方承担该项义务，就其所承担义务需要购买方支付的金额计量。

(11) 递延所得税资产和递延所得税负债，对于企业合并中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与其计税基础之间存在差额的，按规定确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债，所确认的递延所得税资产或递延所得税负债的金额不应折现。

6、合并财务报表的编制方法：

6.1 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

6.2 本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

6.3 在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。

编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

6.4 本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

本公司收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

6.5 若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额分别下列情况进行处理：

(1) 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；

(2) 公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的股东权益。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金作为现金；将持有期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算：

8.1 本公司对以人民币以外的货币进行的外币交易，在初始确认时采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，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，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

8.2 本公司将境外经营的财务报表并入本企业财务报表时，对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项

目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。现金流量表所有项目均按当期平均汇率折算为人民币。

9、金融工具：

9.1 金融资产的分类

本公司将取得的金融资产划分为四类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- (2) 持有至到期投资；
- (3) 应收款项；
- (4) 可供出售金融资产。

9.2 金融资产的确认和计量

9.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

9.2.1.1 本公司将此类金融资产进一步分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：交易性金融资产，是指为了近期内出售以获取差价而取得的金融资产；直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，是本公司基于风险管理需要或消除金融资产在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

9.2.1.2 本公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，不计入初始确认金额，作为应收项目单独反映；在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，除单独确认为应收项目外，在实际收到时作为投资收益。

9.2.1.3 资产负债表日，本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

9.2.2 持有至到期投资

9.2.2.1 本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

9.2.2.2 如果本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额的比例不低于 5%时，本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

9.2.2.3 持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

9.2.2.4 持有至到期投资在持有期间应当按照摊余成本和实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在本公司取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。资产负债表日，持有至到期投资按摊余成本计量。

9.2.2.5 处置持有至到期投资时，本公司将所取得对价的公允价值与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

9.2.3 可供出售金融资产

9.2.3.1 可供出售金融资产是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产，包括可供出售的股权投资、可供出售的债权投资等。

9.2.3.2 可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

9.2.3.3 可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入本公司的投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积。

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

9.3 金融资产转移的确认和计量

9.3.1 本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

9.3.2 如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。

9.3.3 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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的，本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

9.3.4 金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司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。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

9.3.5 如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确

认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

9.4 主要金融资产公允价值的确定方法

9.4.1 存在活跃市场的金融资产，用活跃市场中的报价确定其公允价值；

9.4.2 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值；

9.4.3 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

9.4.4 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

9.5 主要金融资产的减值

若有客观证据表明本公司除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发生减值，本公司将对其按照以下方法进行减值测试。

9.5.1 持有至到期投资的减值

在每个资产负债表日，若有客观证据表明本公司的某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

9.5.2 可供出售金融资产的减值

资产负债表日，如果本公司持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

本公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

9.6 金融负债

9.6.1 本公司将承担的金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值。

9.6.3 其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债以外的负债，包括本公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

9.6.4 本公司主要金融负债公允价值的确定采用与主要金融资产公允价值相同的方法。

10、 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	单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于经单独测试后未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
帐龄分析组合	帐龄分析组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
帐龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	7	7
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项,但有证据表明其信用风险特征与一般应收款项不再类似
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、 存货:

(1) 存货的分类

11.1 本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

11.2 本公司存货的取得按计划成本计价。(1) 原材料按计划成本计价，通过“材料成本差异”科目核算实际成本与计划成本的差异，月终按差异率分摊材料差异。

(2) 低值易耗品采用“五五摊销法”核算。(3) 产成品按计划成本计价，通过“产品成本差异”科目核算实际成本与计划成本的差异，月末按差异率分摊，产成品差异转入营业成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

11.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

(1) 存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(2) 存货的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。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货的可变现净值，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；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③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，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

11.3 本公司对存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

五五摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

12.1 本公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

对子公司的权益性投资是指本公司能够对被投资单位实施控制的投资；对合营企业的权益性投资是指本公司与被投资单位的其他投资者对其实施共同控制的投资，对联营企业的投资是指本公司仅能对被投资单位施加重大影响的投资。

12.2 本公司对长期股权投资按照取得时的初始投资成本计价

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本小于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入营业外收入；初始投资成本大于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整初始投资成本。

12.3 本公司对子公司的权益性投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时调整

为权益法；对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，对合营企业和联营企业的权益性投资采用权益法核算。

本公司在取得对合营企业和联营企业的权益性投资后，按照应享有或应分担的合营企业或联营企业实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认投资损益时，以取得投资时合营企业或联营企业的各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净损益进行调整后加以确定；享有的合营企业或联营企业所有者权益其他变动的份额在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积。除非本公司对其负有承担额外损失的义务或存在实质上构成对其净投资的长期权益，本公司确认的对合营企业或联营企业发生的净亏损时以长期股权投资账面价值减记至零为限。

12.4 当有迹象表明长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对长期股权投资进行减值测试。如果测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的长期股权投资处置前不予转回。

13、 投资性房地产：

13.1 本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的建筑物、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。

13.2 本公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出计入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出计入当期损益。

13.3 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产和无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3%	3.30%-2.50%
机器设备	10-20	3%	10.00%-5.00%
电子设备	6-12	3%	16.67%-8.30%
运输设备	4-28	3%	25.00%-3.57%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

14.5 当有迹象表明固定资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对固定资产进行减值测试。如果测试结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失

并计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的固定资产处置前不予转回。

(4) 其他说明

14.1 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产作为固定资产，包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

14.2 在同时满足以下条件时，本公司将符合定义的可有形资产确认为固定资产：

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

如果固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的日常修理费用、大修理费用、更新改造支出等。满足确认条件的后续支出应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不满足确认条件的后续支出，在发生时计入当期损益。

14.3 本公司在取得固定资产时按照实际成本入账。

15、 在建工程：

15.1 在建工程的计价和结转为固定资产的标准

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，本公司根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

15.2 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的在建工程处置前不予转回。

16、 借款费用：

16.1 借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

16.2 本公司将发生的、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予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

16.3 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，本公司将与符合资本化条件

的资产相关的借款费用开始资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化；在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化；在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16.4 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除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差额作为专门借款利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

如果借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

16.5 本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。

2.16.6 在本公司所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、 生物资产：

17.1 生物资产是指有生命的动物和植物。本公司将持有的生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

17.2 本公司对取得的生物资产按照取得后的成本进行初始计量。

17.3 本公司对生产性生物资产采用直线法计提折旧，对公益性生物资产不计提折旧。

17.4 当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当影响本公司消耗性生物资产减值的因素已经消失时，本公司在原已计提的跌价准备金额内将减记的金额转回，同时将转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

本公司对公益性生物资产不计提减值准备。

18、 无形资产：

18.1 本公司的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，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权。

18.2 本公司将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

18.3 本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。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在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 本公司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) 本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 本公司有确凿证据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；
- (4) 本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，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。

18.4 本公司对无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

18.5 本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产。

18.6 本公司将无形资产的成本在其预计使用寿命期内采用直线法平均摊销。按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。

18.7 当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

19、 长期待摊费用：

19.1 长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出、开办费等。

19.2 本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其它长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

19.3 公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

21、 预计负债：

21.1 或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发

生或不发生才能决定的不确定事项，包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

21.2 本公司除将同时满足下列条件的与或有事项相关的义务确认为预计负债外，不确认或有资产及或有负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

21.3 本公司确认的预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在每个资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。若有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，本公司将按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

22.1 股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

22.2 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

（2）完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（3）在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

（4）本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2.22.3 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

（4）本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允

价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、 回购本公司股份：

公司为减少公司注册资本等回购本公司的股份时按所回购股份实际支付的价款加上相应税费，记入“库存股”项目；注销股份时，按照股份面值减少“股本”项目，对回购价格超过上述“股本”及“资本公积”的，减少留存收益。

24、 收入：

24.1 收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

24.2 在同时满足下列条件时，本公司确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

24.3 如果提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本公司将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定完工进度。

24.4 若提供劳务交易的结果不能够可靠估计，但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，本公司将按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，本公司将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

24.5 在同时满足以下条件时，本公司确认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的利息收入和按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定的使用费收入：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

25、 政府补助：

25.1 政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不

包括政府作为所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

25.2 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

25.3 本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25.4 本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债：

26.1 所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内和境外税额。

26.2 在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

26.3 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

26.4 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

26.5 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得

税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，减记的金额应当转回。

26.6 本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

27、 经营租赁、融资租赁：

27.1 租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。本公司从事的租赁业务全部为经营性租赁。

27.2 作为承租人支付的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；作为出租人收到的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

27.3 本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、 持有待售资产：

28.1 同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

28.2 公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

28.3 持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

29、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

30、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

31、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

31.1 主要会计政策、会计估计的变更

31.1.1 会计政策和会计估计变更的批准程序

(1) 公司财务运营部书面报告公司经理层，说明会计政策或会计估计变更的依据、理由，会计处理的具体方法，变更影响数额等事项。

(2) 公司经理层召开总经理办公会讨论公司有关会计政策或会计估计变更的专项报告，并作出决议，是否将该变更事项提交董事会审议。如决定将该变更事项提交董事会审议的，应及时将报告递交董事会。

(3) 董事会审议会计政策或会计估计变更事项并做出决议。

(4) 公司监事会应切实履行监督职能，对董事会的决议提出专门意见，并形成决议。

(5) 公司独立董事应就公司董事会会议通过的变更会计政策或会计估计决议发表独立意见。

(6) 当会计政策或会计估计变更数影响利润总额预计达到 1000 万元以上(含 1000 万元)时，须提交董事会批准。

(7) 当会计政策或会计估计变更内容按照法律、法规的规定，需报请有权部门批准的，还应报请相关部门批准。

31.1.2 会计政策变更的性质、内容和原因

报告期内,本公司无会计政策变更的情况。

31.1.3 会计估计变更的内容和原因

报告期内,本公司无会计估计变更的情况。

31.2 前期会计差错更正

本报告期未发现需要更正的重大前期会计差错。

31.3 非货币性资产交换

31.4 非货币性资产交换，是指本公司与交易对方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换。

货币性资产是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产，包括现金、银行存款、应收账款和应收票据以及准备持有至到期的债券投资等；非货币性资产是指货币性资产以外的资产。

31.5 若本公司支付的货币性资产占换入资产公允价值（或占换出资产公允价值与支付的货币性资产之和）的比例、或者收到的货币性资产占换出资产公允价值（或占换入资产公允价值和收到的非货币性资产之和）的比例低于 25%，则视为非货币性资产交换；高于 25%（含 25%）的，视为以货币性资产取得非货币性资产。

31.6 对于具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的非货币性资产交换，本公司以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，将公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。

发生补价时，如果本公司支付补价，则将换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；若本公司收到补价，则将换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益。

如果同时换入多项非货币性资产，则按换入各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，以确定各项换入资产的成本。

31.7 如果发生的资产交换不具有商业实质或换入资产及换出资产的公允价值均无法可靠地计量，本公司则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

发生补价时，如果本公司支付补价，则以换出资产的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益；如果本公司收到补价，则以换出资产的账面价值减去收到的补价并加上应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

如果同时换入多项非货币性资产，则按换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，以确定各项换入资产的成本。

32 职工薪酬

32.1 职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

32.2 在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象分别下列情况处理：

- (1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (2) 上述 (1) 和 (2) 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

32.3 对于为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及工会经费、职工教育经费，本公司在职工提供服务的会计期间，按照国家规定的标准计提后按照 2.18.2 的规定处理。

32.4 本公司以生产的产品作为非货币性福利提供给职工的，按照该产品的成本确定应付职工薪酬金额；以外购商品作为非货币性福利提供给职工的，按照该商品的公允价值确定应付职工薪酬金额。

本公司无偿向职工提供住房等资产使用的，根据受益对象将住房每期应计提的折旧计入相关资产成本或费用；本公司租赁住房等资产供职工无偿使用的，根据受益对象，将每期应付的租金计入相关资产成本或费用；本公司提供给职工整

体使用的资产应计提的折旧、应付的租金，根据受益对象分期计入相关资产成本或费用；难以认定受益对象的，直接计入管理费用。

32.5 本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果同时满足下列条件，则确认为解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

(1) 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；

(2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

33 债务重组

2.33.1 债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项，包括本公司作为债权人参与的债务重组和本公司作为债务人参与的债务重组两种事项。

33.2 债务重组的方式主要包括：(1) 以资产清偿债务；(2) 将债务转为资本；(3) 修改其他债务条件，如减少债务本金、减少债务利息等，不包括上述(1)和(2)两种方式；(4) 以上三种方式的组合等。

33.3 作为债务人参与债务重组时，本公司将重组债务的账面价值与实际支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人放弃债权而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后债务的公允价值（如有符合确认条件的预计负债，则应包括该预计负债）之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，本公司依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照上述原则处理。

33.4 作为债权人参与债务重组时，本公司将重组债权的账面余额与收到的现金、受让的非现金资产的公允价值、将债权转为资本而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后的债权的公允价值（不包括或有应收金额）之间的差额，计入当期损益。本公司已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，本公司依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权转为资本而享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照上述原则处理。

34 每股收益

34.1 每股收益包括基本每股收益和稀释每股收益两个指标。在未发行可转换公司债券、认股权证、股份期权等潜在普通股时，本公司只计算基本每股收益；在既有普通股也有稀释性潜在普通股时，本公司既计算基本每股收益，也计算稀释每股收益。

34.2 本公司按照以下公式计算基本每股收益：

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

(1) 在以合并财务报表为基础计算时，公式中的“扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影

响) 中母公司普通股股东所占份额;

(2) 发行在外的普通股加权平均数 = 期初发行在外股数总数 + 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 + 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 × 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 ÷ 报告期月份数 - 报告期因回购等减少股份数 × 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 ÷ 报告期月份数 - 报告期缩股数。

(3) 新发行普通股股数根据发行合同的具体条款, 从应收对价之日 (一般为股票发行日) 起计算确定:

- ① 为收取现金而发行的普通股股数, 从应收现金之日起计算;
- ② 因债务转资本而发行的普通股股数, 从停计债务利息之日或结算日起计算;
- ③ 非同一控制下的企业合并, 作为对价发行的普通股股数, 从购买日起计算; 同一控制下的企业合并, 作为对价发行的普通股股数, 应当计入各列报期间普通股的加权平均数;
- ④ 为收购非现金资产而发行的普通股股数, 从确认收购之日起计算。

34.3 发行的潜在普通股存在稀释性的, 本公司将分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。

(1) 在计算稀释每股收益时, 根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整, 并考虑所得税的影响:

- ① 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;
- ② 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

(2) 计算稀释每股收益时, 当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

① 计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时, 以前期间发行的稀释性潜在普通股, 假设在当期期初转换; 当期发行的稀释性潜在普通股, 假设在发行日转换。

② 当认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时, 本公司未收到任何对价而发行的股份具有稀释性。未收到对价而增加的普通股股数按下列公式计算:

增加的普通股股数 = 拟行权时转换的普通股股数 - 行权价格 × 拟行权时转换的普通股股数 ÷ 当期普通股平均市场价格

③ 本公司承诺回购股份合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时, 超过市价回购的股份数具有稀释性。计算稀释每股收益时, 增加的普通股股数按下列公式计算:

增加的普通股股数 = 回购价格 × 承诺回购的普通股股数 ÷ 当期普通股平均市场价格 - 承诺回购的普通股股数

(3) 如果存在多项潜在普通股, 本公司将根据其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

2.34.4 发行在外的普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少, 但不影响股东权益金额的, 本公司将按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的, 应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

如果本公司按照对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，也将重新计算各列报期间的每股收益。

35 分部报告

本公司的业务在中国境内外开展，因此划分为国内、国外地区分部。本公司还以业务分部进行分类，本公司的业务分部包括电机分部、高压开关柜分部、中低压控制电器分部和钻机电传动系统分部、接触器、断路器及热继电器分部、浓缩果汁分部、其他等七大部分。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%
营业税	按照营业税暂行条例规定的税目、税率计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按应交增值税、营业税税额的 7% 计提	7%
企业所得税	所得税率一般为应纳税所得额的 25%。	25%

2、 税收优惠及批文

根据甘肃省地方税务局甘地税[2002]24 号《甘肃省地方税务局关于落实西部大开发有关税收政策实施意见的通知》，本公司子公司天水长城开关厂有限公司、天水二一三电器有限公司、天水电气传动研究所有限责任公司企业所得税执行 15% 的税率。

根据财税[2008]149 号第 1 条第 3 项第 2 款的规定，本公司的子公司天水长城果汁饮料有限公司果汁加工所得免征企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长城电工天水电器集团有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电器	200,000,000.00	高中低压输配电设备及其相关产品、气传动及自动化系统与装置及元件、特种电源装置、重机电气控制及制动装置研发、制造、服务及其进出口业务；原材料物资采购、销售、仓储；电气工程设计咨询、工程总包业务；电气技术输出。	200,000,000.00		100.00	100.00	是			
天水长城开关厂有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电器	100,000,000.00	高中低压输配电设备及其相关产品的研发、制造、服务及其进出口业务；电气工程咨询、电气工程总包业务；电气技术输出。	356,060,923.34		100.00	100.00	是			
天水二一三电器有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电器	53,000,000.00	低压电器元件和成套装置的生产、制造、销售、服务。	150,977,896.30		100.00	100.00	是			
天水电气传动研究所有限责任公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电气	41,800,000.00	电气传动及自动化系统与装置、特种电源装置的设计、制造；技术咨询及技术服务。	90,545,726.98		100.00	100.00	是			
天水长城控制电器有限责任公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电器	70,000,000.00	高低压配电设备、起重机电控控制及制动装置、母线槽系列、高低压电器元件的开发、制造及销售。	73,080,976.00		100.00	100.00	是			
长城电工天水物流有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电器	50,000,000.00	原材料物资采购、销售、仓储。	50,000,000.00		100.00	100.00	是			
兰州长城电工电力装备有限公司	全资子公司	甘肃省兰州市	电工电器	30,000,000.00	机械电气、电子产品中、金属材料、机械设备、仪器仪表的批发零售；成套设备的设计、制造、销售、安装及维修服务；发电、售电及相关技术服务。	30,000,000.00		100.00	100.00	是			
兰州长城高压电子工程有限公司	全资子公司	甘肃省兰州市	电工电器	3,800,000.00	电子回旋共振紫外线辐射源及相关产品与成套装置的开发	3,800,000.00		100.00	100.00	是			
天水长城果汁集团有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	果汁加工	50,000,000.00	出口浓缩果蔬汁、香精、饮料的生产、储藏、销售；农副产品加工	55,316,799.05		100.00	100.00	是			
成都长开电器有限公司	全资子公司	四川省成都市	电工电器	500,000.00	销售高低压输配电设备、建材、五金交电、工矿机械配件、办公用品；高低压输配电设备安装、高低压输配电工程咨询服务	500,000.00		100.00	100.00	是			

兰州天开电器有限公司	全资子公司	甘肃省兰州市	电工电器	500,000.00	高低压输配电设备、电器元件、各种材料及相关产品的销售；设备安装调试及工程咨询服务	500,000.00		100.00	100.00	是			
陕西长城电气有限公司	全资子公司	陕西省西安市	电工电器	1,000,000.00	高低压输配电设备、电器元件、材料及其相关产品的销售、设备安装、调试、技术咨询及服务	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
天水长城开关(上海)销售有限公司	全资子公司	上海市	电工电器	600,000.00	高低压输配电设备、电器元件、材料及其相关产品的销售、设备安装、调试、技术咨询及服务	600,000.00		100.00	100.00	是			
郑州长城电气有限公司	全资子公司	河南省郑州市	电工电器	500,000.00	高低压输配电设备、电器元件、材料及其相关产品的销售、设备安装、调试、技术咨询及服务	500,000.00		100.00	100.00	是			
北京常开博远电器有限公司	全资子公司	北京市	电工电器	300,000.00	销售机械设备、五金交电；技术推广服务	300,000.00		100.00	100.00	是			
天水长开电力工程有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	电工电器	1,500,000.00	高低压电气设备的改造、销售、安装，高低压电器原配件的销售	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
天水长开运输有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	汽车运输	300,000.00	道路普通货物运输	300,000.00		100.00	100.00	是			
天水二一三电器(深圳)有限公司	全资子公司	广东省深圳市	电工电器	2,000,000.00	生产经营工业低压电器及配件。从事货物、技术进出口业务。	3,405,738.00		100.00	100.00	是			
北京天瑞明达电气设备有限责任公司	全资子公司	北京市	电工电气	2,000,000.00	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	2,000,000.00		100.00	100.00	是			
天水长城果汁饮料有限公司	全资子公司	甘肃省天水市	果汁加工	40,000,000.00	农副产品（不含粮食）收购，浓缩果汁及果汁饮料的生产、储藏、销售（含出口）、进料加工、苗木栽培及销售。	49,767,816.96		100.00	100.00	是			

陇南长城果汁饮料有限公司	全资子公司	甘肃省礼县	果汁加工	30,000,000.00	生产(含进料)、销售(含出口)浓缩果蔬汁及果汁饮料、苗木栽培及销售。	55,125,012.00		100.00	100.00	是		
秦安长城果汁饮料有限公司	全资子公司	甘肃省秦安县	果汁加工	50,000,000.00	浓缩果汁及饮料生产、销售;苗木栽培及销售。	41,896,912.11		100.00	100.00	是		
兰州长城农业科技发展有限公司	控股子公司	甘肃省兰州市	保健食品	7,740,000.00	农作物、经济作物及园艺花卉研制开发、技术开发、信息和咨询服务(不含中介);农业高新技术产品的开发、推广;食品(螺旋藻片剂)生产、销售;保健食品(西尔瑞灵芝螺旋藻片)委托生产、销售	5,316,566.86		92.89	92.89	是	290,329.56	
兰州金筷子餐具清洗消毒有限公司	控股子公司	甘肃省兰州市	餐具清洗	1,200,000.00	消毒产品(消毒餐具)的生产、销售。	1,080,000.00		90.00	90.00	是	91,327.33	
兰州长城工贸发展有限公司	控股子公司	甘肃省兰州市	电工电器	4,800,000.00	机械电气、电子产品(不含卫星地面接收设施)、金属材料(不含贵、稀有金属)、机械设备、仪器仪表的批发零售及成套设备的销售、安装、维修服务。	4,080,000.00		85.00	85.00	是	1,191,401.98	
武汉长华科技发展有限公司	控股子公司	湖北省武汉市	电工电器	5,000,000.00	放电等离子体技术及脉冲功率技术在环保领域的产业应用	2,531,124.65		70.00	70.00	是	1,141,421.43	
西安天水二一三电器有限公司	控股子公司	陕西省西安市	电工电器	6,459,298.00	低压电器产品及交直流低压电箱生产、销售。	10,388,272.39		64.46	64.46	是	9,720,223.81	
哈尔滨长城水下高技术有限公司	控股子公司	黑龙江省哈尔滨市	电工电器	8,800,000.00	水下高科技产品和工业自动化产品的开发、制造、销售、安装、修理改造	5,320,000.00		60.46	60.46	是	840,518.92	
天水长城低压电器有限公司	控股子公司	甘肃省天水市	电工电器	10,000,000.00	高低压电器元件、电气成套装置。	5,000,000.00		50.00	50.00	是	3,478,891.17	
天水天传自动化工程有限公司	控股子公司	甘肃省天水市	电工电气	530,000.00	自动控制系统的研究、开发、设计制造及销售、调试、技术咨询及服务、自控产品及仪表代理。	255,000.00		48.11	48.11	是	217,952.37	
天水长城亿玛电子科技有限公司	控股子公司	甘肃省天水市	电工电器	3,000,000.00	电子电能仪表、电工测量仪表、智能水表、暖气表、燃气表、计量装置、自动测试系统及装置、电器元器件的生产、加工、销售,软件开发	1,239,141.81		40.00	40.00	是	2,135,774.54	
天水二一三电器(上海)有限公司	参股子公司	上海市	电工电器	11,351,000.00	电工电气及电子产品、元器件、成套装置研发、生产、销售,及其以上相关业务的咨询服务。	8,272,805.69		39.60	39.60	是	24,664,121.08	

2、合并范围发生变更的说明

本期公司新成立全资子公司长城电工天水电器集团有限公司、长城电工天水物流有限公司纳入报表合并范围；兰州电机厂有限公司已宣告清算，本期不再纳入报表合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
长城电工天水电器集团有限公司	199,997,238.50	-2,761.50
长城电工天水物流有限公司	50,000,000.00	0

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
兰州电机厂有限公司		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,972,733.93	/	/	2,349,764.38
人民币	/	/	1,930,351.88	/	/	2,307,382.34
美元	4,203.00	6.6225	27,834.21	4,203.00	6.6227	27,835.20
欧元	1,651.83	8.8071	14,547.84	1,651.83	8.8100	14,546.84
银行存款：	/	/	263,644,630.67	/	/	274,200,737.46
人民币	/	/	263,541,097.40	/	/	274,096,630.01
美元	15,633.26	6.6226	103,533.27			104,107.45
其他货币资金：	/	/	32,980,572.59	/	/	42,185,574.31
人民币	/	/	32,980,572.59	/	/	42,185,574.31
合计	/	/	298,597,937.19	/	/	318,736,076.15

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,856,122.98	2,989,864.00
银行承兑汇票	32,108,225.98	26,740,727.59
合计	35,964,348.96	29,730,591.59

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	980,701,113.66	100	52,899,838.69	100	798,391,967.65	96.58	48,294,300.09	100
组合小计	980,701,113.66	100	52,899,838.69	100	798,391,967.65	96.58	48,294,300.09	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					28,291,994.88	3.42		
合计	980,701,113.66	/	52,899,838.69	/	826,683,962.53	/	48,294,300.09	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	748,515,289.80	76.33	20,821,350.49	561,602,241.00	70.34	16,848,067.26
1 至 2 年	134,800,870.13	13.75	9,436,060.91	130,207,780.57	16.31	9,114,544.64
2 至 3 年	70,623,507.66	7.20	7,062,350.77	81,835,611.00	10.25	8,183,561.10
3 至 4 年	11,607,568.68	1.18	3,482,270.60	10,257,258.49	1.28	3,077,177.55
4 至 5 年	6,112,142.95	0.62	3,056,071.48	6,836,254.13	0.86	3,418,127.07
5 年以上	9,041,734.44	0.92	9,041,734.44	7,652,822.46	0.96	7,652,822.46
合计	980,701,113.66	100.00	52,899,838.69	798,391,967.65	100.00	48,294,300.08

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联客户	18,140,821.73	1 年以内	1.85
客户 2	非关联客户	13,775,102.80	1 年以内	1.40
客户 3	非关联客户	11,315,100.00	1 年以内	1.15
客户 4	非关联客户	10,206,757.70	1 年以内	1.04
客户 5	非关联客户	8,643,370.23	1 年以内	0.88
合计	/	62,081,152.46	/	6.32

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	72,494,122.05	100.00	17,431,288.83	100.00	98,062,707.35	100.00	16,786,316.87	100.00
组合小计	72,494,122.05	100.00	17,431,288.83	100.00	98,062,707.35	100.00	16,786,316.87	100.00
合计	72,494,122.05	/	17,431,288.83	/	98,062,707.35	/	16,786,316.87	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	22,920,342.84	31.61	4,541,790.60	51,810,579.76	52.83	3,903,009.67
1 至 2 年	19,969,671.69	27.54	1,397,877.02	23,601,524.88	24.07	1,426,188.13
2 至 3 年	16,482,020.61	22.74	1,648,202.06	9,147,807.28	9.34	1,846,780.73
3 至 4 年	1,381,019.78	1.91	414,305.93	1,843,737.01	1.88	553,121.11
4 至 5 年	4,623,907.81	6.38	2,311,953.90	5,191,983.00	5.29	2,595,991.51
5 年以上	7,117,159.32	9.82	7,117,159.32	6,467,075.42	6.59	6,461,225.72
合计	72,494,122.05	100.00	17,431,288.83	98,062,707.35	100.00	16,786,316.87

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	6.90
客户 2	其他子公司	3,949,619.30	1 年以内	5.45
客户 3	非关联方	3,692,422.85	1 年以内	5.09
客户 4	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.76
客户 5	非关联方	1,711,902.10	1 年以内	2.36
合计	/	16,353,944.25	/	22.56

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	106,119,590.73	87.24	134,890,585.52	87.36
1 至 2 年	10,532,715.01	8.66	12,074,996.75	7.82
2 至 3 年	1,568,034.64	1.29	2,030,934.27	1.32
3 年以上	3,424,265.32	2.81	5,409,761.68	3.50
合计	121,644,605.70	100.00	154,406,278.22	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 1	非关联方客户	5,083,729.90	一年以内	
客户 2	非关联方客户	3,947,900.49	一年以内	
客户 3	非关联方客户	2,156,837.73	一年以内	
客户 4	非关联方客户	1,658,293.00	一年以内	
客户 5	非关联方客户	1,502,243.00	一年以内	
合计	/	14,349,004.12	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	86,757,324.86	3,469,461.32	83,287,863.54	79,319,663.61	3,469,461.32	75,850,202.29
在产品	111,034,566.39	2,317.87	111,032,248.52	102,602,400.43	2,317.87	102,600,082.56
库存商品	362,763,524.99	36,514.50	362,727,010.49	452,199,639.78	36,514.50	452,163,125.28
周转材料	345,628.02		345,628.02	917,907.90		917,907.90
自制半成品	13,411,963.23		13,411,963.23	5,995,415.07		5,995,415.07
低值易耗品	1,549,517.45		1,549,517.45	1,993,710.46		1,993,710.46
委托加工物资	509,061.41		509,061.41	509,061.41		509,061.41
发出商品				705,500.00		705,500.00
合计	576,371,586.35	3,508,293.69	572,863,292.66	644,243,298.66	3,508,293.69	640,735,004.97

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,469,461.32				3,469,461.32
在产品	2,317.87				2,317.87
库存商品	36,514.50				36,514.50
合计	3,508,293.69				3,508,293.69

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
兰州电机股份有限公司	19.89	19.89	89,221.87	53,178.57	36,043.30	45,511.88	853.08
天水天力特种管有限公司	49.64	49.64	9,337.02	2,746.99	6,590.03	1,495.08	0.29
上海长凯信息技术有限公司	34.54	34.54	6,840.66	4,975.27	1,865.39	226.99	-72.26
甘肃机械信用担保有限公司	37.50	37.50	4,033.02	21.68	4,011.34	8.00	1.74
上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	40.00	40.00	9,509.99	4,930.56	4,579.43	2,019.93	22.60
北京赛福长城智能消防设备有限公司	46.00	46.00	2,887.00	53.00	2,834.00	316.00	0
享堂峡水电开发有限公司	34.00	34.00	18,904.00	8,448.00	10,456.00	473.00	0
舟曲县两河口水电有限公司	24.00	24.00	16,429.00	15,825.00	604.00	517.00	0
乐都湟润水电有限公司	48.00	48.00	7,175.00	3,554.00	3,621.00	231.00	0

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
大连新源动力股份有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00		9.38	9.38
兰州恒安电工有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	4,780,000.00	70.51	70.51
兰州电机厂有限公司	76,446,487.68	76,446,487.68		76,446,487.68		100.00	100.00
天水科技城市信用社	50,000.00	50,000.00	-50,000.00				
大安市麦积区信用合作银行	450,000.00	456,188.00		456,188.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京赛福长城智能消防设备有限公司	11,500,000.00	13,592,245.80		13,592,245.80		40.00	40.00
天水天力特种管有限公司	33,000,000.00	32,712,343.75	1,191.47	32,713,535.22		49.64	49.64
甘肃机械信用担保有限公司	15,000,000.00	15,036,016.35	4,650.00	15,040,666.35		37.50	37.50
上海长凯信息技术有限公司	15,200,000.00	6,698,039.47	-169,246.00	6,528,793.47		34.55	34.55
兰州电机股份有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00		19.89	19.89
舟曲县两河口水电开发有限公司	12,897,521.79	3,292,427.14		3,292,427.14		24.00	24.00
享堂峡水电开发有限公司	30,600,000.00	36,875,364.00		36,875,364.00		34.00	34.00
乐都湟润水电有限公司	900,000.00	16,276,750.04	3,261,400.00	19,538,150.04		42.00	42.00
上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	14,898,539.62	13,412,314.33	90,390.48	13,502,704.81		40.00	40.00

9、 投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、 账面原值合计	16,360,778.99			16,360,778.99
1.房屋、建筑物	16,360,778.99			16,360,778.99
2.土地使用权				
二、 累计折旧和累计摊销合计	436,661.65			436,661.65
1.房屋、建筑物	436,661.65			436,661.65
2.土地使用权				
三、 投资性房地产账面净值合计	15,924,117.34			15,924,117.34
1.房屋、建筑物	15,924,117.34			15,924,117.34
2.土地使用权				
四、 投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、 投资性房地产账面价值合计	15,924,117.34			15,924,117.34
1.房屋、建筑物	15,924,117.34			15,924,117.34
2.土地使用权				

10、 固定资产：

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	692,365,971.51	34,892,854.52	15,966,061.59	711,292,764.44
其中：房屋及建筑物	318,113,526.20	21,066,678.98	6,516,676.72	332,663,528.46
机器设备	314,698,876.25	10,050,167.73	8,002,552.62	316,746,491.36
运输工具	35,138,251.72	1,906,439.42	392,033.52	36,652,657.62
其他	24,415,317.34	1,869,568.39	1,054,798.73	25,230,087.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	248,810,710.46		18,805,770.62	257,782,756.38
其中：房屋及建筑物	66,873,528.29		4,018,291.02	67,117,193.73
机器设备	150,064,566.28		11,332,023.55	156,550,920.84
运输工具	17,813,354.74		2,084,739.43	19,506,047.66
其他	14,059,261.15		1,370,716.62	14,608,594.15
三、固定资产账面净值合计	443,555,261.05	/	/	453,510,008.06
其中：房屋及建筑物	251,239,997.91	/	/	265,546,334.73
机器设备	164,634,309.97	/	/	160,195,570.52
运输工具	17,324,896.98	/	/	17,146,609.96
其他	10,356,056.19	/	/	10,621,492.85
四、减值准备合计	3,068,909.91	/	/	3,006,777.59
其中：房屋及建筑物	89,969.29	/	/	94,708.63
机器设备	1,649,026.10	/	/	394,441.94
运输工具	32,808.73	/	/	9,682.89
其他	1,297,105.79	/	/	2,507,944.13
五、固定资产账面价值合计	440,486,351.14	/	/	450,503,230.47
其中：房屋及建筑物	251,150,028.62	/	/	265,451,626.10
机器设备	162,985,283.87	/	/	159,801,128.58
运输工具	17,292,088.25	/	/	17,136,927.07
其他	9,058,950.40	/	/	8,113,548.72

本期折旧额：18,805,770.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,085,553.84 元。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	40,625,037.82		40,625,037.82	35,618,746.64		35,618,746.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
污水处理及排水管道		1,367,219.61	504,000.00						1,871,219.61
生产线技术改造		3,227,687.78	344,198.07	-6,500.00					3,578,385.85
技改工程	85,000,000.00	25,356,357.45	8,148,090.15	3,716,015.73	121,723.20	5,267,808.42	1,292,133.42		29,666,708.67
厂房装修(上海)		1,376,038.11		1,376,038.11					
冷库									
预付工程款			328,000.00						328,000.00
其他		4,291,443.69	939,280.00		50,000.00				5,180,723.69
合计	85,000,000.00	35,618,746.64	10,263,568.22	5,085,553.84	171,723.20	5,267,808.42	1,292,133.42	/	40,625,037.82

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	10,922.26	650.00		11,572.26
合计	10,922.26	650.00		11,572.26

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	136,000,056.83	388,000.00		136,388,056.83
1、土地使用权	124,967,008.87			124,967,008.87
2、专利技术	800,000.00			800,000.00
3、软件	5,290,477.96	388,000.00		5,678,477.96
4、非专利技术	4,942,570.00			4,942,570.00
二、累计摊销合计	17,643,214.00	1,704,102.83		19,347,316.83
1、土地使用权	10,509,037.37	1,151,314.16		11,660,351.53
2、专利技术	318,780.00	39,847.50		358,627.50
3、软件	3,896,120.63	131,322.17		4,027,442.80
4、非专利技术	2,919,276.00	381,619.00		3,300,895.00
三、无形资产账面净值合计	118,356,842.83	-1,316,102.83		117,040,740.00
1、土地使用权	114,457,971.50	-1,151,314.16		113,306,657.34

2、专利技术	481,220.00	-39,847.50		441,372.50
3、软件	1,394,357.33	256,677.83		1,651,035.16
4、非专利技术	2,023,294.00	-381,619.00		1,641,675.00
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、专利技术				
3、软件				
4、非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	118,356,842.83	-1,316,102.83		117,040,740.00
1、土地使用权	114,457,971.50	-1,151,314.16		113,306,657.34
2、专利技术	481,220.00	-39,847.50		441,372.50
3、软件	1,394,357.33	256,677.83		1,651,035.16
4、非专利技术	2,023,294.00	-381,619.00		1,641,675.00

本期摊销额：1,704,102.83 元。

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产装修	1,302,569.84	820,593.70	280,008.63		1,843,154.91
开办费等	174,348.50		90,000.00		84,348.50
房屋租赁费	15,878.18	110,263.08	43,798.10		82,343.16
其它	40,000.00	12,600.00	42,100.00		10,500.00
合计	1,532,796.52	943,456.78	455,906.73		2,020,346.57

15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,061,186.65	9,786,653.52
可抵扣亏损	168,165.37	168,165.37
投资收益	209,375.23	222,933.80
政府补助	2,920,999.95	2,374,999.95
辞退福利	183,300.81	228,987.93
其它	553,275.00	553,275.00
小计	14,096,303.01	13,335,015.57
递延所得税负债：		
投资收益	416,825.77	416,825.77
小计	416,825.77	416,825.77

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	65,080,616.95	5,250,510.57			70,331,127.52
二、存货跌价准备	3,508,293.69				3,508,293.69
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,780,000.00				4,780,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,068,909.91			62,132.32	3,006,777.59
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	76,437,820.55	5,250,510.57		62,132.32	81,626,198.80

17、 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
厂 房	10,936,174.92	10,936,174.92
合计	10,936,174.92	10,936,174.92

本公司本期列入其他非流动资产的项目为天水二一三电器（上海）有限公司已进行处置尚未完成过户手续的生产厂房。

18、 短期借款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	66,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	420,000,000.00	294,000,000.00
信用借款	42,000,000.00	196,000,000.00
合计	528,000,000.00	536,000,000.00

19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,500,000.00	14,359,000.00
合计	10,500,000.00	14,359,000.00

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	591,192,382.83	494,954,322.13
合计	591,192,382.83	494,954,322.13

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

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

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	224,885,837.73	267,535,566.33
合计	224,885,837.73	267,535,566.33

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,818,452.86	69,968,837.49	67,342,726.82	5,444,563.53
二、职工福利费	1,995,760.28	4,458,051.98	4,710,706.15	1,743,106.11
三、社会保险费	4,828,553.97	12,082,597.73	14,718,713.70	2,192,438.00
1、养老保险金	2,974,073.96	8,241,316.35	10,340,598.80	874,791.51
2、失业保险金	940,108.37	914,535.73	1,533,881.39	320,762.71
3、医疗保险金	649,681.64	2,516,283.13	2,273,647.37	892,317.40
4、工伤保险金	264,690.00	302,194.30	458,874.97	108,009.33
5、生育保险金		108,268.22	111,711.17	-3,442.95
四、住房公积金	608,611.02	2,186,096.60	2,308,916.20	485,791.42
五、辞退福利	3,949,296.61		2,727,291.15	1,222,005.46
六、其他	1,025,397.94	2,958,537.74	-192,685.33	4,176,621.01
合计	15,226,072.68	91,654,121.54	91,615,668.69	15,264,525.53

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,239,938.86	-17,375,325.18
消费税	290,262.08	352,313.67
营业税	5,922,144.98	8,361,413.42
企业所得税	468,188.77	228,974.92
个人所得税	464,198.78	400,210.37
城市维护建设税	-96,812.91	654,995.75
合计	8,287,920.56	-7,377,417.05

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	84,840.00	101,939.04
合计	84,840.00	101,939.04

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	45,884,266.27	37,516,893.59
合计	45,884,266.27	37,516,893.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

26、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	260,400,000.00	231,000,000.00
信用借款	2,120,000.00	2,120,000.00
合计	292,520,000.00	263,120,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
银行 1	2009年5月14日	2016年5月13日	人民币	5.346	40,000,000.00	40,000,000.00
银行 2	2009年6月30日	2016年6月29日	人民币	5.346	40,000,000.00	40,000,000.00
银行 3	2009年12月8日	2012年8月25日	人民币	5.40	70,000,000.00	70,000,000.00
银行 4	2009年12月8日	2012年8月25日	人民币	5.40	80,000,000.00	80,000,000.00
银行 5	2010年5月1日	2015年5月1日	人民币	浮动利率	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	260,000,000.00	260,000,000.00

27、 长期应付款：

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
省科委技术改造 项目	883,215.14	883,215.14	883,215.14	

28、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
石油钻采装备高技术产业化工程	9,000,000.00		600,000.00	8,400,000.00	
智能环保型工业控制电器改造	7,500,000.00		7,500,000.00		
系列果蔬品综合加工项目	5,410,000.00			5,410,000.00	
工业污染治理项目	4,604,500.00			4,604,500.00	
产业技术成果开发费	2,660,000.00			2,660,000.00	
省科委-科技成果转化项目	2,000,000.00			2,000,000.00	

售房款(房屋维修基金)	1,885,800.49			1,885,800.49	
新产品	1,560,000.00			1,560,000.00	
变速恒频双馈风力发电控制系统	1,300,000.00		1,300,000.00		
国际合作科学技术部项目-高精度电源控制器	1,300,000.00			1,300,000.00	
高新技术研发资金 GSC3 项目	1,200,000.00			1,200,000.00	
ZJ40DBS 变频电动钻机开发(2003火炬)	1,151,618.00			1,151,618.00	
甘肃省发改委-钻机项目挖潜改造	1,000,000.00			1,000,000.00	
循环经济发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
振兴装备制造业发展专项资金	800,000.00			800,000.00	
三项费用	600,000.00			600,000.00	
钻机智能电驱动技术装置研制	600,000.00			600,000.00	
石油钻机电传动系统	590,000.00			590,000.00	
甘肃经济委员会技术创新补助资金	550,000.00			550,000.00	
科技局等	445,620.00		10,000.00	435,620.00	
甘肃省科技厅	447,297.25			447,297.25	
省财政拨发展资金	437,502.00			437,502.00	
天水市财政局预专 13#技术创新基金	450,000.00	60,000.00		510,000.00	
科技三项费	300,000.00			300,000.00	
工程技术中心建设	300,000.00			300,000.00	
总公司-ST 全数字提升	300,000.00			300,000.00	
低压大容量变频器研制	300,000.00			300,000.00	
超深井石油钻机自动化研究项目	300,000.00			300,000.00	
陇货精品	250,000.00		250,000.00		
省科委-一无污染项目	200,000.00			200,000.00	
ZJ90DB 交流变频钻机电传动系统	150,000.00			150,000.00	
省科委-无人值守变电站	100,000.00			100,000.00	
科技三项拨款	70,000.00			70,000.00	
60D 沙漠钻机	60,276.16			60,276.16	
课题费	60,000.00			60,000.00	
05 年科研资助经费	15,000.00			15,000.00	
工业强市市长专项奖		240,000.00	240,000.00		
合计	48,897,613.90	300,000.00	9,900,000.00	39,297,613.90	/

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	49,159,638.00	43,659,638.00
合计	49,159,638.00	43,659,638.00

本期其他非流动负债主要内容为收到各项与资产相关的政府补助款。

30、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,174.80						34,174.80

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	379,337,418.96			379,337,418.96
其他资本公积	86,783,322.15	380,307.98		87,163,630.13
合计	466,120,741.11	380,307.98		466,501,049.09

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,512,169.34			47,512,169.34
合计	47,512,169.34			47,512,169.34

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	243,612,828.74	/
调整后 年初未分配利润	243,612,828.74	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,775,302.51	/
期末未分配利润	256,388,131.25	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	851,628,585.39	660,387,325.81
其他业务收入	24,439,375.52	17,583,415.64
营业成本	695,306,778.49	513,312,395.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电工电器产品	673,171,079.56	536,925,866.89	601,463,341.13	465,108,417.83
其他	178,457,505.83	146,656,177.24	58,923,984.68	37,439,632.04
合计	851,628,585.39	683,582,044.13	660,387,325.81	502,548,049.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中、高压开关柜类	294,632,763.83	246,570,836.24	320,750,656.22	267,796,148.41
接触器、断路器等	208,010,081.04	132,443,712.76	184,122,703.66	129,673,332.51
钻机、电机、自动化装置	22,351,285.99	17,172,178.29	53,341,310.19	36,877,518.74
中低压控制柜	148,176,948.70	140,739,139.60	43,248,671.06	30,761,418.17
浓缩苹果汁	145,203,444.70	121,662,663.45	50,959,663.85	30,337,729.74
其他	33,254,061.13	24,993,513.79	7,964,320.83	7,101,902.30
合计	851,628,585.39	683,582,044.13	660,387,325.81	502,548,049.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	705,788,832.47	564,104,019.60	609,427,661.96	472,210,320.13
国外	145,839,752.92	119,478,024.53	50,959,663.85	30,337,729.74
合计	851,628,585.39	683,582,044.13	660,387,325.81	502,548,049.87

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	12,861,202.07	1.47
客户 2	11,623,931.62	1.33
客户 3	10,557,585.70	1.20
客户 4	10,280,900.84	1.17
客户 5	7,435,897.44	0.85
合计	52,759,517.67	6.02

35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	696,767.46	287,511.20	按照营业税暂行条例规定的税目、税率计算缴纳。
城市维护建设税	1,918,050.15	1,469,618.74	按应交增值税、营业税税额的 7% 计提
教育费附加	1,554,420.96	832,641.74	按应交增值税、营业税税额的 3% 计提
其他	63,201.82	71,589.09	
合计	4,232,440.39	2,661,360.77	/

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,242,481.30	10,382,024.23
业务费	2,810,986.40	2,561,481.46
运输费	15,079,794.27	13,660,777.14
装卸费	378,871.10	847,258.16
包装费	4,899,327.26	4,135,027.96
保险费	226,460.59	160,247.89
展览费	260,101.82	186,231.62
广告费	712,080.11	505,510.00
差旅费	4,903,450.31	3,608,232.71
租赁费	393,977.01	309,411.42
低值易耗品摊销	3,138.00	19,242.37
物料消耗		6,622.35
办公费	1,300,759.21	1,313,588.92
仓储费	409,645.95	645,997.46
会议费	506,591.52	439,893.70
三包费	793,476.48	1,227,624.72
销售服务	2,512,370.01	2,801,152.90
咨询费	1,712,665.00	105,187.81
宣传费	678,862.52	17,126.70
港口包干费	912,768.60	1,230,972.66
中标费	585,462.36	621,621.00
其他	6,641,625.91	2,448,168.62
合计	58,964,895.73	47,233,401.80

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	27,042,718.26	23,092,718.45
差旅费	2,650,856.95	2,260,922.98
办公费	4,400,955.09	3,693,009.28
折旧	5,253,193.99	5,444,358.26

修 理 费	1,771,675.44	1,161,985.33
物 料 消 耗	97,242.51	26,083.89
低 值 易 耗 摊 销	301,948.23	71,794.97
工 会 经 费	524,232.48	444,454.21
职 工 教 育 经 费	384,577.31	477,194.99
劳 动 保 险 费	3,870,398.75	4,584,693.82
待 业 保 险 费	489,475.77	278,101.19
董 事 会 费	146,948.00	129,548.50
咨 询 费	621,861.72	189,394.00
审 计 费	373,336.40	211,900.00
诉 讼 费		483,728.35
排 污 费	56,555.84	88,986.40
绿 化 费	92,632.20	317,037.80
土 地 使 用 费		
土 地 损 失 补 偿		
税 金	1,781,728.13	1,774,307.02
技 术 转 让 费		
技 术 开 发 费	7,414,782.37	12,766,454.60
无 形 资 产 摊 销	1,374,106.87	1,311,319.86
开 办 费 摊 销		10,025.20
业 务 招 待 费	4,554,530.01	3,842,929.73
存 货 盘 亏 损 失 或 报 废	25,657.48	
取 暖 费	134,679.56	699,903.97
住 房 公 积 金	646,408.48	371,173.58
会 议 费	193,505.60	276,690.30
运 输 费	947,909.34	773,403.73
水 电 费	1,089,004.34	1,222,228.61
保 险 费	1,339,730.03	845,083.84
其 他	13,813,495.89	12,038,400.93
合 计	81,394,147.04	78,887,833.79

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,898,655.40	14,989,289.39
利息收入	-1,517,252.00	-1,142,305.28
汇兑损失	1,478,909.18	96,082.15
汇兑收益		
金融机构手续费	1,297,318.53	401,385.46
其他	160.00	5,138.10
合 计	20,157,791.11	14,349,589.82

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,655.30	-2,198,657.24
合计	-70,655.30	-2,198,657.24

40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,250,510.57	3,723,501.44
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,250,510.57	3,723,501.44

41、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	230,337.29		
其中：固定资产处置利得	230,337.29		
政府补助	6,970,594.00	1,817,395.00	
罚没净收入	163,143.58	306,688.98	
其他	2,179,340.00	11,300.00	
合计	9,543,414.87	2,135,383.98	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政厅冬煤补贴	60,000.00	60,000.00	
振兴装备制造业专项补助资金	500,000.00		
科技研发专项补助资金	1,300,000.00		
产业化项目	600,000.00		
政府技术研发项目补贴	2,510,000.00	38,000.00	
出口创汇奖励资金	42,119.00	225,700.00	
市场开拓资金	120,875.00		
科研人员行动经费项目款			
财政扶贫项目资金	470,000.00	1,493,695.00	
工业强市奖励资金	350,000.00		
税收返还	60,000.00		
其他奖励等补助资金	957,600.00		
合计	6,970,594.00	1,817,395.00	/

42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,330,911.86	16,923.06	
其中：固定资产处置损失	1,330,911.86	16,923.06	
债务重组损失	163,043.48	111,111.11	
对外捐赠	53,920.00	11,059.12	
罚款、滞纳金	225,269.61	263,073.56	
其他	101,000.00	40,044.72	
合计	1,874,144.95	442,211.57	

43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,114,113.02	3,330,558.03
递延所得税调整	-761,287.44	-35,371.63
合计	3,352,825.58	3,295,186.40

44、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,087,698.82
政府补助	2,770,594.00
罚款收入	63,616.00
投标保证金	30,000.00
职工借款	3,704,191.50
保险公司赔款	
资金往来	12,232,182.08
合计	19,888,282.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运杂费	10,787,750.51
差旅费	6,973,661.06
港口包干费	1,021,001.90
技术开发费	3,463,647.50
办公费	4,745,846.07
水电费	1,172,915.67
修理费	1,487,811.76
包装费	1,064,233.17
现场服务费	556,596.25
保险费	1,134,201.43
招待费	6,173,181.78
承兑汇票、保函保证金	21,393,081.72
聘请中介机构费用	413,551.32
展览广告费	1,386,767.85
其他	2,260,325.39
资金往来	22,645,595.32
合计	86,680,168.70

45、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	15,007,186.62	14,001,986.67
加：资产减值准备	5,250,510.57	3,723,501.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,805,770.62	17,902,874.99
无形资产摊销	2,758,582.75	1,965,464.76

长期待摊费用摊销	455,906.73	259,539.37
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)	1,093,519.44	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	7,055.13	16,923.06
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	20,157,791.11	14,349,589.82
投资损失(收益以“—”号填列)	70,655.30	2,198,657.24
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-761,287.44	-591,747.13
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	67,871,712.31	58,475,635.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-171,140,038.54	-89,767,014.86
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	60,366,056.91	16,498,235.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,943,421.51	39,033,646.29
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	266,506,769.23	312,734,134.63
减: 现金的期初余额	279,435,616.92	391,358,133.87
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	-12,928,847.69	-78,623,999.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	266,506,769.23	279,435,616.92
其中: 库存现金	1,972,733.93	2,349,764.38
可随时用于支付的银行存款	264,534,035.30	274,200,737.46
可随时用于支付的其他货币资金		185,350.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项	266,506,769.23	276,735,852.54
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	266,506,769.23	279,435,616.92

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
甘肃长城电工集团有限责任公司	国有独资公司	甘肃省兰州市	杨春山	电器机械	20,386	44.40	44.40	甘肃省国资委	224373228

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长城电工天水电器集团有限责任公司	有限责任公司	甘肃省天水市	杨林	电工电器	20,000	100.00	100.00	571629304
天水长城开关有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	王小龙	电工电器	10,000	100.00	100.00	224890196
天水二一三电器有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	倪筱仁	电工电器	5,300	100.00	100.00	767745286
天水电气传动研究所有限责任公司	有限责任公司	甘肃省天水市	张建成	电工电器	4,180	100.00	100.00	224890479
天水长城控制电器有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	杨继泽	电工电器	7,000	100.00	100.00	79485690x
长城电工天水物流有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	刘志涛	电工电器	5,000	100.00	100.00	57164714x
兰州长城电工电力装备有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	武发孝	电工电器	3,000	100.00	100.00	690360168
天水长城果汁集团有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	柳军民	果汁加工	5,000	100.00	100.00	690399062
兰州长城高压电子工程有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	郑广禄	电工电器	380	100.00	100.00	712773108
兰州长城工贸发展有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	陈根六	电工电器	480	85.00	85.00	712747022
天水长城低压电器有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	周建中	电工电器	1,000	50.00	50.00	712702721
哈尔滨长城水下高技术有限公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	赵士刚	电工电器	880	60.46	60.46	781303951

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
兰州电机股份有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	马永和	电工电器	23,000.00	19.89	19.89	566420418
天水天力特种管有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	孙奎远	电工电器	6,647.22	49.64	49.64	712706108
上海长凯信息技术有限公司	有限责任公司	上海市	钱毓声	电工电器	2,200.00	34.54	34.54	631343317
甘肃机械信用担保有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	费秋菊	金融业	4,000.00	37.50	37.50	74589941x
上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	有限责任公司	上海市	吉川隆司	电工电器	450.00 万美元	40.00	40.00	757910145
北京赛福长城智能消防设备有限公司	有限责任公司	北京市	李东升	电工电器	1,000.00	46.00	46.00	
享堂峡水电开发有限公司	有限责任公司	青海省民和县	马撒力海	电力	9,000.00	34.00	34.00	710487044

舟曲县两河口水电有限公司	有限责任公司	甘肃省甘南州	仇青斌	电力	1,000.00	24.00	24.00	794850460
乐都湟润水电有限公司	有限责任公司	青海省乐都县	马撒力海	水力发电	3,862.00	48.00	48.00	757447904

单位万:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
兰州电机股份有限公司	89,221.87	53,178.57	36,043.30	45,511.88	853.08
天水天力特种管有限公司	9,337.02	2,746.99	6,590.03	1,495.08	0.29
上海长凯信息技术有限公司	6,840.66	4,975.27	1,865.39	226.99	-72.26
甘肃机械信用担保有限公司	4,033.02	21.68	4,011.34	8.00	1.74
上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	9,509.99	4,930.56	4,579.43	2,019.93	22.60
北京赛福长城智能消防设备有限公司	2,887.00	53.00	2,834.00	316.00	0
享堂峡水电开发有限公司	18,904.00	8,448.00	10,456.00	473.00	0
舟曲县两河口水电有限公司	16,429.00	15,825.00	604.00	517.00	0
乐都湟润水电有限公司	7,175.00	3,554.00	3,621.00	231.00	0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连新源动力股份有限公司	其他	726035341
兰州电机厂有限公司	其他	773443807
兰州恒安电工有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	采购商品	按市场定价			4,541,200.00	6.48
甘肃机械信用担保有限公司	提供服务	协商定价	100,000.00	2.40		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
甘肃长城电工集团有限责任公司	兰州长城农业科技发展有限公司	兰州市农民巷 215 号院内六号楼一楼六间办公用房，使用面积 76.80 平方米	2011 年 6 月 6 日	2012 年 6 月 7 日	协商	31,519.50

甘肃长城电工集团有限责任公司	兰州长城电工电力装备有限公司	办公楼二楼十间房屋，使用面积 157.8 平方米	2010 年 8 月 25 日	2011 年 8 月 24 日	协商	152,808.00
甘肃长城电工集团有限责任公司	兰州长城电工股份有限公司	办公楼 4.5 层及物业管理等服务	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	协商	1,500,000.00

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	4,000.00	2009 年 5 月 14 日~ 2012 年 5 月 13 日	否
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	4,000.00	2009 年 5 月 14 日~ 2012 年 6 月 30 日	否
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	1,000.00	2011 年 4 月 14 日~ 2012 年 4 月 13 日	否
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	15,000.00	2009 年 12 月 8 日~ 2012 年 8 月 25 日	否
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	10,000.00	2010 年 12 月 1 日~ 2011 年 11 月 30 日	否
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	2,000.00	2011 年 4 月 22 日~ 2012 年 4 月 21 日	否
甘肃长城电工集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	1,000.00	2011 年 4 月 15 日~ 2012 年 4 月 14 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	5,000.00	2010 年 11 月 2 日~ 2011 年 11 月 1 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	5,000.00	2010 年 11 月 26 日~ 2011 年 11 月 25 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	5,000.00	2010 年 12 月 2 日~ 2011 年 12 月 1 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	3,000.00	2011 年 1 月 28 日~ 2014 年 1 月 27 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	2,000.00	2010 年 12 月 14 日~ 2011 年 12 月 13 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	4,000.00	2011 年 6 月 16 日~ 2012 年 6 月 15 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城果汁集团有限公司	6,000.00	2011 年 6 月 30 日~ 2012 年 6 月 29 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城开关厂有限公司	1,000.00	2011 年 4 月 29 日~ 2012 年 4 月 28 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水长城开关厂有限公司	1,000.00	2011 年 4 月 30 日~ 2012 年 4 月 29 日	否
兰州长城电工股份有限公司	天水二一三电器有限公司	3,000.00	2010 年 6 月 23 日~ 2012 年 6 月 22 日	否

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	享堂峡水电开发有限公司	77,520.00		77,520.00	
其他应收款	上海长凯信息技术有限公司	1,250,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	乐都湟润水电有限公司	105,000.00			
其他应收款	舟曲县两河口水电有限公司	1,018,058.64		1,018,058.64	
其他应收款	舟曲县两河口水电有限公司	23,154,384.18		21,600,000.00	
其他应收款	天水天力特种管有限公司	200,000.00		200,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	5,940,970.00	
其他应付款	乐都湟润水电有限公司	350,000.00	460,000.00
其他应付款	舟曲县两河口水电有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	兰州恒安电工有限公司	720,000.00	720,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

3、 其他或有负债及其财务影响:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日, 公司对外开出保函余额为 21,393,081.72 元; 对外应

付票据余额为 10,500,000.00 元。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项:

1、 非货币性资产交换

本公司报告期内未发生非货币性资产交换

2、 债务重组

无

3、 企业合并

无

4、 租赁

本公司本报告期内租赁事项详见“7.5.4 关联租赁情况”，除此之外，公司无其他重要租赁事项。

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、 年金计划主要内容及重大变化

无

7、 其他

无

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法	295,428,419.46	100	9,053,296.61	100	337,914,265.00	100	9,053,296.61	100.00

组合小计	295,428,419.46	100	9,053,296.61	100	337,914,265.00	100	9,053,296.61	100.00
合计	295,428,419.46	/	9,053,296.61	/	337,914,265.00	/	9,053,296.61	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
天水长城果汁饮料有限公司	全资子公司	70,700,000.00	1 年以内	23.93
兰州长城电工电力装备公司	全资子公司	57,653,241.80	1 年以内	19.52
天水二一三电器有限公司	全资子公司	42,901,300.00	1 年以内	14.52
天水长城果汁集团有限公司	全资子公司	30,000,000.00	1 年以内	10.15
天水长开厂有限公司	全资子公司	30,000,000.00	1 年以内	10.15
合计	/	231,254,541.80	/	78.27

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
天水长城果汁集团有限公司	全资子公司	30,000,000.00	10.15
兰州长城农业科技发展有限公司	控股子公司	1,520,688.60	0.51
天水长城果汁饮料有限公司	全资子公司	70,700,000.00	23.93
天水二一三电器有限公司	全资子公司	42,901,300.00	14.52
天水长城亿玛电子科技有限公司	控股子公司	1,500,000.00	0.51
天水长城控制电器有限责任公司	全资子公司	8,221,200.00	2.78
兰州长城电工电力装备公司	全资子公司	57,653,241.80	19.52
兰州长城工贸发展有限公司	控股子公司	10,491,494.69	3.55
兰州长城高压电子工程有限公司	全资子公司	91,770.77	0.03
哈尔滨长城水下高技术有限公司	控股子公司	3,458,000.00	1.17
天水长城开关厂有限公司	全资子公司	30,000,000.00	10.15
天水电气传动研究所有限责任公司	全资子公司	26,194,000.00	8.87
合计	/	282,731,695.86	95.69

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长城电工天水电器集团有限责任公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00			100.00	100.00
天水长城开关有限公司	347,420,402.75	356,060,923.34		356,060,923.34			100.00	100.00
天水二一三电器有限公司	149,738,754.49	150,733,648.50		150,733,648.50			100.00	100.00
天水电气传动研究有限责任公司	90,545,726.98	90,545,726.98		90,545,726.98			100.00	100.00
天水长城控制电器有限责任公司	73,080,976.00	73,080,976.00		73,080,976.00			100.00	100.00
长城电工天水物流有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
兰州长城电工电力装备有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
天水长城果汁集团有限公司	50,000,000.00	55,316,799.05		55,316,799.05			100.00	100.00
兰州长城工贸发展有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00			85.00	85.00
兰州长城高压电子有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00			100.00	100.00
天水长城低压电器有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			50.00	50.00
哈尔滨长城水下技术有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00		2,680,000.00			30.45	30.45
兰州恒安电工有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	4,780,000.00		70.51	70.51
大连新源动力股份有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00			9.38	9.38
兰州电机厂有限公司	76,446,487.68	76,446,487.68		76,446,487.68			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天水天力特种管有限公司	33,000,000.00	32,712,343.75	1,191.47	32,713,535.22				49.64	49.64
甘肃机械信用担保有限公司	15,000,000.00	15,036,016.35	4,650.00	15,040,666.35				37.50	37.50
上海长凯信息技术有限公司	15,200,000.00	6,698,039.47	-169,246.00	6,528,793.47				34.54	34.54
兰州电机股份有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00				19.89	19.89

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	4,145,200.00	4,200,000.00

5、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-163,404.53	-1,146,298.93
合计	-163,404.53	-1,146,298.93

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天水天力特种管有限公司	1,191.47	-490,914.23	
甘肃机械信用担保有限公司	4,650.00	5,078.68	
上海长凯信息技术有限公司	-169,246.00	-660,463.38	
合计	-163,404.53	-1,146,298.93	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-4,005,175.74	-4,579,441.17
加：资产减值准备		

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,204.88	268,884.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	211,636.40	211,636.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,521,680.24	1,464,849.34
投资损失（收益以“-”号填列）	163,404.53	1,146,298.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,613.50	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,785,845.54	-14,149,728.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	244,418,607.42	31,354,061.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	285,251,589.77	15,716,560.63
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	110,599,663.88	135,705,149.15
减：现金的期初余额	101,782,573.71	249,875,687.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,817,090.17	-114,170,538.71

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,100,574.57	
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）	6,970,594.00	
债务重组损益	-163,043.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,962,293.97	
所得税影响额	-882,885.05	
少数股东权益影响额（税后）	-26,212.97	
合计	6,760,171.90	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.0374	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.0176	

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期数	年初或上年同期数	增减比率(%)
应收票据	35,964,348.96	29,730,591.59	20.97
预付款项	121,644,605.70	154,406,278.22	-21.22
其他应收款	55,062,833.22	81,276,390.48	-32.25
长期股权投资	299,206,562.51	219,621,688.88	36.24
长期待摊费用	2,020,346.57	1,532,796.52	31.81
应付票据	10,500,000.00	14,359,000.00	-26.88
应交税费	8,287,920.56	-7,377,417.05	-212.34
营业收入	876,067,960.91	677,970,741.45	29.22
营业成本	695,306,778.49	513,312,395.93	35.45
营业税金及附加	4,232,440.39	2,661,360.77	59.03
销售费用	58,964,895.73	47,233,401.80	24.84
财务费用	20,157,791.11	14,349,589.82	40.48
资产减值损失	5,250,510.57	3,723,501.44	41.01
投资收益	-70,655.30	-2,198,657.24	-96.79
营业利润	10,690,742.28	15,604,000.66	-31.49
营业外收入	9,543,414.87	2,135,383.98	346.92
营业外支出	1,874,144.95	442,211.57	323.81
归属于母公司股东的净利润	12,775,302.51	11,028,710.15	15.84
少数股东损益	2,231,884.11	2,973,276.52	-24.94
收到的税费返还	20,363,490.38	4,155,086.91	390.09
收到的其他与经营活动有关的现金	19,888,282.40	1,933,034.06	928.86
购买商品、接受劳务支付的现金	410,585,308.32	336,354,704.13	22.07
支付给职工及为职工支付的现金	83,414,657.73	63,911,223.69	30.52
支付的各项税费	40,340,836.05	30,985,922.85	30.19
经营活动现金流量净额	19,943,421.51	39,033,646.29	-48.91
购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金	24,170,135.13	13,002,170.59	85.89
投资所支付的现金	5,017,522.90	950,000.00	428.16

12.4.1、合并报表项目

- 1、本期应收票据较年初增加，主要原因是销售业务结算中银行票据增加。
- 2、本期预付款项较年初减少，主要原因是预付货款已收到客户发票结算。
- 3、本期其他应收款较年初减少，主要原因是部分成套项目保证金到期收回。
- 4、本期长期股权投资较年初增加，主要原因是子公司兰州电机厂有限公司宣告清算，不在纳入公司报表合并抵消范围。
- 5、本期长期待摊费用较年初增加，主要原因是子公司房屋装修所致。
- 6、本期应付票据较年初减少，主要原因是公司应收票据增加，采购业务结算中减少了应付票据结算方式。
- 7、本期应交税费较年初增加，主要原因是销售收入增长，应缴税费相应增加。
- 8、本期营业收入较上年同期增加，主要原因是公司重视市场开发，销售规模扩大。
- 9、本期营业成本较上年同期增加，主要原因是原材料价格上涨，采购成本上升。
- 10、本期营业税金及附加较上年同期增加，主要原因是销售收入增长，应缴税费相应增加。

- 11、本期销售费用较上年同期增加，主要原因是公司促进发展，加大市场开发力度，市场投入增加。
- 12、本期财务费用较上年同期增加，主要原因是受国家货币政策影响，公司贷款利率提高。
- 13、本期资产减值损失较上年同期增加，主要原因是公司销售规模扩大，应收账款增加，计提坏账损失的基数随之增加。
- 14、本期投资收益较上年同期增加，主要原因是公司参股子公司效益好转，计提投资收益的损失减少。
- 15、本期营业利润较上年同期减少，主要原因是原材料价格上涨，采购成本上升。
- 16、本期营业外收入较上年同期增加，主要原因是本期政府补贴项目完工，计入营业外收入的政府补贴增加。
- 17、本期营业外支出较上年同期增加，主要原因是子公司非流动资产处置损失增加。
- 18、本期归属于母公司的净利润较上年同期增加，主要原因是本期计入营业外收入的政府项目补助增加。
- 19、本期少数股东权益较上年同期减少，主要原因是收购少数股东股权，少数股东退出。
- 20、本期收到的税费返还较上年同期增加，主要原因是果汁公司本期销售额上升，出口退税增加。
- 21、本期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加，主要原因是部分成套项目保证金到期收回。
- 22、本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加，主要原应是销售规模扩大，原材料采购支出增加。
- 23、本期支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增加，主要原因是社会保险费提高，公司劳动力成本增加。
- 24、本期支付的各项税费较上年同期增加，主要原因是市场规模扩大，销售增长。
- 25、本期经营活动现金流量净额较上年同期减少，主要原因是市场规模扩大，销售增长，采购支出增加。
- 26、本期购建固定资产所支付的现金较上年同期增加，主要原因是本期子公司技改项目支出增加。
- 27、本期投资所支付的现金较上年同期增加，主要原因是本期子公司对电站追加投资和收购少数股东股权。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： **杨林**

兰州长城电工股份有限公司

2011年8月10日