

公司代码：601179

公司简称：中国西电

中国西电电气股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	袁小宁	因公出差	张雅林

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张雅林、主管会计工作负责人陈元魁及会计机构负责人（会计主管人员）赵新荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

半年度报告中涉及了未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	财务报告.....	33
第十节	备查文件目录.....	174

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/中国西电/上市公司	指	中国西电电气股份有限公司
西电集团	指	中国西电集团公司
西电西变	指	西安西电变压器有限责任公司
西开有限	指	西安西电高压开关有限责任公司
西开电气	指	西安西电开关电气有限公司
西电电力系统	指	西安西电电力系统有限公司
西电国际	指	西安西电国际工程有限责任公司
西电财司	指	西电集团财务有限责任公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国西电电气股份有限公司
公司的中文简称	中国西电
公司的外文名称	CHINA XD ELECTRIC CO., LTD
公司的外文名称缩写	China XD
公司的法定代表人	张雅林

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田喜民	谢黎
联系地址	西安市高新区唐兴路7号A座	西安市高新区唐兴路7号A座
电话	029-88832083	029-88832083
传真	029-88832084	029-88832084
电子信箱	dsh@xd.com.cn	dsh@xd.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西安市高新区唐兴路7号A座
公司注册地址的邮政编码	710075
公司办公地址	西安市高新区唐兴路7号A座
公司办公地址的邮政编码	710075
公司网址	www.xdect.com.cn
电子信箱	dsh@xd.com.cn
报告期内变更情况查询索引	公司报告期内基本情况未变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
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	上海证券交易所、公司证券部
报告期内变更情况查询索引	公司报告期内信息披露及备置地点未变更

五、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	中国西电	601179	无

六、公司报告期内注册变更情况

报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内注册情况未发生变更
----------------	-----------------

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,693,245,903.39	6,408,272,155.28	-11.16
归属于上市公司股东的净利润	410,622,287.11	327,543,180.23	25.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	393,216,102.95	314,029,803.28	25.22
经营活动产生的现金流量净额	903,146,010.19	-325,800,935.58	
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,904,853,813.95	18,025,888,739.47	-0.67
总资产	31,291,624,272.83	30,905,154,907.27	1.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.080	0.064	25.00
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.077	0.061	26.23
加权平均净资产收益率(%)	2.275	1.849	增加0.426个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.178	1.773	增加0.405个百分点
--------------------------	-------	-------	-------------

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	230,992.16	
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, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,460,575.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,247.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,210,408.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,959,014.53	
少数股东权益影响额	-3,217,783.83	
所得税影响额	-3,299,269.86	
合计	17,406,184.16	

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕年初制定的生产经营计划，主动适应经济发展新常态，坚持问题导向，深化内部改革，以机制建设为重点，以全面精益管理为抓手，开拓市场，创新驱动，依法治企，持续提升公司发展质量和效益。

报告期内，公司实现营业收入 56.93 亿元、利润总额 4.89 亿元、归属母公司净利润 4.11 亿元，与去年同期相比营业收入下降了 11.16%，利润总额及归属母公司净利润分别增加了 24.32% 和 25.36%，经济效益稳步提升。报告期重点在以下方面有所突破：

1. 有效拓展市场，支撑公司稳定发展

加大重大重点项目的策划和运作，以此为依托，提升西电产品市场占有率和品牌影响力；加强客户服务，建立了北京、广州等各大区售后服务管理中心，通过重大重点项目的跟踪服务，提升客户满意度；积极探索和推动多种营销模式，加大工业、发电、铁路、轨道交通等传统市场的开拓力度，提高市场竞争力；加强与大型央企的合作，借助国家“一带一路”战略，发挥已有的海外营销平台、海外生产制造基地和与 GE 合作的优势，加快海外市场开拓步伐，实现新突破。

2. 科技引领发展，创新驱动提升效益

公司通过强化战略引领，促进科技创新开发继续取得新的重大突破；在传统输配电技术、重点转型升级技术产品等领域科研成效显著，研制成功的众多技术成果均为行业领先或世界先进水平，并填补了国内空白，打破了国外垄断局面；产品标准化和配套工作再上新台阶，实现了重点工艺关键技术及其标准化、数字化和智能化突破；加强专利布局，知识产权指标显著增长，截至 6 月底，中国西电拥有有效专利 1505 件（发明 214 件）。

3. 推行精益管理，基础管理扎实推进

以精益管理顶层方案设计为龙头，通过专项培训培养精益团队，搭建完成精益管理体系框架；深入开展精益管理试点及导入推进工作，制定和实施了拉动式生产计划执行规范，以质量、市场、成本为中心打造企业全价值链精益管理模式，在制造、成本、质量等方面取得了明显的效果；积极推进组织机构标准化项目，在规范组织机构和职能梳理的基础上，建立公司统一的岗职位体系；持续强化全面预算管理，进一步细化预算考核指标，加强对关键预算指标的跟踪监督。

4. 追求卓越品质，提升产品本质质量

公司以完善质量管理体系、提高产品可靠性为核心，制定了年度质量工作计划，确定了各项目标任务；持续完善质量管理体系，强化重点工程的控制，通过出口等重点工程监控、质量统计分析、全员质量改进等专项工作，加强对重点产品监造或检查的力度，确保重点产品满足用户要求；以网络信息化手段推进服务支撑系统建设，重点推动客户服务系统及产品远程在线监测及诊断系统深化应用。主要产品一次交检合格率、质量损失率明显好转。

5. 强化战略引领，谋划企业未来发展

公司强化战略引领，积极响应《中国制造 2025》、“一带一路”等一系列国家战略，开展“十三五”战略和规划编制工作，立足“转型升级，改革创新”发展思路积极实施战略构建，以新思路、新目标、新方针，设计新路径，形成发展新蓝图。通过转型升级，激发改革创新活力，不断增强企业核心竞争力和凝聚力，培育国际一流人才队伍，打造先进的企业文化，从产品制造商转变成能够提供系统解决方案的制造服务商。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,693,245,903.39	6,408,272,155.28	-11.16
营业成本	4,218,412,927.34	4,942,182,600.29	-14.64
销售费用	416,834,503.27	475,890,996.18	-12.41
管理费用	662,228,842.09	682,872,111.28	-3.02
财务费用	3,818,109.16	-27,671,559.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	903,146,010.19	-325,800,935.58	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-536,545,571.34	-2,475,758,861.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-427,753,165.46	-112,303,886.21	不适用
研发支出	196,836,074.27	210,018,401.73	-6.28

营业收入变动原因说明:主要是受上半年重点项目客户交货期的影响。

营业成本变动原因说明:主要是由于公司持续推进精益化管理和降本增效工作使得成本同比减少。

销售费用变动原因说明:主要是报告期公司通过严格管控费用支出,取得了显著成效。

管理费用变动原因说明:主要是报告期公司深化降本增效,扎实践行精益管理所致。

财务费用变动原因说明:主要原因:一是报告期受汇率波动影响汇兑净收益同比减少;二是利息收入同比有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内所属产业公司本期项目回款同比增加,所属西电财司吸收关联方宝光集团处置股权款以及处置“质押式国债”使经营活动产生的现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内电气本部及所属西电财司新增理财产品投资额较同期较大幅度下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内支付现金红利同比增加,但融入资金同比减少。

研发支出变动原因说明:主要是报告期内研发支出费用化金额减少所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

公司报告期归属于上市公司股东的净利润 41,062.23 万元,同比增长 25.36%。主要原因:一是公司加快实施转型升级,提高管理创新、技术创新能力,推进数字化、智能化制造,不断巩固高压输变电产业优势;二是随着精益化管理和降本增效工作的深入推进,盈利水平同比稳步提升。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本报告期内公司无融资、重大资产重组事宜。

(3) 经营计划进展说明

2015 年度,公司预计实现营业收入 145 亿元,截止 2015 年 6 月 30 日,公司实现营业收入 56.93 亿元,下半年公司将继续开拓市场,持续提升公司发展质量和效益。

(4) 其他

①. 公司主要产品为开关类产品和变压器类产品，生产量、销售量及库存量情况如下：

产品类别	2015 年半年度			2014 年度		
	生产量	销售量	库存量	生产量	销售量	库存量
开关产品 (间隔、台、组)	3393	3240	847	5958	5885	694
变压器产品 (万千伏安)	5982	5256	2728	14784	14242	2002

②. 在国家电网公司公开招标(常规批次集中招标和专项线路招标)中，公司的投标中标率情况如下：

单位：万元

产品类别	2015 年半年度			2014 年度		
	中标金额	招标总额	中标率(%)	中标金额	招标总额	中标率(%)
开关产品	169804	884826	19.2%	348337	1561784	22.3%
变压器产品	139330	788720	17.7%	291838	1562885	18.7%

(数据来源：公司统计数据)

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
输变电设备制造行业	555,508.10	413,439.80	25.57	-11.61	-14.25	增加 2.28 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
开关	228,102.33	154,832.39	32.12	-2.08	-11.37	增加 7.12 个百分点
变压器	176,009.66	140,039.59	20.44	-27.84	-30.25	增加 2.75 个百分点
电力电子、工程贸易	92,838.52	77,031.12	17.03	3.93	22.95	减少 12.84 个

						百分点
电容器、绝缘子及避雷器	41,221.59	30,951.69	24.91	-10.10	-7.37	减少 2.22 个百分点
研发及检测	13,466.92	7,482.54	44.44	9.40	1.34	增加 4.42 个百分点
二次设备	3,869.08	3,102.47	19.81	-5.86	-2.79	减少 2.54 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

开关产品：主要是报告期重点项目交货及降本增效工作的深入使得主营业务毛利率同比上升。

变压器产品：主要是报告期内受重点项目客户交货期的影响。

电力电子、工程贸易：主要是报告期内重点项目客户交货期的影响，毛利率同比下降。。

电容器、绝缘子及避雷器：主要是报告期内重点项目客户交货期的影响，毛利率同比下降。

研发及检测：主要是由于报告期收入结构有所变化引起主营业务毛利率同比上升。

二次设备：主要是报告期内受国外收入同比略有下降的影响。

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	475,687.57	-16.80
国外	79,820.53	40.63

主营业务分地区情况的说明

本年度国外市场营业收入同比增加 40.63%，主要是加大海外市场开拓力度，输变电产品出口业务同比增长所致。

(三) 核心竞争力分析

公司是我国最具规模的高压、超高压、特高压交直流输配电成套装备及其它电工产品的研究、开发、制造、试验、贸易为一体的重要基地，是我国目前研发与制造 0.4~1100 kV 交流输配电设备和 ±10~±1100kV 高压直流输电设备企业中产品电压等级最高、产品种类最多、工程成套能力最强的企业集团。拥有多个政府级研究机构或平台、一大批超特高压输变电成套装备核心技术，主持和参与国内（际）多项标准制修订，拥有先进的设计开发系统、先进的系统研究与成套设计平台、先进的研发制造体系和全球领先的试验验证体系等。报告期内，公司核心竞争力不断加强，行业影响力继续扩大。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

2015 年上半年，中国西电根据企业年度投资计划积极推进有关股权投资项目实施，陆续完成了西电通用第三次出资 10915 万元、西高院青岛海检公司第二次出资 1020 万元、西电上开转增资本 3060 万元、西电常开增资 4500 万元、西电西容增资 5000 万元、西电电力系统增资 6324 万元 6 项，以上投资额合计 30819 万元。6 个项目中，西电通用第三次出资以及西高院青岛海检公司第二次出资均为合资双方按照合资协议履行分批出资手续，股权比例不变；西电上开为转增资本项目，双方股权比例不变；西电常开增资、西电西容增资以及西电电力系统增资均为下属独资公司增资，股权比例均不变。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601988	中国银行	10,054,000.00	2,200,000	10,758,000.00	53%	699,663.80
2	股票	601288	农业银行	9,970,100.00	2,570,000	9,534,700.00	47%	-436,932.13
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	2,180,654.13
合计				20,024,100.00	/	20,292,700.00	100%	2,443,385.80

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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
农业银行	9,970,100	0	0	9,534,700	-436,932.13	0	交易性金融资产	二级市场购买
中国银行	10,054,000	0	0	10,758,000	699,663.80	0	交易性金融资产	二级市场购买
西安银行	615,514	0.2	0.2	615,514	0	0	可供出售金融资产	原始股
合计	20,639,614	/	/	20,908,214	262,731.67	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	126	盈利
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	126	盈利
常州西电变压器有限责任公司	4,000.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	168	盈利
常州	4,000.00	一年	4.20%	流动资	无	否	否	否	否	否	控股子	168	盈利

西电变 压器有 限责任 公司				金周转							公司		
常州 西电变 压器有 限责任 公司	3,800.00	一年	4.20%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	159.6	盈利
常州 西电变 压器有 限责任 公司	3,000.00	一年	4.20%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	126	盈利
常州 西电变 压器有 限责任 公司	3,000.00	一年	4.20%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	126	盈利
常州 西电变 压器有 限责任 公司	3,000.00	一年	4.20%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	126	盈利
常州 西电变 压器有 限责任 公司	4,500.00	一年	3.92%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	176.4	盈利

公司													
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	117.6	盈利
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	117.6	盈利
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	117.6	盈利
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	117.6	盈利
常州西电变压器有限责任公司	3,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	117.6	盈利
常州西电变	3,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	117.6	盈利

压器有 限责任 公司													
常州 西电变 压器有 限责任 公司	3,000.00	一年	3.92%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	117.6	盈利
常州 西电变 压器有 限责任 公司	3,000.00	一年	3.75%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	112.5	盈利
上海西 电高压 开关有 限公司	1,000.00	一年	6.00%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	60	盈利
西安西 电变压 器有限 责任公 司	20,000.00	一年	4.20%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	全资子 公司	840	盈利
西安西 电高压 电瓷有 限责任 公司	1,325.00	一年	4.20%	流动资 金周转	无	否	否	否	否	否	全资子 公司	55.65	盈利
西安西	1,500.00	一年	4.20%	流动资	无	否	否	否	否	否	全资子	63	盈利

电高压电瓷有限责任公司				金周转							公司		
西安西电高压电瓷有限责任公司	1,500.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	63	盈利
西安西电高压电瓷有限责任公司	200.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	8.4	盈利
西安西电高压电瓷有限责任公司	1,200.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	50.4	盈利
西安西电高压电瓷有限责任公司	1,800.00	一年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	75.6	盈利
西安西电高压电瓷有限责任公司	2,300.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	90.16	盈利

公司													
西安西电高压电瓷有限责任公司	5,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	196	盈利
西安西电高压电瓷有限责任公司	600.00	两年	4.20%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	50.4	盈利
西安西电高压电瓷有限责任公司	5,000.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	196	盈利
西安西电高压开关有限责任公司	10,000.00	一年	6.00%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	全资子公司	600	盈利
西电济南变压器股份有限公司	6,000.00	一年	6.00%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	360	盈利
西电济南变压	5,400.00	一年	3.92%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	211.68	盈利

器股份有限公司													
西电济南变压器股份有限公司	3,328.00	一年	5.60%	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	控股子公司	186.37	盈利

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	10,009,032,824.77	0	10,009,032,824.77	0	
2013	非公开发行	3,302,259,470.04	109,150,000.00	2,929,959,500.00	372,299,970.04	存放于公司募集资金专用银行账户
合计	/	13,311,292,294.81	109,150,000.00	12,938,992,324.77	372,299,970.04	/

(2) 其他

募集资金具体存储与使用情况详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《中国西电电气股份有限公司2015年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
西电西变	变压器、变压器辅助设备、互感器及其原材料、配套件、机械设备、仪器仪表进出口业务和变压器、互感器技术进出口业务	120,473.41	497,780.65	168,095.56	1,593.54
西开有限	高压电器设备、中低压电器设备制造装备及上述产品的更新改造和技术咨询服务；货物和技术的进出口经营	87,931.11	231,528.56	95,244.98	1,216.58
西开电气	发电、输变电、配电用高压电气设备的研制、开发、生产、销售和售后服务及更新改造、技术咨询	133,918.00	579,183.45	240,887.42	25,847.50

西电电力系统	灵活交流输电、高压直流输电、轻型直流输电、电能质量、新能源及环保和节能减排工程的系统研究、成套设备设计、工程承包、设备制造、销售及技术咨询服务；电力电子产品研发、设计、制造、销售；固定串补/可控串补设备、无功补偿和谐波治理设备、可控高抗设备、直流输电换流阀、电力控制保护设备、直流场设备、储能装置设备、新能源变流器、牵引变流器、特种电源、中高压变频器、高压软启动产品、电力电子器件的销售	25,176.77	193,358.36	64,252.92	769.17
西电国际	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对销贸易和转口贸易；承包境外工程和境内国际招标工程等	10,000.00	173,672.76	16,989.66	691.92
西电财司	对西电集团各成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资。	100,000.00	1,256,022.60	118,834.32	6,926.00

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年年度股东大会审议通过了《中国西电电气股份有限公司 2014 年度利润分配方案》，并于 2015 年 6 月 1 日发布了《中国西电电气股份有限公司 2014 年度分红派息实施公告》，以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 5,125,882,352 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共计派发股利 512,588,235.2 元。现金红利已于 2015 年 6 月 8 日发放，公司 2014 年度利润分配方案已实施完毕。

公司现金分红政策的执行情况符合中国证监会、上海证券交易所、《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015年4月2日公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《中国西电电气股份有限公司关于2014年关联交易执行及2015年关联交易预计的议案》，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形	该事项的详细内容参见公司于2015年4月2日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上刊登的相关公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	定价原则	关联交易价格	2015年实际交易额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
同一母公司控制下关联方及合营、联营企业	销售商品	半成品及备品备件	由市场价格决定，有关期间内本公司销售给关联企业产品价格无高于或低于本公司正常售价的情况。	市场价	11,603.48	2.04%	以市场价为基础定期结算
	提供劳务	综合费用及试验费等	由市场价格决定，有关期间内公司向关联方进行资产租赁的价格与非关联方的市价相一致。公司与关联方的综合劳务费用系以收入为分配标准按季结算	市场价	185.89	0.03%	以市场价为基础定期结算
	购买商品	原材料及半成品	由市场价格决定，有关期间内公司向关联方采购货物的价格与非关联方的市价相一致。	市场价	18,588.98	4.41%	以市场价为基础定期结算

接受劳务	动能费	由市场价格决定，有关期间内公司向关联方接受劳务的价格与非关联方的市价相一致。	市场价	885.22	0.21%	以市场价为基础定期结算
资产租赁	房产、设备等	由市场价格决定，有关期间内公司向关联方进行资产租赁的价格与非关联方的市价相一致。	协议价	1,787.40	0.42%	按合同结算
委托存款		依照贷款合同厘定的相关利率水平所决定。	协议价	81,971.20	14.08%	按合同结算
委托贷款		依照贷款合同厘定的相关利率水平所决定。	协议价	81,971.20	14.08%	按合同结算
短期贷款		依照贷款合同厘定的相关利率水平所决定。	央行基准利率	12,100.00	2.08%	按合同结算
利息收入		依照贷款合同厘定的相关利率水平所决定。	央行基准利率	453.43	3.50%	按合同结算
利息支出		依照贷款合同厘定的相关利率水平所决定。	央行基准利率	447.33	71.56%	按合同结算
合计				209,994.13		

备注：委托存款和委托贷款中分别有 27,668 万元，此为西电集团通过委托贷款方式将国务院国资委批复的国有资本经营预算资金借给公司用于项目建设，（临 2014-011 及临 2014-031 公告中有详细披露）该专项资金定价原则为：按照同期一年期银行基准贷款利率计算。其中 21,344 万元为西电集团于 2014 年 6 月以 6% 利率拨付给公司，一年期届满后期限顺延，本报告期以 5.1% 利率取得该笔借款；6,324 万元为西电集团于 2014 年 12 月按 5.6% 利率拨付给公司。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	119,986
报告期末对子公司担保余额合计（B）	208,520
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	208,520
担保总额占公司净资产的比例（%）	11
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0

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)	18,635
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	18,635
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	中国西电集团公司	为避免产生同业竞争，中国西电集团公司（以下简称“西电集团”）与公司于 2008 年 9 月 8 日签署了《避免同业竞争协议》，对将来可能存在的潜在的同业竞争情况进行了适当的安排。1、西电集团承诺，在协议有效期内，西电集团不会，而且将促使其控股企业不会： （1）在中国境内外以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资）直接或间接从事任何与本公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，但西电集团或	长期有效	否	是	无	无

		<p>西电集团附属企业、参股企业出于投资目的而购买、持有与主营业务构成或可能构成竞争的其他于国际认可的证券交易所上市的上市公司低于5%的权益；或因第三方的债权债务重组原因使西电集团或西电集团附属企业、参股企业持有与主营业务构成或可能构成竞争的第三方低于5%的权益的情形除外；（2）在中国境内外以任何形式支持本公司或其控股企业以外的他人从事与本公司或其控股企业的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与本公司或其控股企业的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（4）国家出于产业重组政策的需要而向西电集团进行的国有资产无偿划转导致西电集团的业务或活动与本公司及其控股企业的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的，一旦该等业务具备转让的条件，西电集团将立即按照相关法律法规及《避免同业竞争协议》的规定，将该等业务转让给本公司或其控股企业。在该等业务转让给本公司或其控股企业之前，西电集团应尽最大努力和诚意，在合法合规的情况下，与本公司达成必要的避免同业竞争的安排。就前述承诺的有关内容，西电集团于2008年9月8日另行出具了《避免同业竞争承诺函》，并在承诺函中同意承担并赔偿因违反上述承诺而给本公司及本公司控股企业造成的一切损失。</p> <p>2、就优先受让权方面，（1）西电集团授予本公司或其控股业优先受让西电集团或其控股企业潜在或有可能与主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和资产的权利。本公司或其控股企业在收到西电集团发出的优先受让通知后应在30日内向西电集团做出书面答复。如本公司或</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>其控股企业拒绝收购或者在规定时间内未就优先受让通知发表意见，则西电集团可以按照优先受让通知所载的条件向第三方出让或出售该等竞争业务和资产。(2) 西电集团承诺尽最大努力促使其参股企业依照前述规定向本公司或其控股企业提供优先受让权。3、就优先交易权方面，在协议有效期内，</p> <p>(1) 如果有第三方向西电集团或其控股企业提供任何与主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，西电集团应立即书面通知本公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给本公司或其控股企业。本公司或其控股企业在收到西电集团发出的优先交易通知后应在 30 日内向西电集团做出书面答复。无论本公司或其控股企业是否行使对上述新业务的优先交易权，西电集团或其控股企业均不得开展该等新业务。(2) 西电集团承诺尽最大努力促使其参股企业按照前述规定向本公司提供优先交易权。4、《避免同业竞争协议》于本公司本次发行完成后生效，于以下情形最早发生之日失效：(1) 西电集团直接或间接持有本公司已发行股本少于 20%，(2) 西电集团不再为本公司的控股股东和/或实际控制人，(3) 本公司股票不再在上海证券交易所上市。</p>					
与再融资相关的承诺	股份限售	GE Smallworld (Singapore) Pte Ltd	通用电气新加坡公司认购的本次非公开发行 A 股股票自本次发行完成股份登记之日起三十六个月内不得转让其所持股份	2013 年 8 月 26 日 期限：36 个月	是	是	无	无
与再融资相关的承诺	其他	通用电气、GE Smallworld (Singapore)	为体现双方长期战略合作关系，通用电气、通用电气新加坡公司进一步承诺，除《非公开发行协议》约定的例外事项外，通用电气新加坡公司及通用电气在本次发行的股份完成	2013 年 8 月 26 日 期限：120 个月	是	是	无	无

		Pte Ltd. (通用电气新加坡公司)	股份登记之日后 120 个月内不得直接或间接向任何人 (除通用电气的全资子公司外) 转让本次发行的股份或与其相关的任何投票权。					
其他承诺	其他	中国西电集团公司	公司于 2013 年 1 月 25 日收到西电集团的承诺函, 为了支持本公司的长期健康发展, 西电集团自愿将其持有本公司的 2, 532, 620, 000 股股份在 2013 年 1 月 31 日限售期满后继续锁定 24 个月, 至 2015 年 1 月 31 日。若在承诺锁定期间发生资本公积金转增资本、派送股票红利、配股、增发等使西电集团所持本公司股份数量发生变动的事项, 上述锁定股份数量也作相应调整。	2013 年 1 月 31 日 期限: 24 个月	是	是	无	无

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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》等有关法律法规的要求, 不断地完善公司治理结构, 规范公司运作, 建立健全并严格执行内部控制制度, 加强内幕信息管理, 强化信息披露工作, 切实维护公司及全体股东的利益, 公司董事会及各专门委员会以及董事、监事, 高级管理人员均能在日常经营过程中, 严格按照公司现有各项制度规范运作, 目前公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

由于部分固定资产经济利益实现方式发生了变化，经公司第二届董事会第二十九次会议审议决定于 2015 年 1 月 1 日起对以下固定资产的折旧年限进行变更：(1) 单位价值不超过人民币 5,000.00 元；(2) 2014 年 1 月 1 日后新购进的专门用于研发的仪器、设备单位价值不超过人民币 1,000,000.00 元。

上述会计估计变更对公司本期财务报表的主要影响如下（单位：元）：

报表项目	会计估计变更前 期末余额/本期发生额	固定资产折旧政策 会计估计变更影响额	会计估计变更后 期末余额/本期发生额
未分配利润	1,097,687,332.57	-19,227,801.41	1,078,459,531.16
少数股东权益	850,780,327.72	-4,378,567.64	846,401,760.08
主营业务成本	4,128,911,865.40	5,486,180.06	4,134,398,045.46
其他业务成本	83,197,358.62	817,523.26	84,014,881.88
销售费用	416,009,457.82	825,045.45	416,834,503.27
管理费用	643,748,562.95	18,480,279.14	662,228,842.09
所得税费用	91,701,742.81	-2,002,658.86	89,699,083.95
少数股东损益	-6,464,671.32	-4,378,567.64	-10,843,238.96

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	262,924
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押 或冻 结情 况	股 东 性 质

					股份状态	数量	
中国西电集团公司	-45,000,093	2,574,337,474	50.22	0	无		国有法人
GE Smallworld (Singapore) Pte Ltd.	0	768,882,352	15.00	768,882,352	无		境外法人
陕西省投资集团(有限公司)	-180,040,000	53,500,000	1.04	0	无		国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	-10,021,191	27,806,845	0.54	0	无		国有法人
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	27,381,514	27,381,514	0.53	0	无		未知
中国银行股份有限公司—华安新丝路主题股票型证券投资基金	15,608,721	15,608,721	0.305	0	无		未知
吴鹏	2,222,925	15,224,725	0.297	0	无		境内自然人
宁波信达汉石投资管理有限公司	-9,732,333	12,600,000	0.25	0	无		未知
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	11,622,774	11,622,774	0.23	0	无		未知
招商证券股份有限公司—安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金	9,997,300	9,997,300	0.20	0	无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国西电集团公司	2,574,337,474	人民币普通股	2,574,337,474
陕西省投资集团(有限公司)	53,500,000	人民币普通股	53,500,000
中国华融资产管理股份有限公司	27,806,845	人民币普通股	27,806,845
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	27,381,514	人民币普通股	27,381,514

中国银行股份有限公司—华安新丝路主题股票型证券投资基金	15,608,721	人民币普通股	15,608,721
吴鹏	15,224,725		15,224,725
宁波信达汉石投资管理有限公司	12,600,000	人民币普通股	12,600,000
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	11,622,774	人民币普通股	11,622,774
招商证券股份有限公司—安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金	9,997,300	人民币普通股	9,997,300
中国农业银行股份有限公司—中融中证一带一路主题指数分级证券投资基金	8,939,991	人民币普通股	8,939,991
上述股东关联关系或一致行动的说明	除已知中国西电集团公司与上述其他股东无关联关系和存在一致行动关系外，不知其他股东是否存在关联关系和一致行动关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	GE Smallworld (Singapore) Pte Ltd.	768,882,352	2016年8月26日		通用电气新加坡公司认购的本次非公开发行A股股票自本次发行完成股份登记之日起三十六个月内不得转让其所持股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

备注：

为体现双方长期战略合作关系，通用电气、通用电气新加坡公司进一步承诺，除《非公开发行协议》约定的例外事项外，通用电气新加坡公司及通用电气在本次发行的股份完成股份登记之日后120个月内不得直接或间接向任何人（除通用电气的全资子公司外）转让本次发行的股份或与其相关的任何投票权

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：中国西电电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	7,454,656,101.44	8,218,859,593.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	20,292,700.00	10,131,367.55
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	381,109,923.25	604,801,932.42
应收账款	七、5	7,653,245,451.25	7,068,749,180.34
预付款项	七、6	749,975,420.75	635,638,370.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	42,392,047.48	46,437,906.29
应收股利	七、8	665,100.00	665,100.00
其他应收款	七、9	353,787,381.41	330,974,947.45
买入返售金融资产		-	406,800,000.00
存货	七、10	4,493,137,456.71	4,248,320,459.47
划分为持有待售的资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	2,763,381.92	3,119,687.18
其他流动资产	七、13	2,031,124,033.76	1,090,145,324.90
流动资产合计		23,183,148,997.97	22,664,643,869.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	184,851,516.69	184,851,516.69
持有至到期投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	363,627,644.54	382,581,939.59
投资性房地产	七、18	128,927,881.12	131,904,354.49
固定资产	七、19	4,948,106,250.00	5,083,973,112.98
在建工程	七、20	403,444,844.73	417,535,803.52
工程物资	七、21		
固定资产清理	七、22	1,196,838.03	91,189.02
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
无形资产	七、25	1,443,883,527.81	1,444,493,964.03

开发支出	七、26	339,579,914.77	314,140,872.42
商誉	七、27	11,098,757.36	11,098,757.36
长期待摊费用	七、28	12,232,307.29	13,421,061.03
递延所得税资产	七、29	171,984,835.61	156,975,509.67
其他非流动资产	七、30	99,540,956.91	99,442,956.91
非流动资产合计		8,108,475,274.86	8,240,511,037.71
资产总计		31,291,624,272.83	30,905,154,907.27
流动负债：			
短期借款	七、31	286,680,000.00	276,680,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放		1,176,844,274.56	552,123,925.58
拆入资金		161,854,844.00	175,653,936.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32		
衍生金融负债	七、33		
应付票据	七、34	1,183,286,764.56	1,751,529,906.62
应付账款	七、35	4,525,180,578.87	4,231,442,351.00
预收款项	七、36	2,613,850,136.35	2,410,648,124.46
卖出回购金融资产款		23,500,000.00	63,500,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	115,890,228.87	129,095,529.53
应交税费	七、38	163,567,884.61	234,536,480.99
应付利息	七、39	3,238,133.80	877,867.22
应付股利	七、40	22,667,009.50	20,509,562.16
其他应付款	七、41	709,441,292.74	758,048,923.77
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			
划分为持有待售的负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	30,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债	七、44	198,873,419.18	169,035,669.74
流动负债合计		11,214,874,567.04	10,809,682,277.07
非流动负债：			
长期借款	七、45	15,000,000.00	22,500,000.00
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	2,895,400.63	3,331,764.63
长期应付职工薪酬	七、48	278,100,852.64	283,764,159.60
专项应付款	七、49	475,029,926.72	465,006,096.43
预计负债	七、50	21,201,443.07	26,601,038.82
递延收益	七、51	485,586,456.30	439,228,561.16
递延所得税负债	七、29	46,679,422.11	45,689,623.36
其他非流动负债	七、52	1,000,630.29	1,374,548.52
非流动负债合计		1,325,494,131.76	1,287,495,792.52
负债合计		12,540,368,698.80	12,097,178,069.59
所有者权益			

股本	七、53	5,125,882,352.00	5,125,882,352.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	11,420,911,180.80	11,420,911,180.80
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	-117,691,999.72	-85,457,199.44
专项储备	七、58	50,087,372.99	36,921,550.14
盈余公积	七、59	318,847,201.98	318,847,201.98
一般风险准备		28,358,174.74	28,358,174.74
未分配利润	七、60	1,078,459,531.16	1,180,425,479.25
归属于母公司所有者权益合计		17,904,853,813.95	18,025,888,739.47
少数股东权益		846,401,760.08	782,088,098.21
所有者权益合计		18,751,255,574.03	18,807,976,837.68
负债和所有者权益总计		31,291,624,272.83	30,905,154,907.27

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：中国西电电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,199,453,564.27	6,817,081,891.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七、1	601,412,920.22	717,149,846.96
预付款项		769,008,734.29	513,032,946.91
应收利息		150,887,323.66	86,460,188.79
应收股利		78,653,665.34	-
其他应收款	附注十七、2	13,431,722.47	7,543,201.79
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		693,170.60	1,024,475.78
其他流动资产		1,216,989,899.66	1,348,386,792.09
流动资产合计		9,030,531,000.51	9,490,679,344.26
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	附注十七、3	11,057,453,078.91	10,981,258,308.86
投资性房地产			

固定资产		4,626,933.72	5,755,566.82
在建工程		978,277.77	841,525.63
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		5,214,268.55	5,758,059.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,332,316.30	4,678,901.60
递延所得税资产			
其他非流动资产		345,109,830.63	211,233,828.27
非流动资产合计		11,417,714,705.88	11,209,526,190.32
资产总计		20,448,245,706.39	20,700,205,534.58
流动负债：			
短期借款		276,680,000.00	276,680,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		603,400,530.65	717,071,708.93
预收款项		773,236,016.56	534,869,843.50
应付职工薪酬		1,631,861.66	13,150,234.34
应交税费		16,050,516.31	2,102,768.77
应付利息		400,746.66	499,517.33
应付股利			
其他应付款		37,180,731.46	39,218,481.28
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,476,236.82	2,920,321.71
流动负债合计		1,711,056,640.12	1,586,512,875.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		787,500.52	950,000.00
专项应付款		197,278,823.03	181,254,992.54
预计负债			
递延收益		1,400,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		199,466,323.55	183,604,992.54
负债合计		1,910,522,963.67	1,770,117,868.40
所有者权益：			
股本		5,125,882,352.00	5,125,882,352.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,352,104,777.50	12,352,104,777.50
减：库存股			
其他综合收益		-107,078,532.17	-75,853,693.75
专项储备			
盈余公积		318,847,201.98	318,847,201.98
未分配利润		847,966,943.41	1,209,107,028.45
所有者权益合计		18,537,722,742.72	18,930,087,666.18
负债和所有者权益总计		20,448,245,706.39	20,700,205,534.58

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	5,823,365,369.33	6,526,654,878.89
其中：营业收入		5,693,245,903.39	6,408,272,155.28
利息收入		129,682,857.23	117,757,088.32
已赚保费			
手续费及佣金收入		436,608.71	625,635.29
二、营业总成本		5,416,291,998.31	6,185,056,941.40
其中：营业成本	七、61	4,218,412,927.34	4,942,182,600.29
利息支出		6,251,240.71	1,913,838.50
手续费及佣金支出		385,617.56	2,045,017.12
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	七、62	40,167,508.97	42,615,636.59
销售费用	七、63	416,834,503.27	475,890,996.18
管理费用	七、64	662,228,842.09	682,872,111.28
财务费用	七、65	3,818,109.16	-27,671,559.47
资产减值损失	七、66	68,193,249.21	65,208,300.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	144,979.50	1,666,973.28
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	60,609,199.06	33,188,970.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,070,543.37	-4,359,382.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		467,827,549.58	376,453,881.74
加：营业外收入	七、69	22,830,783.79	25,582,562.68
其中：非流动资产处置利得	七、69	314,604.08	2,095,940.10
减：营业外支出	七、70	1,180,201.27	8,323,983.85
其中：非流动资产处置损失	七、70	83,611.92	4,061,997.57

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		489,478,132.10	393,712,460.57
减：所得税费用	七、71	89,699,083.95	77,365,959.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		399,779,048.15	316,346,501.00
归属于母公司所有者的净利润		410,622,287.11	327,543,180.23
少数股东损益		-10,843,238.96	-11,196,679.23
六、其他综合收益的税后净额		-32,257,281.23	-3,550,233.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、72	-32,234,800.28	-3,550,137.85
（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享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-32,234,800.28	-3,550,137.85
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-31,224,838.42	-2,947,763.32
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-999,380.25	-658,941.77
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		-10,581.61	56,567.24
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-22,480.95	-95.36
七、综合收益总额		367,521,766.92	312,796,267.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		378,387,486.83	323,993,042.38
归属于少数股东的综合收益总额		-10,865,719.91	-11,196,774.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

母公司利润表
2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七、4	147,501,188.44	1,619,500,970.53
减：营业成本	附注十七、4	135,548,927.81	1,586,015,896.75
营业税金及附加		1,686,585.32	2,357,327.15
销售费用		15,341,702.36	16,083,958.63
管理费用		31,259,706.75	47,174,367.53

财务费用		-96,610,204.76	-82,063,672.84
资产减值损失		2,569,996.23	-20,112.00
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）	附注十七、5	107,048,079.19	93,987,068.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,730,391.53	-4,773,782.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		164,752,553.92	143,940,273.45
加：营业外收入		5,161.50	32,278.32
其中：非流动资产处置利得			17,980.32
减：营业外支出		10,367.00	132.50
其中：非流动资产处置损失		367.00	132.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		164,747,348.42	143,972,419.27
减：所得税费用		13,299,198.26	2,992,831.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,448,150.16	140,979,587.56
五、其他综合收益的税后净额		-31,224,838.42	-3,602,465.87
（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享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-31,224,838.42	-3,602,465.87
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-31,224,838.42	-3,602,465.87
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		120,223,311.74	137,377,121.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		6,447,772,460.33	6,165,065,374.40
客户存款和同业存放款项净增加额		624,346,430.75	115,813,233.58

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		406,800,000.00	84,400,000.00
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		112,813,443.46	89,816,598.02
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		44,903,941.02	19,772,119.17
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	277,459,254.77	272,415,902.39
经营活动现金流入小计		7,914,095,530.33	6,747,283,227.56
购买商品、接受劳务支付的现金		5,303,560,118.88	5,483,430,987.60
客户贷款及垫款净增加额		-81,606,838.32	-46,222,945.26
存放中央银行和同业款项净增加额		-38,950,886.50	-263,138,454.40
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		6,360,405.30	2,039,782.26
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		790,189,734.83	736,576,402.86
支付的各项税费		489,900,062.12	469,793,388.47
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	541,496,923.83	690,605,001.61
经营活动现金流出小计		7,010,949,520.14	7,073,084,163.14
经营活动产生的现金流量净额	附注七、74	903,146,010.19	-325,800,935.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,365,133,674.00	1,880,000,000.00
取得投资收益收到的现金		86,090,727.60	30,673,391.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		554,168.38	1,666,142.00
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	附注七、73	11,620,794.98	5,309,420.25
投资活动现金流入小计		2,463,399,364.96	1,917,648,953.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,844,453.01	221,002,494.87
投资支付的现金		2,866,854,774.00	4,160,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、73	18,245,709.29	12,405,320.47
投资活动现金流出小计		2,999,944,936.30	4,393,407,815.34
投资活动产生的现金流量净额		-536,545,571.34	-2,475,758,861.63
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		75,850,000.00	53,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		75,850,000.00	53,300,000.00
取得借款收到的现金		223,440,000.00	253,440,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、73	17,130,121.02	35,683,995.67
筹资活动现金流入小计		316,420,121.02	342,423,995.67
偿还债务支付的现金		227,376,364.00	42,936,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		516,796,922.48	411,791,517.88
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	附注七、73		
筹资活动现金流出小计		744,173,286.48	454,727,881.88
筹资活动产生的现金流量净额		-427,753,165.46	-112,303,886.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,349,801.93	5,089,668.87
五、现金及现金等价物净增加额	附注七、74	-84,502,528.54	-2,908,774,014.55
加：期初现金及现金等价物余额		6,214,315,350.19	7,825,397,422.62
六、期末现金及现金等价物余额	附注七、74	6,129,812,821.65	4,916,623,408.07

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

母公司现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		493,713,550.97	958,515,088.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,039,283.55	89,999,920.30
经营活动现金流入小计		514,752,834.52	1,048,515,009.15
购买商品、接受劳务支付的现金		509,046,970.20	775,866,556.54
支付给职工以及为职工支付的现金		27,306,372.28	26,276,764.66
支付的各项税费		7,696,181.35	11,841,196.18
支付其他与经营活动有关的现金		37,685,122.75	46,101,258.64
经营活动现金流出小计		581,734,646.58	860,085,776.02
经营活动产生的现金流量净额	附注十七、6	-66,981,812.06	188,429,233.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		920,000,000.00	613,250,000.00
取得投资收益收到的现金		58,098,266.46	18,493,030.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	648,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		978,098,266.46	632,391,030.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		604,827.40	1,378,060.00
投资支付的现金		515,110,000.00	2,449,980,000.00
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		515,714,827.40	2,451,358,060.00
投资活动产生的现金流量净额		462,383,439.06	-1,818,967,029.83
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		213,440,000.00	213,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,104,377.06	13,034,708.66
筹资活动现金流入小计		214,544,377.06	226,474,708.66
偿还债务支付的现金		213,440,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		513,878,203.73	410,070,588.16
支付其他与筹资活动有关的现金		256,128.00	0.00
筹资活动现金流出小计		727,574,331.73	410,070,588.16
筹资活动产生的现金流量净额		-513,029,954.67	-183,595,879.50
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	附注十七、6	-117,628,327.67	-1,814,133,676.20
加：期初现金及现金等价物余额		6,317,081,891.94	6,932,377,085.40
六、期末现金及现金等价物余额	附注十七、6	6,199,453,564.27	5,118,243,409.20

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,125,882,352.00				11,420,911,180.80		-85,457,199.44	36,921,550.14	318,847,201.98	28,358,174.74	1,180,425,479.25	782,088,098.21	18,807,976,837.68
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、本年期初余额	5,125,882,352.00				11,420,911,180.80		-85,457,199.44	36,921,550.14	318,847,201.98	28,358,174.74	1,180,425,479.25	782,088,098.21	18,807,976,837.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,234,800.28	13,165,822.85	0.00	0.00	-101,965,948.09	64,313,661.87	-56,721,263.65
(一) 综合收益总额					0.00		-32,234,800.28	0.00	0.00	0.00	410,622,287.11	-10,865,719.91	367,521,766.92
(二)所有者投入和减少资本												75,850,000.00	75,850,000.00
1. 股东投入的普通股												75,850,000.00	75,850,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-512,58	-2,157,44	-514,745,

											8,235.20	7.34	682.54
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											-512,588,235.20	-2,157,447.34	-514,745,682.54
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							13,165,822.85					1,486,829.12	14,652,651.97
1. 本期提取							21,905,287.62					1,963,477.96	23,868,765.58
2. 本期使用							8,739,464.77					476,648.84	9,216,113.61
(六)其他													
四、本期期末余额	5,125,882,352.00				11,420,911,180.80		-117,691,999.72	50,087,372.99	318,847,201.98	28,358,174.74	1,078,459,531.16	846,401,760.08	18,751,255,574.03

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	外币报表折算差额			未分配利润
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	5,125,882,35				11,280,580,1		0.00	18,434,417.0	246,528,435.	19,037,910.7	-217,898.47	994,066,867.18	740,780,309.65	18,425,092,576.24

	2.00				82.23			5	85	5				
加：会计政策变更	0.00				80,274,185.61		-74,431,186.08	0.00	0.00	0.00	217,898.47	-6,060,898.00	0.00	0.00
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,125,882.352.00				11,360,854.367.84		-74,431,186.08	18,434,417.05	246,528,435.85	19,037,910.75	0.00	988,005,969.18	740,780,309.65	18,425,092,576.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,550,137.85	12,283,375.41	0.00	0.00	0.00	-82,527,407.93	41,681,568.28	-32,112,602.09
(一) 综合收益总额	0.00						-3,550,137.85					327,543,180.23	-11,196,774.59	312,796,267.79
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,300,000.00	53,300,000.00
1. 股东投入的普通股													53,300,000.00	53,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-410,070,588.16	-1,827,526.08	-411,898,114.24
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												-410,070,588.16	-1,827,526.08	-411,898,114.24
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							12,283,375.41	0.00	0.00	0.00	0.00	1,405,868.95	13,689,244.36	
1. 本期提取							21,940,896.82					1,905,135.62	23,846,032.44	
2. 本期使用							9,657,521.41					499,266.67	10,156,788.08	
(六) 其他														
四、本期期末余额	5,125,882,352.00				11,360,854,367.84	-77,981,323.93	30,717,792.46	246,528,435.85	19,037,910.75		905,478,561.25	782,461,877.93	18,392,979,974.15	

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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							
一、上年期末余额	5,125,882,352.00				12,352,104,777.50		-75,853,693.75		318,847,201.98	1,209,107,028.45	18,930,087,666.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	5,125,882,352.00				12,352,104,777.50		-75,853,693.75		318,847,201.98	1,209,107,028.45	18,930,087,666.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,224,838.42	0.00	0.00	-361,140,085.04	-392,364,923.46
（一）综合收益总额							-31,224,838.42			151,448,150.16	120,223,311.74
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-512,588,235.20	-512,588,235.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-512,588,235.20	-512,588,235.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	5,125,882,352.00				12,352,104,777.50		-107,078,532.17		318,847,201.98	847,966,943.41	18,537,722,742.72

项目	上期										
	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							
一、上年期末余额	5,125,882,352.00				12,270,129,424.49				246,528,435.85	968,328,721.47	18,610,868,933.81
加：会计政策变更					81,608,253.01		-81,588,253.01			-20,000.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,125,882,352.00				12,351,737,677.50		-81,588,253.01		246,528,435.85	968,308,721.47	18,610,868,933.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,602,465.87	0.00	0.00	-269,091,000.60	-272,693,466.47
（一）综合收益总额							-3,602,465.87			140,979,587.56	137,377,121.69
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-410,070,588.16	-410,070,588.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-410,070,588.16	-410,070,588.16
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,125,882,352.00				12,351,737,677.50		-85,190,718.88		246,528,435.85	699,217,720.87	18,338,175,467.34

法定代表人：张雅林 主管会计工作负责人：陈元魁 会计机构负责人：赵新荣

三、公司基本情况

1. 公司概况

中国西电电气股份有限公司(“西电电气”或“本公司”)是在中华人民共和国注册的股份有限公司,于2008年4月30日经中华人民共和国国务院国有资产监督管理委员会(“国务院国资委”)国资改革(2008)414号文批准,由中国西电集团公司(“西电集团”),原西安电力机械制造公司)联合陕西省投资集团(有限公司)(“陕投公司”)、中国信达资产管理公司(“中国信达”)和中国华融资产管理公司(“中国华融”)共同发起设立。

截至2009年12月31日,本公司注册资本为人民币3,050,000,000.00元,股本总数为3,050,000,000股,全部由国有发起人持有。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2008年9月8日召开的2008年度第一次临时股东大会及2009年11月3日召开的首届董事会第十八次会议作出的决议,经中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)于2010年1月6日批准(证监许可[2010]12号,本公司于2010年1月通过向网下询价对象询价配售(“网下发行”)与网上资金申购发行(“网上发行”)相结合的方式发行总量不超过130,700万股人民币普通股。该次发行采用回拨机制。回拨机制实施后,网下最终发行45,745万股,占该次发行总规模的35%;网上最终发行84,955万股,占该次发行总规模的65%。以上股票每股面值为人民币1元。

同时,根据中华人民共和国财政部(“财政部”)、国务院国资委、中国证监会和全国社会保障基金理事会于2009年6月19日联合印发的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号),西电集团、陕投公司、中国信达和中国华融应于本次发行时将其持有的西电电气部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有。

2009年8月,国务院国资委以《关于中国西电电气股份有限公司国有股转持有关问题的批复》(国资产权[2009]818号),同意西电电气境内发行A股并上市后,西电集团、陕投公司、中国信达和中国华融分别将持有的11,338万股、1,046万股、429万股和257万股(合计13,070万股)股份划转给全国社会保障基金理事会。截至2010年1月27日,上述股权划转工作已经完成。

上述股票发行及划转完成后,本公司注册资本变更为人民币4,357,000,000.00元,股本总数为4,357,000,000股,其中国有发起人持有3,050,000,000股,社会公众持有1,307,000,000股。本公司股票面值仍为每股人民币1元。

本公司所发行的人民币普通股A股股票,于2010年1月28日在上海证券交易所上市。

2012年,西电集团多次通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司股份78,567,567股;2013年,西电集团通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司股份8,150,000股,占本公司总股本的0.19%。增持后西电集团共持有本公司股份2,619,337,567股,占本公司总股本的60.12%。

2013年8月1日,中国证监会核准本公司非公开发行不超过768,882,352股新股,并出具了《关于核准中国西电电气股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2013)1025号)。于2013年8月21日,本公司收到非公开发行股票募集资金。

上述股票发行及划转完成后，本公司股本总数为 5,125,882,352 股，注册资本增至人民币 5,125,882,352.00 元。

本公司总部位于陕西省西安市唐兴路 7 号。

本公司及子公司(统称“本集团”)所属行业为制造业。本公司经营范围为：输配电和控制设备及相关电器机械和器材、电子机械一体化产品、电子通讯设备、普通机械的研究、设计、制造、销售及相关技术研究、服务；经营本公司自产产品的出口业务和本公司所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，国内外电网、电站成套工程的总承包和分包，及其他进出口贸易；商务服务和科技交流业务；房屋及设备的租赁。(以上经营范围除法律法规的前置许可项目，法律法规另有规定的从其规定)。

本公司已取得外商投资企业批准证书，本公司性质已变更为外商投资股份有限公司(外资比例不超过 25%)。于 2014 年 4 月 2 日经陕西省工商行政管理局核准登记，并取得 610000400003749 号企业法人营业执照。

本集团的母公司为于中国成立的西电集团，本集团的最终控制方为国务院国资委。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 8 月 26 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

公司本年财务报表合并范围未变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后

续计量。支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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年初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。但对作为境外经营净投资套期组成部分的外币货币性项目，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置时，该累计差额才被确认为当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：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，股东权益项目除“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，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算；境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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资产，包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本

金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组,以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时,将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。已单项确认减值损失的金融资产,不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原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,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于可供出售债务工具投资,其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过,转出的累计损失,为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

金融资产转移

本集团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,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,不终止确认该金融资产。

本集团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:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	因本公司及各子公司的规模而异，本集团将余额自人民币 1,000,000.00 元至人民币 10,000,000.00 元的应收账款和其他应收款认定为单独金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收账款及其他应收款，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备，计入当期损益。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法（除关联方应收款项外）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

--	--	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对金额不重大、但个别信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	本集团对单项金额不重大的应收账款和其他应收款采用个别认定法根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备。

12. 存货

存货包括原材料、在途物资、委托加工物资、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品和包装物。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用分次摊销法或一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

按照存货持有的目的不同，存货可变现净值的计算分为：(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；(2)需要加工的材料存货，在正常经营过程中，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。计提存货跌价准备时，原材料及低值易耗品按类别计提，在产品、自制半成品及产成品按单个存货项目计提。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

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。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照

本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

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

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产在其使用寿命内采用年限平均法计提折旧或摊销，其使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	<u>使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
出租的房屋及建筑物	5-50年	3-5%	1.90-19.40%
出租的土地使用权	按权证年限确定		

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提, 各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下:

类别	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	5-50年	3-5%	1.90-19.40%
机器设备	年限平均法	5-23年	3-5%	4.13-19.40%
运输工具	年限平均法	5-12年	3-5%	7.92-19.40%
电子设备	年限平均法	5-12年	3-5%	7.92-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	5-8年	3-5%	11.88-19.40%

本集团对单位价值不超过人民币 5,000.00 元以及专门用于研发的仪器、设备单位价值不超过人民币 1,000,000.00 元的固定资产, 其价值在初始入账时一次性计入当期成本费用, 不再分年度计提折旧。

本集团至少于每年年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 必要时进行调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧, 无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

本公司在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产。预定可使用状态的判断标准和时点, 应符合下列情况之一:

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
- (2) 已经试生产或试运行, 并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品, 或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;
- (3) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

借款费用, 是指本集团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。

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命</u>
土地使用权	按权证年限厘定
专有技术/专利权	2-10年
计算机软件	2-10年
其他	3-5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段和开发阶段划分的具体标准如下：

研究阶段：是指公司为掌握或运用新的科学或技术知识并理解它们而进行的有计划的、具有探索性的有独创性调查活动，是为项目进入开发阶段而进行的前期准备活动，对于将来项目能否进入开发阶段、开发后能否资本化具有不确定性。

开发阶段：在进行商业生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计、测试等，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的阶段，具有针对性和形成结果的可能性较大等特点。

本集团对于满足下列条件的开发阶段项目支出予以资本化：

- (1) 项目已通过公司相应的可行性评审论证；
- (2) 管理层已批准开发项目的计划和预算；
- (3) 已有前期市场调研的研究分析说明使用开发项目所生产的产品能够向市场推广；
- (4) 有足够的技术和资金支持，以进行开发项目的开发活动以及后续的生产；
- (5) 开发项目的支出能够可靠地归集。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。项目已通过或将通过公司的鉴定验收，或取得重大技术突破并形成自主知识产权时转入无形资产。

22. 长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	<u>摊销期</u>
绿化工程费	3-5年
经营性租赁资产改良支出	3-10年
厂房装修费	3-10年
咸阳西电工业园一期公网建设费	15年
其他-工程款	5年

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险及失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团的设定受益计划是一项针对目前已离休人员、退休人员、遗属的补充退休后福利等计划。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)和计划资产回报(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用及财务费用中确认设定受益计划净义务的变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、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职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，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。本集团以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。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本集团以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但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

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，并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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

专项应付款

专项应付款为本集团取得的政府作为企业所有者投入的具有专项或特定用途的款项，在实际收到拨款的时候计入专项应付款。拨款项目完成后，形成资产部分，按照实际成本将专项应付款转入资本公积；未形成资产并需要上交或核销部分，报批准后核销冲减专项应付款。

套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇率风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或者撤销了对套期关系的指定，或者该套期不再满足套期会计方法的条件，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行影响当期损益。

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地指出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

投资性房地产与自用房地产的划分

本集团将拥有产权、以经营租赁方式出租的以赚取租金收益为目的而持有的房地产划分为投资性房地产，除此以外的房地产划分为自用房地产。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、22。

商誉减值

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损和各项资产减值准备的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和各项资产减值准备确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来

估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

最低租赁付款额的现值确定

本集团在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

设定受益计划及辞退福利

本集团实施及保存的设定受益计划和辞退福利包括承担的目前已离休人员、退休人员、内退人员的补充退休后福利、目前已内退人员的离岗薪酬持续福利、目前已故员工遗属补贴福利。提供的上述设定受益计划和辞退福利下的福利费用根据精算假设按预期累计福利单位法计算，并在职工提供服务的期间确认。这些假设包括但不限于折现率、死亡率、预计平均寿命、护理费年增长率及医疗费用年增长率等。折现率是在管理层对国债审阅的基础上确定的，护理费年增长率取决于本集团往年发放的标准确定，医疗费用年增长率是根据本集团往年发放的标准以及卫生部公布的综合医院门诊和住院病人人均医疗费用及涨幅情况确定。关于设定受益计划的其他情况见附注七、48。

坏账准备

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额重大可计提坏账准备或者单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；管理层对于其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按账龄作为信用风险特征不确定应收款项组合，再按这些其他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。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货项目或类别是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
由于部分固定资产经济利益实现方式发生变化，故第二届董事会第二十九次会议于本期做出决议，决定于 2015 年 1	第二届董事会第二十九次会议	2015 年 1 月 1 日	

月1日起对符合条件的固定资产的折旧进行会计估计变更, 将其价值在初始入账时一次性计入当期成本费用。符合条件的固定资产是指: (1) 单位价值不超过人民币 5,000.00 元; (2) 2014 年 1 月 1 日后新购进的专门用于研发的仪器、设备, 且单位价值不超过人民币 1,000,000.00 元。			

其他说明

上述会计估计变更对本期财务报表的主要影响如下:

本集团

	会计估计变更前 期末余额/ 本期发生额	会计估计变更 固定资产折旧政策	会计估计变更后 期末余额/ 本期发生额
未分配利润	1,097,687,332.57	(19,227,801.41)	1,078,459,531.16
少数股东权益	850,780,327.72	(4,378,567.64)	846,401,760.08
主营业务成本	4,128,911,865.40	5,486,180.06	4,134,398,045.46
其他业务成本	83,197,358.62	817,523.26	84,014,881.88
销售费用	416,009,457.82	825,045.45	416,834,503.27
管理费用	643,748,562.95	18,480,279.14	662,228,842.09
所得税费用	91,701,742.81	(2,002,658.86)	89,699,083.95
少数股东损益	(6,464,671.32)	(4,378,567.64)	(10,843,238.96)

本公司

	会计估计变更前 期末余额/ 本期发生额	会计估计变更 固定资产折旧政策	会计估计变更后 期末余额/ 本期发生额
未分配利润	848,021,682.87	(54,739.46)	847,966,943.41
管理费用	31,195,307.38	64,399.37	31,259,706.75
所得税费用	13,308,858.17	(9,659.91)	13,299,198.26

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 17% 和 6% 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17% 和 6%
消费税	不适用	不适用

营业税	应税收入的 5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
房产税	自用房产按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴房产税；出租房屋则按房产租金收入的 12%计缴房产税。	1.2%或 12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%缴纳。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%缴纳。	2%
河道管理费附加	按实际缴纳的流转税的 1%缴纳。	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

3. 其他

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税发[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，根据相关规定，新企业所得税法实施后该文件中的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。以下企业在2014年享受上述优惠政策：

西安西电变压器有限责任公司（“西电西变”）
 西安西电开关电气有限公司（“西开电气”）
 西安西电高压开关有限责任公司（“西开有限”）
 西安西电电力电容器有限责任公司（“西电西容”）
 西安西电高压电瓷有限责任公司（“西电西瓷”）
 西安西电高压套管有限公司（“西电套管”）
 西安西电电力系统有限公司（“西电电力系统”）
 西安高压电器研究院有限责任公司（“西高院”）
 西安西容自愈式电容器有限公司（“西容自愈式”）
 西安西容电器制造有限公司（“西容电器”）

截至2014年12月31日止，本公司和下属的十七家子公司仍在高新技术企业资格认定有效期内，可以享受15%的高新技术企业优惠所得税政策。

公司名称

有效期

西电电气	2012年至2014年
西电西容	2012年至2014年
西电套管	2012年至2014年
西高院	2012年至2014年
西电西瓷	2012年至2014年
西安西电避雷器有限责任公司(“西电避雷器”)	2012年至2014年
济南西电特种变压器有限公司(“西电济特”)	2012年至2014年
北京西电华清科技有限公司(“西电华清”)	2012年至2014年
西电济南变压器股份有限公司(“西电济变”)	2012年至2014年
常州西电帕威尔电气有限公司(“西电常开”)	2013年至2015年
西安西变中特电气有限公司(“西变中特”)	2014年至2016年
西安西电高压开关操动机构有限责任公司 (“西电操动机构”)	2014年至2016年
常州西电变压器有限责任公司(“西电常变”)	2014年至2016年
西开有限	2014年至2016年
西电电力系统	2014年至2016年
西开电气	2014年至2016年
成都西电蜀能电器有限责任公司(“西电蜀能”)	2014年至2016年
西安西电变压器配套设备有限公司(“西变配套”)	2014年至2016年

截至2015年6月30日止,本公司和下属的九家子公司正在进行高新技术企业资格认定复审。

西电电气、西电西变、西电西容、西电套管、西高院、西电西瓷、西电避雷器、西电济特、西电华清、西电济变。

根据税法规定,处于复审期间的企业可以按优惠税率进行所得税预缴。本期间,西电西变等十家公司仍按照15%税率预缴企业所得税。

西安西电工程国际(香港)有限公司(“西电香港”)依据香港《税务条例》,按应纳税所得额的16.5%计缴企业所得税。

除上述公司外,其余公司本期间的企业所得税适用税率均为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	349,977.11	406,386.23
银行存款	6,129,360,227.46	6,213,779,346.87
其他货币资金	1,324,945,896.87	2,004,673,860.22
合计	7,454,656,101.44	8,218,859,593.32
其中:存放在境外的款项总额	77,864,643.13	87,891,981.58

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 1,324,843,279.79 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 2,004,544,243.13 元)。该等受到限制的货币资金为存放于银行各类保证金等。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 1 个月至 3 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	20,292,700.00	0.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	20,292,700.00	0.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,131,367.55
其中：债务工具投资		
权益工具投资		10,131,367.55
其他		
合计	20,292,700.00	10,131,367.55

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无变现在限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (2014 年 12 月 31 日：无)

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	334,616,426.39	573,571,025.85
商业承兑票据	46,493,496.86	31,230,906.57
合计	381,109,923.25	604,801,932.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,000,000.00
商业承兑票据	
合计	19,000,000.00

(3). 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	371,727,208.86	0.00
商业承兑票据	4,433,901.76	0.00
合计	376,161,110.62	0.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,148,923.68	62.84	90,453,284.87	1.76	5,058,470.39	4,056,573.54	53.60	63,438,748.18	1.56	3,993,134.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,103,609.21	25.67	387,558,551.83	18.42	1,716,050.66	2,307,792.05	30.49	359,900,090.00	15.59	1,947,891.96
	5.54				3.71	2.93				2.93

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	941,431,126.39	11.49	62,706,735.99	6.66	878,724,390.40	1,203,843,805.66	15.91	76,121,389.53	6.32	1,127,722,416.13
合计	8,193,964,023.94	/	540,718,572.69	/	7,653,245,451.25	7,568,209,408.05	/	499,460,227.71	/	7,068,749,180.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第1名	3,515,521,223.83	11,641,605.82	0.33%	预计部分无法收回
第2名	308,185,186.15	1,957,329.64	0.64%	预计部分无法收回
第3名	63,795,928.16	6,599,845.54	10.35%	预计部分无法收回
第4名	28,770,000.00	80,400.00	0.28%	预计部分无法收回
第5名	25,671,000.00	756,500.00	2.95%	预计部分无法收回
其他	1,206,980,343.87	69,417,603.87	5.75%	预计部分无法收回
合计	5,148,923,682.01	90,453,284.87	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	1,056,888,348.89		
1年以内小计	1,056,888,348.89		
1至2年	337,365,466.20	16,868,273.31	5%
2至3年	254,309,579.30	25,430,957.93	10%
3年以上			
3至4年	147,827,678.48	59,131,071.39	40%
4至5年	70,299,644.90	49,209,751.43	70%
5年以上	236,918,497.77	236,918,497.77	100%

合计	2,103,609,215.54	387,558,551.83	
----	------------------	----------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 42,855,774.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,616,429.24 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A 公司	820,673.82	收回货款
B 公司	400,000.00	收回货款
C 公司	160,000.00	收回货款
D 公司	100,000.00	收回货款
E 公司	37,265.00	收回货款
F 公司	14,535.65	收回货款
其他	83,954.77	收回货款
合计	1,616,429.24	/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

于2015年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
第1名	第三方	3,699,464,053.60	45.15	24,596,275.15
第2名	第三方	386,766,540.99	4.72	4,772,899.23
第3名	第三方	64,508,808.00	0.79	-
第4名	第三方	63,795,928.16	0.78	6,599,845.54
第5名	第三方	<u>31,480,806.40</u>	<u>0.38</u>	<u>-</u>

4,246,016,137.15 51.82 35,969,019.92

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日, 本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日, 应收关联方账款详见附注十二、6、(1)。

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团无所有权受到限制的应收账款(于 2014 年 12 月 31 日, 本集团无所有权受到限制的应收账款)。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	688,968,438.21	91.87	598,042,982.37	94.09
1 至 2 年	40,078,738.14	5.34	16,407,404.49	2.58
2 至 3 年	5,183,234.90	0.69	9,750,413.64	1.53
3 年以上	15,745,009.50	2.10	11,437,570.14	1.80
合计	749,975,420.75	100.00	635,638,370.64	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团存在账龄超过一年的预付款项主要是系货款已付尚待与客户结算或待结转存货的货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

	与本集团关系	账面余额	占预付款项总额的比例 (%)
第1名	第三方	102,279,286.18	13.64
第2名	第三方	71,832,091.23	9.58
第3名	第三方	60,178,757.26	8.02
第4名	第三方	42,329,620.00	5.64
第5名	第三方	20,774,120.29	2.77
		<u>297,393,874.96</u>	<u>39.65</u>

其他说明

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	12,438,880.83	29,043,272.97
委托贷款	159,902.77	141,533.59
债券投资		
存放同业银行款项	29,793,263.88	17,253,099.73
合计	42,392,047.48	46,437,906.29

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西安中新电力设备制造有限公司	665,100.00	665,100.00
合计	665,100.00	665,100.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
西安中新电力设备制造有限公司	665,100.00	1年以上	未到支付时间	否
合计	665,100.00	/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	133,519,380.18	32.15	19,502,043.73	14.61	114,017,336.45	115,997,913.47	29.50	19,824,800.29	17.09	96,173,113.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,360,463.98	43.43	37,365,304.37	20.72	142,995,159.61	185,687,683.97	47.23	38,845,997.74	20.92	146,841,686.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	101,371,649.33	24.42	4,596,763.98	4.53	96,774,885.35	91,494,784.37	23.27	3,534,636.33	3.86	87,960,148.04
合计	415,251,493.49	/	61,464,112.08	/	353,787,381.41	393,180,381.81	/	62,205,434.36	/	330,974,947.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

第一名	9,609,979.24	9,609,979.24	100.00%	预计无法收回
第二名	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
第三名	3,633,026.36	3,633,026.36	100.00%	预计无法收回
第四名	1,410,440.00	1,410,440.00	100.00%	预计无法收回
第五名	1,032,690.63	848,598.13	82.17%	预计部分无法收回
其他	113,833,243.95		0.00%	
合计	133,519,380.18	19,502,043.73	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	111,362,891.87	0.00	0.00%
1年以内小计	111,362,891.87	0.00	0.00%
1至2年	21,106,293.20	1,055,314.66	5.00%
2至3年	3,589,028.00	358,902.80	10.00%
3年以上	44,302,250.91	35,951,086.91	81.15%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	180,360,463.98	37,365,304.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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-147,343.24元；本期收回或转回坏账准备金额 593,979.04元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
A单位	593,279.04	款项收回
其他单位	700.00	款项收回

合计	593,979.04	/
----	------------	---

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

2015年1-6月无实际核销其他应收款(2014年：人民币71,150.00元)。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	134,013,842.96	128,223,123.28
代收代付	60,451,346.72	64,020,756.85
应收出口退税款	67,945,541.58	43,266,657.25
周转金	61,492,707.07	47,631,660.79
其他	91,348,055.16	110,038,183.64
合计	415,251,493.49	393,180,381.81

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安市国家税务局进出口退税管理处	出口退税款	67,945,541.58	1年以内	16.36	0.00
国网及其子公司	保证金	20,018,798.24	1年以内	4.82	0.00
国网及其子公司	保证金	1,122,517.00	1至2年	0.27	0.00
国网及其子公司	保证金	3,877,698.29	2至3年	0.93	0.00
国网及其子公司	保证金	7,003,560.50	3年以上	1.69	0.00

山东高力仕达投资咨询有限公司	租金	8,332,486.00	1年以内	2.01	0.00
山东高力仕达投资咨询有限公司	租金	3,312,069.46	1-2年	0.80	165,603.47
内蒙古西电济变电力设备有限公司	代收代付	110,877.02	1至2年	0.03	110,877.02
内蒙古西电济变电力设备有限公司	代收代付	360,463.83	2至3年	0.09	360,463.83
内蒙古西电济变电力设备有限公司	代收代付	9,138,638.39	3年以上	2.20	9,138,638.39
厦门康源兴进出口有限公司	采购预付款	9,938,112.67	3年以上	2.39	9,938,112.67
合计	/	131,160,762.98	/	31.59	19,713,695.38

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

2015年1-6月,本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2014年:无)。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

于2014年12月31日,其他应收款金额前五名如下:

债务单位	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
西安市国家税务局 进出口退税管理处	43,266,657.25	11.00	出口退税款	1年以内	-
国网及其子公司	14,833,909.81	3.77	投标保证金	1年以内	-
	1,374,232.00	0.35	投标保证金	1至2年	-
	4,430,000.00	1.13	投标保证金	2至3年	-
	5,700,000.00	1.45	投标保证金	3年以上	-
中华人民共和国 西安海关	14,104,185.45	3.59	海关保证金	1年以内	-
山东高力仕达投资 咨询有限公司	7,668,555.45	1.95	租金	1年以内	-
	2,500,750.01	0.64	租金	1至2年	125,037.50

厦门康源兴进出口 有限公司	<u>9,938,112.67</u>	<u>2.53</u>	采购预付款 3年以上	<u>9,938,112.67</u>
	<u>103,816,402.64</u>	<u>26.41</u>		<u>10,063,150.17</u>

于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日，其他应收关联方账款详见附注十二、6、（1）。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,064,138,094.24	40,463,989.12	1,023,674,105.12	1,093,241,654.14	36,852,574.76	1,056,389,079.38
在产品	1,102,726,806.95	6,875,041.13	1,095,851,765.82	704,571,542.00	7,872,547.76	696,698,994.24
库存商品	2,181,623,912.99	113,033,395.77	2,068,590,517.22	2,250,505,359.95	108,334,024.78	2,142,171,335.17
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	87,725,657.63	0.00	87,725,657.63	53,117,593.67	0.00	53,117,593.67
在途物资	127,932,500.12	0.00	127,932,500.12	39,904,736.77	0.00	39,904,736.77
低值易耗品	6,004,871.80	242,736.81	5,762,134.99	5,192,697.98	358,740.88	4,833,957.10
委托加工物资	2,049,871.11	215,781.89	1,834,089.22	5,035,842.33	170,000.00	4,865,842.33
自制半成品	87,526,721.33	5,760,034.74	81,766,686.59	257,438,904.80	7,099,983.99	250,338,920.81
合计	4,659,728,436.17	166,590,979.46	4,493,137,456.71	4,409,008,331.64	160,687,872.17	4,248,320,459.47

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,852,574.76	3,426,768.68		-184,645.68		40,463,989.12
在产品	7,872,547.76	150,263.80		1,147,770.43		6,875,041.13
库存商品	108,334,024.78	38,295,827.33		33,596,456.34		113,033,395.77
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00		0.00		0.00
低值易耗品						
自制半成品	7,099,983.99	-1,387,396.55		-47,447.30		5,760,034.74
低值易耗品	358,740.88	-116,004.07				242,736.81
委托加工物资	170,000.00			-45,781.89		215,781.89
合计	160,687,872.17	40,369,459.19		34,466,351.90		166,590,979.46

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,098,417,646.62
累计已确认毛利	89,106,444.96
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,099,798,433.95
建造合同形成的已完工未结算资产	87,725,657.63

其他说明

于2015年6月30日，本集团由于产成品价值回升而发生的存货跌价准备的转回如下：

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
产成品	售价低于市场价格	价值回升	0.43%

在产品 对应产成品售价 产成品价值回升 0.02%
低于市场价格

于2015年6月30日，本集团无所有权受到限制的存货。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
埃及海外投资投保费	0.00	331,305.14
咸阳西电工业园一期公网建设费	865,785.05	865,785.05
绿化工程费	108,566.67	108,566.67
厂房维修费	1,650,582.04	1,675,582.16
经营性租赁资产改良支出	44,500.00	44,500.00
其他-工程款	93,948.16	93,948.16
合计	2,763,381.92	3,119,687.18

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	1,610,250,000.00	629,771,861.20
票据贴现	146,927,746.05	164,721,280.44
短期贷款	121,000,000.00	199,000,000.00
增值税留抵税额	96,076,187.77	52,514,322.15
其他预缴税额	54,920,231.21	48,537,480.73
待摊费用	8,030,517.62	6,223,419.41
其他	262,868.53	672,941.13
减：其他流动资产减值准备	-6,343,517.42	-11,295,980.16
合计	2,031,124,033.76	1,090,145,324.90

其他说明

注：可供出售金融资产系以公允价值计量，详见附注七、14。

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00
按成本计量的	35,939,316.69	1,087,800.00	34,851,516.69	35,939,316.69	1,087,800.00	34,851,516.69
合计	185,939,316.69	1,087,800.00	184,851,516.69	185,939,316.69	1,087,800.00	184,851,516.69

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,760,250,000.00			1,760,250,000.00
公允价值	1,760,250,000.00			1,760,250,000.00
其中：一年内到期	1,610,250,000.00			1,610,250,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
西安银行	615,514.00			615,514.00					0.06

西安通济百货公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.01	
中核红华特种气体股份	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.49	
西门子变压器有限公司	33,367,452.27		33,367,452.27				10.00	8,776,956.90
中国浦发机械工业股份有限公司	238,840.80		238,840.80				0.01	
济南引力有限公司	400,000.00		400,000.00	287,800.00		287,800.00	0.01	
其他	517,509.62		517,509.62				0.01	
合计	35,939,316.69		35,939,316.69	1,087,800.00		1,087,800.00	/	8,776,956.90

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,087,800.00			1,087,800.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	1,087,800.00			1,087,800.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
西菱输变电设备制造有限公司（“西菱公司”）	33,437,022.18			1,959,335.09						35,396,357.27
埃及西电—EGEMAC 高压电器有限责任公司（“西电埃及”）	174,727,236.43			1,362,436.93	-12,535,263.18					163,554,410.18
江苏西电南自智能电气设备公司（“西电南自”）	13,243,200.23			-2,253,801.00						10,989,399.23
西电印尼 SAKTI 有限责任公司（“西电印尼”）	120,888,713.97			-703,741.01	-18,689,575.24					101,495,397.72
青岛海洋电气设备检测有限公司（“青岛海洋”）	15,300,000.00	10,200,000.00								25,500,000.00
小计	357,596,172.81	10,200,000.00		364,230.01	-31,224,838.42					336,935,564.40

二、联营企业										
西安西电自动化控制系统有限责任公司(“西电自动化”)	3,229,882.95			-135,286.45					3,094,596.50	
五矿西电(常州)钢材加工有限公司(“五矿西电”)	21,755,883.83			1,841,599.81					23,597,483.64	
小计	24,985,766.78			1,706,313.36					26,692,080.14	
合计	382,581,939.59	10,200,000.00		2,070,543.37	-31,224,838.42				363,627,644.54	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	100,518,985.19	88,916,156.45		189,435,141.64
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	100,518,985.19	88,916,156.45		189,435,141.64
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,965,149.50	19,565,637.65		57,530,787.15
2. 本期增加金额	1,966,881.01	1,009,592.36		2,976,473.37
(1) 计提或摊销	1,966,881.01	1,009,592.36		2,976,473.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,932,030.51	20,575,230.01		60,507,260.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	60,586,954.68	68,340,926.44		128,927,881.12
2. 期初账面价值	62,553,835.69	69,350,518.80		131,904,354.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团无所有权受到限制的投资性房地产。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	3,945,813,378.22	3,699,495,691.07	157,401,927.37	641,209,424.85	190,871,337.48	16,462,863.59	8,651,254,622.58
2. 本期增加金额	36,513,858.29	63,777,615.03	1,799,444.02	10,770,379.45	5,264,310.41	23,977.20	118,149,584.40
(1) 购置	608,069.66	8,950,821.59	1,799,444.02	4,269,698.71	4,677,511.25	23,977.20	20,329,522.43
(2) 在建工程转入	35,905,788.63	54,826,793.44		6,500,680.74	586,799.16		97,820,061.97
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	603,839.90	6,806,429.00	1,183,063.88	2,032,386.46	1,703,567.48		12,329,286.72
(1) 处置或报废	603,839.90	6,806,429.00	1,183,063.88	2,032,386.46	1,703,567.48		12,329,286.72
4. 期末余额	3,981,723,396.61	3,756,466,877.10	158,018,307.51	649,947,417.84	194,432,080.41	16,486,840.79	8,757,074,920.26
二、累计折旧							
1. 期初余额	976,710,925.54	1,983,967,308.71	99,507,348.30	341,914,880.26	125,691,076.42	9,492,323.92	3,537,283,863.15
2. 本期增加金额	66,474,818.83	128,217,146.81	6,639,932.42	31,105,759.01	16,184,181.87	1,579,763.52	250,201,602.46
(1) 计提	66,474,818.83	128,217,146.81	6,639,932.42	31,105,759.01	16,184,181.87	1,579,763.52	250,201,602.46
3. 本期减少金额	18,051.76	5,722,687.75	972,999.63	1,895,939.31	1,657,662.03	0.00	10,267,340.48
(1) 处置或报废	18,051.76	5,722,687.75	972,999.63	1,895,939.31	1,657,662.03		10,267,340.48
4. 期末余额	1,043,167,692.61	2,106,461,767.77	105,174,281.09	371,124,699.96	140,217,596.26	11,072,087.44	3,777,218,125.13
三、减值准备							
1. 期初余额	15,893,079.45	12,513,543.12	876,208.32	391,852.27	322,963.29		29,997,646.45
2. 本期增加金额	0.00	1,708,901.32	139,833.56	0.00	0.00	0.00	1,848,734.88
(1) 计提		1,708,901.32	139,833.56				1,848,734.88

提		32					
3. 本期减少金额	95,836.20						95,836.20
(1) 处置或报废	95,836.20						95,836.20
4. 期末余额	15,797,243.25	14,222,444.44	1,016,041.88	391,852.27	322,963.29		31,750,545.13
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,922,758,460.75	1,635,782,664.89	51,827,984.54	278,430,865.61	53,891,520.86	5,414,753.35	4,948,106,250.00
2. 期初账面价值	2,953,209,373.23	1,703,014,839.24	57,018,370.75	298,902,692.32	64,857,297.77	6,970,539.67	5,083,973,112.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	13,151,919.10	10,515,613.32	1,461,790.88	1,174,514.90	
办公设备	1,695.00	951.98	658.27	84.75	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,252,862.51
机器设备	4,916,149.20
运输工具	

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
干/湿法车间及科技大楼等	64,064,308.26	正在办理过程中

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电器产品可靠性试验能力建设项目	116,503,679.67		116,503,679.67	107,625,325.92		107,625,325.92
常开高压电器试验站项目	68,088,050.38		68,088,050.38	51,431,156.81		51,431,156.81
电磁兼容实验室建设项目	49,369,517.83		49,369,517.83	48,151,513.43		48,151,513.43
发电机断路器及其操动机构产业化项目	43,507,429.01		43,507,429.01	49,384,513.19		49,384,513.19
电力电子应用研发能力建设项目	40,444,507.45		40,444,507.45	33,871,636.66		33,871,636.66
高压电工触头生产基地建设项目	21,897,242.63		21,897,242.63	23,104,090.39		23,104,090.39
国家能源输配电设备研发中心试验检测能力完善项目	13,713,682.21		13,713,682.21	11,536,709.87		11,536,709.87
电容式电压互感器及电流互感器技术改造项目	13,197,307.93		13,197,307.93	4,765,060.42		4,765,060.42
广东地区西电高压输变电设备制造基地项目	118,970.00		118,970.00	118,970.00		118,970.00

大功率换流阀运行试验系统扩容升级改造项目				27,054,281.31		27,054,281.31
上海西电高压开关扩建项目				20,190,358.29		20,190,358.29
超高压、特高压直流输变电换流阀产业化项目				1,699,735.04		1,699,735.04
其他	36,628,913.29	24,455.67	36,604,457.62	38,626,907.86	24,455.67	38,602,452.19
合计	403,469,300.40	24,455.67	403,444,844.73	417,560,259.19	24,455.67	417,535,803.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电器产品可靠性试验能力建设项目	260,000,000.00	107,625,325.92	8,878,353.75			116,503,679.67	48.57	48.57%				国拨/自筹

常开高压电器试验站项目	270,950,000.00	51,431,156.81	16,656,893.57			68,088,050.38	27.88	27.88%				企业自筹
电磁兼容实验室建设项目	62,000,000.00	48,151,513.43	1,218,004.40			49,369,517.83	79.77	79.77%				国拨/自筹
发电机断路器及其操动机构产业化项目	511,000,000.00	49,384,513.19	5,522,110.36	9,842,586.53	1,556,608.01	43,507,429.01	58.15	58.15%				国拨/自筹
电力电子应用研发能力建设项目	202,250,000.00	33,871,636.66	7,533,797.73	960,926.94		40,444,507.45	50.25	50.25%				国拨/自筹
高压电工触头生产基地项目	151,700,000.00	23,104,090.39		1,058,119.66	148,728.10	21,897,242.63	98.98	98.98%				国拨/募集资金
国家能源输配电设备研发中心试验检测能力完善项目	116,500,000.00	11,536,709.87	2,176,972.34			13,713,682.21	12.64	12.64%				国拨/自筹
电容式电压互感器及电流互感器技术改造项目	132,500,000.00	4,765,060.42	8,432,247.51			13,197,307.93	95.68	98.01%				贷款/国拨/自筹

广东地区西电高压输变电设备制造基地项目	225,800,000.00	118,970.00				118,970.00	58.23	58.23%				募集资金/自筹
大功率换流阀运行试验系统扩容升级改造项目	55,000,000.00	27,054,281.31	1,073,167.93	28,127,449.24			51.14	100.00%				企业自筹
上海西电高压开关扩建项目	41,980,000.00	20,190,358.29	10,970,850.08	30,710,239.14	450,969.23	0.00	104.95	100.00%				企业自筹
超高压、特高压直流输变电换流阀产业化项目	213,400,000.00	1,699,735.04		1,699,735.04		0.00	100.00	100.00%				国拨/募集资金
其他		38,626,907.86	29,959,884.69	25,421,005.42	6,536,873.84	36,628,913.29						
合计	2,243,080,000.00	417,560,259.19	92,422,282.36	97,820,061.97	8,693,179.18	403,469,300.40	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,027,727.95	91,189.02
房屋及建筑物	73,096.75	
运输设备	20,365.61	
办公设备	6,285.48	
电子设备	69,362.24	
合计	1,196,838.03	91,189.02

其他说明：

23、 生产性生物资产

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术/专利权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,331,772,768.34	455,064,356.84	123,669,241.09	1,389,622.60	1,911,895,988.87
2. 本期增加金额	3,236,363.65	35,595,027.83	7,556,409.52		46,387,801.00
(1) 购置	3,236,363.65		7,556,409.52		10,792,773.17
(2) 内部研发		35,595,027.83			35,595,027.83
(3) 企业					

合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,335,009, 131.99	490,659,384.67	131,225,650.61	1,389,622.60	1,958,283,789.87
二、累计摊销					
1. 期初余额	265,985,81 7.17	125,571,806.22	62,494,394.43	347,405.55	454,399,423.37
2. 本期增加 金额	14,331,031 .00	25,047,028.69	7,481,215.31	138,962.22	46,998,237.22
(1) 计提	14,331,031 .00	25,047,028.69	7,481,215.31	138,962.22	46,998,237.22
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	280,316,84 8.17	150,618,834.91	69,975,609.74	486,367.77	501,397,660.59
三、减值准备					
1. 期初余额	10,084,601 .47	2,918,000.00			13,002,601.47
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,084,601 .47	2,918,000.00			13,002,601.47
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,044,607, 682.35	337,122,549.76	61,250,040.87	903,254.83	1,443,883,527.81
2. 期初账面 价值	1,055,702, 349.70	326,574,550.62	61,174,846.66	1,042,217.05	1,444,493,964.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.47%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

其他说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 账面价值人民币 49,280,075.31 元无形资产所有权受到限制, 系本集团用该土地使用权作为获得银行长期借款授信额度的抵押; 2015 年 1-6 月该土地使用权的摊销额为人民币 531,421.26 元。

26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	本期购进	确认为无 形资产	转入当期损益		
数字能源 技术项目	153,306,28 6.68		4,228,571.3 8				157,534,858 .06
特高压直 流输电系 统 800KV 级中端换 流变压器 研制项目	5,458,398. 66	24,455,047.99					29,913,446. 65
145KV 气 体绝缘金 属封闭开 关设备项 目	18,665,698 .76	223,881.78					18,889,580. 54
252KV 气 体绝缘金 属封闭开 关设备项 目	10,729,386 .96	5,648,728.48					16,378,115. 44
气体绝缘 开关项目	14,610,784 .58	1,464,604.15					16,075,388. 73
其他	111,370,31 6.78	25,013,236.40		35,595,02 7.83			100,788,525 .35
研究支出		135,802,004.0 9			135,802,004.09		
合计	314,140,87 2.42	192,607,502.8 9	4,228,571.3 8	35,595,02 7.83	135,802,004.09		339,579,914 .77

其他说明

重要开发支出截至期末的研发进度如下:

2015年6月30日

项目名称	期末余额	开发投入占 预算比例(%)
数字能源技术项目	157,534,858.06	57.08
特高压直流输电系统800KV级中端换流变压器研制项目	29,913,446.65	77.71
145KV气体绝缘金属封闭开关设备项目	18,889,580.54	89.91
252KV气体绝缘金属封闭开关设备项目	16,378,115.44	60.84
气体绝缘开关项目	16,075,388.73	35.84
其他	100,788,525.35	
开发支出合计	<u>339,579,914.77</u>	

2014年12月31日

项目名称	期末余额	开发投入占 预算比例(%)
数字能源技术项目	153,306,286.68	55.55
145KV气体绝缘金属封闭开关设备项目	18,665,698.76	88.67
瓷柱式高压交流六氟化硫断路器项目	16,157,512.84	100.00
气体绝缘开关项目	14,610,784.58	24.35
72.5罐式高压交流六氟硫断路器项目	13,599,283.96	100.00
其他	97,801,305.60	
开发支出合计	<u>314,140,872.42</u>	

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
西电蜀能	17,217,867.23					17,217,867.23
西电华清	12,441,703.30					12,441,703.30
合计	29,659,570.53					29,659,570.53

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西电蜀能	17,217,867.23					17,217,867.23
西电华清	1,342,945.94					1,342,945.94
合计	18,560,813.17					18,560,813.17

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本集团以各独立营运的经营实体作为资产组组合进行商誉减值测试。于 2015 年 6 月 30 日，本集团管理层认为商誉不存在进一步减值情况。

其他说明

无

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咸阳西电工业园一期公网建设费	10,254,490.95		432,693.90		9,821,797.05
厂房维修费	2,489,955.10	58,584.95	826,137.73		1,722,402.32
绿化工程费	210,097.16		54,283.42		155,813.74
经营性租赁资产改良支出	98,577.99		22,252.02		76,325.97
其他-工程款	367,939.83	207,547.21	119,518.83		455,968.21
合计	13,421,061.03	266,132.16	1,454,885.90		12,232,307.29

其他说明：

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	412,825,786.82	73,255,048.89	376,757,419.05	67,628,993.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用及其他预计负债	163,533,450.87	28,294,058.81	125,628,851.48	22,194,488.52
内退人员福利	24,903,371.31	5,040,085.59	26,870,000.00	4,206,500.00
累计亏损及其他	421,375,220.90	63,791,386.42	402,342,125.70	60,999,532.27
应付工资	10,573,283.90	1,604,255.90	12,765,302.65	1,945,995.40
合计	1,033,211,113.80	171,984,835.61	944,363,698.88	156,975,509.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产和无形资产评估增值	169,137,026.87	44,156,817.14	173,218,281.82	44,769,005.38
其他	16,817,366.29	2,522,604.97	6,137,453.27	920,617.98
合计	185,954,393.16	46,679,422.11	179,355,735.09	45,689,623.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	101,756,428.69	107,482,568.52
可抵扣亏损	278,471,550.33	272,647,185.48
合计	380,227,979.02	380,129,754.00

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	198,498,103.59	146,922,908.38	
2016 年	1,008,118,775.90	972,036,619.53	
2017 年	168,421,910.85	291,031,395.38	
2018 年	193,093,652.11	196,764,690.99	
2019 年	182,045,133.98	191,197,155.09	

2020 年	40,823,308.98		
合计	1,791,000,885.41	1,797,952,769.37	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	71,000,874.86	71,000,874.86
蒲城电厂债券	22,000.00	22,000.00
其他	28,518,082.05	28,420,082.05
合计	99,540,956.91	99,442,956.91

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	286,680,000.00	276,680,000.00
合计	286,680,000.00	276,680,000.00

短期借款分类的说明：

于 2015 年 6 月 30 日，短期借款余额人民币 276,680,000.00 元系西电集团通过委托贷款方式将国务院国资委批复的国有资本经营预算资金借给本集团用于项目建设，该借款年利率为 5.10%-5.60%，短期借款余额人民币 10,000,000.00 元系西电济变向中国银行济南分行借入的信用借款，年利率为 6.16%；本年无保证借款；无关联方为本集团提供保证的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,372,279.33	769,723,797.02
银行承兑汇票	982,914,485.23	981,806,109.60
合计	1,183,286,764.56	1,751,529,906.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	3,820,629,035.78	3,581,695,883.37
1 年至 2 年(含 2 年)	469,438,802.63	328,551,021.02
2 年至 3 年(含 3 年)	82,608,163.08	174,593,496.60
3 年以上	152,504,577.38	146,601,950.01
合计	4,525,180,578.87	4,231,442,351.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	136,264,989.79	未到结算期
B 公司	66,750,199.00	未到结算期
C 公司	36,383,640.31	未到结算期
D 公司	30,263,065.51	未到结算期
E 公司	26,188,162.50	未到结算期
合计	295,850,057.11	/

其他说明

应付账款不计息。

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	2,252,616,417.88	2,039,425,891.33
1 年至 2 年(含 2 年)	187,282,278.52	232,355,705.70
2 年至 3 年(含 3 年)	83,159,524.67	64,045,942.93
3 年以上	90,791,915.28	74,820,584.50
合计	2,613,850,136.35	2,410,648,124.46

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	26,640,000.00	产品未交付
B 公司	21,754,724.11	产品未交付
C 公司	20,722,050.02	产品未交付
D 公司	17,300,000.00	产品未交付
E 公司	15,677,192.79	产品未交付
合计	102,093,966.92	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	1,006,862,677.07
累计已确认毛利	78,608,788.05
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,254,086,123.67
建造合同形成的已完工未结算项目	-168,614,658.55

其他说明

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,961,998.85	654,075,790.85	667,301,141.48	69,736,648.22
二、离职后福利-设定提存计划	8,182,459.29	93,283,226.00	93,263,176.03	8,202,509.26
三、辞退福利	19,891,071.39	10,121,390.03	10,121,390.03	19,891,071.39
四、一年内到期的其他福利	18,060,000.00	9,921,480.33	9,921,480.33	18,060,000.00
合计	129,095,529.53	767,401,887.21	780,607,187.87	115,890,228.87

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,783,470.25	454,614,918.33	468,337,487.36	39,060,901.22
二、职工福利费	0.00	14,031,997.69	14,031,997.69	0.00
三、社会保险费	2,594,055.21	34,149,628.60	34,070,092.67	2,673,591.14
其中：医疗保险费	2,139,740.27	31,288,299.45	31,196,077.85	2,231,961.87
工伤保险费	276,165.29	1,706,024.98	1,720,769.29	261,420.98
生育保险费	178,149.65	1,155,304.17	1,153,245.53	180,208.29
四、住房公积金	3,444,800.53	44,520,029.20	43,252,364.20	4,712,465.53
五、工会经费和职工教育经费	23,218,560.81	15,016,525.81	15,741,648.44	22,493,438.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	921,112.05	91,742,691.22	91,867,551.12	796,252.15
合计	82,961,998.85	654,075,790.85	667,301,141.48	69,736,648.22

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,243,845.25	89,704,434.65	89,622,292.11	7,325,987.79
2、失业保险费	938,614.04	3,578,791.35	3,640,883.92	876,521.47

3、企业年金缴费				
合计	8,182,459.29	93,283,226.00	93,263,176.03	8,202,509.26

其他说明：

本集团的非货币性福利，主要系食堂餐费补贴、以外购商品发放给职工作为福利，或免费为职工提供诸如医疗保健等服务。2015年1-6月非货币性福利为人民币19,273,588.02元。

本集团的设定提存计划是一项企业向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。本集团按照18-20%的比例缴纳公司部分承担的基本养老保险费，按照1%的比例缴纳公司部分承担的失业保险费。

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	59,779,640.11	132,678,101.43
消费税		
营业税	6,697,749.28	4,926,494.44
企业所得税	60,635,839.31	51,323,537.70
个人所得税	9,025,898.34	9,149,151.52
城市维护建设税	3,739,349.34	8,391,082.88
教育费附加	4,129,488.38	7,882,580.26
土地使用税	10,709,811.47	11,095,329.41
其他	8,850,108.38	9,090,203.35
合计	163,567,884.61	234,536,480.99

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	142,512.38	222,969.03
企业债券利息		
短期借款应付利息	417,857.76	499,517.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
存款利息	2,677,763.66	155,380.86
合计	3,238,133.80	877,867.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
下属公司应付少数股东股利	22,667,009.50	20,509,562.16
合计	22,667,009.50	20,509,562.16

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未到支付期

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程和设备款	207,012,033.42	198,717,457.02
运输费及杂费	132,524,836.37	148,607,223.12
代收代付款	123,120,358.45	128,747,110.42
销售代理及佣金	46,996,381.76	48,983,056.73
修理维护费	12,493,450.23	18,904,591.15
其他	187,294,232.51	214,089,485.33
合计	709,441,292.74	758,048,923.77

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西电集团	27,740,884.61	未到结算期
A公司	19,215,000.00	未到结算期
B公司	5,314,662.40	未到结算期
C公司	5,174,816.64	未到结算期
D公司	4,850,000.00	未到结算期
合计	62,295,363.65	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	30,000,000.00	36,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	30,000,000.00	36,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	163,938,637.17	135,098,224.74
递延收益	34,675,767.24	33,833,415.72
套期工具	259,014.77	104,029.28
合计	198,873,419.18	169,035,669.74

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

其中，递延收益如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日
与收益相关的政府补助	26,052,770.73	24,947,373.40
与资产相关的政府补助	8,622,996.51	8,886,042.32
	<u>34,675,767.24</u>	<u>33,833,415.72</u>

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	37,500,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-30,000,000.00	-36,000,000.00
合计	15,000,000.00	22,500,000.00

长期借款分类的说明：

注1：于2015年6月30日，抵押借款中人民币15,000,000.00元系本集团以土地使用权取得的抵押借款，其资料在本附注七、76。

注2：于2015年6月30日，本集团无下属子公司之间互相担保的长期借款；于2015年6月30日无接受西电集团担保的长期借款。于2015年6月30日长期借款余额中人民币30,000,000.00元系接受山东省国有资产投资控股有限公司担保的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

于2015年6月30日，上述借款的年利率为5.09%-6.15%(2014年12月31日：5.54%-6.15%)。

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国债转贷	2,618,180.00	3,054,544.00
隧道窑余热利用	277,220.63	277,220.63
合计	2,895,400.63	3,331,764.63

其他说明：

于2015年6月30日，长期应付款明细如下：

	到期日	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
国债转贷	2021年	4,800,000.00	3.05	56,424.06	2,618,180.00	无
隧道窑余热利用	无期限	<u>150,000.00</u>	<u>-</u>	<u>127,220.63</u>	<u>277,220.63</u>	无

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	213,120,419.67	216,990,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、长期辞退福利	64,980,432.97	66,774,159.60
合计	278,100,852.64	283,764,159.60

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	235,050,000.00	210,940,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	6,051,900.00	0.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	1,644,700.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	4,407,200.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	-9,921,480.33	-6,290,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-9,921,480.33	-6,290,000.00
五、期末余额	231,180,419.67	204,650,000.00

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	235,050,000.00	210,940,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	6,051,900.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-9,921,480.33	-6,290,000.00
五、期末余额	231,180,419.67	204,650,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

本集团的设定受益计划是一项针对目前已离休人员、退休人员、遗属等人员的补充退休后福利等计划。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

2015年6月30日

折现率	3.75%
死亡率	CLA 2000-2003
预计平均寿命	86
护理费年增长率	2%
医疗费用年增长率	8%

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

下表为 2015 年 6 月 30 日所使用的重大假设的定量敏感性分析：

	增加 %	设定受益计划 义务减少	减少 %	设定受益计划 义务增加
折现率	0.25	(5,931,975.00)	0.25	6,100,429.00

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。

其他说明：

资产负债表日的设定受益计划义务的平均期间是 11 年。

应付内退人员的辞退福利及期末应付未付金额如下：

	发生的因解除劳动关系 所提供的辞退福利	期末应付未付金额
因内退所提供的辞退福利	7,667,040.40	64,980,432.97

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
超高压(特高压)核电站用巨型变压器技改项目	52,480,000.00			52,480,000.00	
超(特)高压开关设备产业化项目	41,810,000.00			41,810,000.00	
超(特)高压电抗器生产线技改项目	39,570,000.00			39,570,000.00	
直流输电设备国产化项目	34,100,000.00			34,100,000.00	
超(特)高压交直流电力电容器及互感器产业化项目	29,150,000.00			29,150,000.00	

特高压交直流输电变电设备试验系统改造项目	22,400,000.00			22,400,000.00	
高压电工触头生产基地建设项目	19,210,000.00			19,210,000.00	
超高压(特高压)交直流用绝缘子产业化项目	17,890,000.00			17,890,000.00	
出城入园老厂区土地出让项目	3,811,050.79			3,811,050.79	
进口关键零部件退税及其他	204,585,045.64	10,023,830.29		214,608,875.93	
合计	465,006,096.43	10,023,830.29		475,029,926.72	/

其他说明：

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	7,356,535.99	4,664,202.70	
重组义务			
待执行的亏损合同	19,244,502.83	16,537,240.37	
其他			
合计	26,601,038.82	21,201,443.07	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					

与资产相关的政府补助	384,498,574.17	54,047,988.93	11,334,153.49	427,212,409.61	
与收益相关的政府补助	88,563,402.71	10,155,533.56	5,669,122.34	93,049,813.93	
减：一年内到期的递延收益	-33,833,415.72	-4,553,180.36	-3,710,828.84	-34,675,767.24	
合计	439,228,561.16	59,650,342.13	13,292,446.99	485,586,456.30	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超高压(特高压)敞开式开关及配套设备产业化项目	57,357,820.95		2,263,204.50		55,094,616.45	与资产相关
超高压、特高压绝缘产品生产线建设项目	40,837,609.30		1,427,318.04		39,410,291.26	与资产相关
超(特)高压交直流套管研制项目	35,820,000.00				35,820,000.00	与资产相关
大容量试验系统扩容升级改造项目	34,125,000.00		1,950,000.00		32,175,000.00	与资产相关
超(特)高压开关设备及核心零部件完善化改造项目	32,569,230.77		1,684,615.38		30,884,615.39	与资产相关
发电机断路器及操动机构产业化项目	30,000,000.00				30,000,000.00	与资产相关
超高压特	24,432,324.66		406,052.04		24,026,272.62	与资产相关

高压开关设备铝合金铸件生产基地建设项目						
1000KV 特高压直流输电系统 800 级中端换流变压器研制	11,820,000.00				11,820,000.00	与资产相关
电器产品可靠性试验能力建设项目	7,000,000.00	18,000,000.00			25,000,000.00	与资产相关
其他	199,099,991.20	46,203,522.49	9,272,085.87		236,031,427.82	与资产/收益相关
减：一年内到期的递延收益	-33,833,415.72	-4,553,180.36	-3,710,828.84		-34,675,767.24	
合计	439,228,561.16	59,650,342.13	13,292,446.99		485,586,456.30	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期保证金	1,000,630.29	1,374,548.52
合计	1,000,630.29	1,374,548.52

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,125,882,352						5,125,882,352

其他说明：

本集团于 2013 年 1 月 25 日收到控股股东西电集团的承诺函，西电集团自愿将其持有本集团的 2,532,620,000 股股份在 2013 年 1 月 31 日限售期满后继续锁定 24 个月，于 2015 年 2 月 2 日限售期满，解除锁定。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	11,321,918,954.73			11,321,918,954.73
其他资本公积				
其他	94,896,573.00			94,896,573.00
收购子公司少数股权交易差额	-7,415,695.73			-7,415,695.73
市政动迁补偿款	14,811,028.33			14,811,028.33
同一控制下企业合并差额	-7,567,054.77			-7,567,054.77
财政资金拨款	800,000.00			800,000.00
产权界定权益	3,467,375.24			3,467,375.24
合计	11,420,911,180.80			11,420,911,180.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		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	
一、以后不能重分类进损益的其他综	-11,539,772.00						-11,539,772.00

合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-73,917,427.44	-31,235,420.03	1,332,507.00	-333,126.75	-32,234,800.28		-106,152,227.72
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-74,720,360.05	-31,224,838.42			-31,224,838.42		-105,945,198.47
可供出售金融资产公允价	999,380.25		1,332,507.00	-333,126.75	-999,380.25		0.00

值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-196,447.64	-10,581.61			-10,581.61		-207,029.25
其他综合收益合计	-85,457,199.44	-31,235,420.03	1,332,507.00	-333,126.75	-32,234,800.28		-117,691,999.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	36,921,550.14	21,905,287.62	8,739,464.77	50,087,372.99
合计	36,921,550.14	21,905,287.62	8,739,464.77	50,087,372.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	318,847,201.98			318,847,201.98

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	318,847,201.98			318,847,201.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,180,425,479.25	994,066,867.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-6,060,898.00
调整后期初未分配利润	1,180,425,479.25	988,005,969.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	410,622,287.11	327,543,180.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	512,588,235.20	410,070,588.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,078,459,531.16	905,478,561.25

61、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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,555,080,996.61	4,134,398,045.46	6,284,688,655.07	4,821,179,194.11
其他业务	138,164,906.78	84,014,881.88	123,583,500.21	121,003,406.18
合计	5,693,245,903.39	4,218,412,927.34	6,408,272,155.28	4,942,182,600.29

62、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
消费税		
营业税	9,196,979.80	8,028,010.96

城市维护建设税	16,375,578.83	18,780,290.52
教育费附加	12,630,115.31	13,962,097.75
资源税		
其他	1,964,835.03	1,845,237.36
合计	40,167,508.97	42,615,636.59

其他说明：

计缴标准参见附注四、税项。

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	151,081,705.89	177,772,376.45
职工薪酬	100,605,683.59	104,471,333.18
业务经费	68,299,821.69	83,429,618.27
修理费	43,189,535.98	45,054,646.21
产品安装调试费	19,372,337.15	23,590,157.07
销售服务费	13,011,632.15	16,363,479.90
租赁费	1,595,913.32	1,790,305.92
其他	19,677,873.50	23,419,079.18
合计	416,834,503.27	475,890,996.18

其他说明：

——

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,112,388.42	273,640,426.22
研究与开发费用	135,802,004.09	147,390,607.41
折旧费	53,136,532.83	44,878,715.89
税费	34,008,551.95	39,778,144.51
修理费	30,535,462.18	39,604,398.46
无形资产摊销	23,137,062.15	18,148,094.49
办公费	18,444,261.96	15,983,987.93
租赁费	14,500,041.95	14,369,640.44
动能费	13,066,123.53	12,938,845.42
差旅费	10,866,183.67	12,548,637.35
低值易耗品摊销	5,536,189.47	6,247,449.44
业务招待费	5,609,222.83	6,174,374.68
财产保险费	5,087,325.60	3,614,128.22

排污环保费	1,472,262.52	1,977,894.59
外事费	13,478,791.27	11,341,484.59
聘请中介机构费	5,293,402.64	2,690,772.22
车辆使用费	8,448,226.88	9,111,565.09
其他	19,694,808.15	22,432,944.33
合计	662,228,842.09	682,872,111.28

其他说明：

65、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	13,361,717.34	29,272,155.20
减：利息收入	-18,205,452.94	-38,350,802.55
减：利息资本化金额		-633,680.81
汇兑收益	-3,372,387.98	-18,603,185.94
银行手续费	7,310,050.29	2,638,765.39
设定受益计划净负债的利息净额	4,407,200.00	
其他	316,982.45	-1,994,810.76
合计	3,818,109.16	-27,671,559.47

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	40,498,022.70	36,376,632.50
二、存货跌价损失	30,798,954.37	28,404,120.08
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	1,848,734.88	
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	-4,952,462.74	427,548.33
合计	68,193,249.21	65,208,300.91

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	140,232.45	1,679,231.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
套期保值	4,747.05	-12,258.60
合计	144,979.50	1,666,973.28

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,070,543.37	-4,359,382.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	183,060.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,120,093.35	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,988,067.50	7,464,094.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益	37,189,934.84	30,313,858.93
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	57,500.00	-229,600.00

合计	60,609,199.06	33,188,970.97
----	---------------	---------------

其他说明：

69、营业外收入

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	314,604.08	2,095,940.10	314,604.08
其中：固定资产处置利得	314,604.08	2,095,940.10	314,604.08
无形资产处置利得			
债务重组利得		1,288,281.40	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		1,330,000.00	
政府补助	19,460,575.83	17,913,523.45	19,460,575.83
违约、罚款赔偿收入	827,533.37	304,719.96	827,533.37
其他	2,228,070.51	2,650,097.77	2,228,070.51
合计	22,830,783.79	25,582,562.68	22,830,783.79

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
超高压（特高压）敞开式开关及配套设备产业化项目	2,263,204.50	2,263,204.50	与资产相关
西安市经济技术开发区产业扶持基金	2,000,000.00		与收益相关
大容量实验系统扩容升级改造项目	1,950,000.00	1,950,000.00	与资产相关
超（特）高压开关设备及核心零部件完善化改造项目	1,684,615.38		与资产相关
土地、厂房及配套设施转让差价补贴	1,500,000.00		与收益相关
超高压、特高压绝缘产品生产线建设项目	1,427,318.04	475,772.66	与资产相关
高压电气国家工程实	920,512.82	920,512.82	与资产相关

验室建设项目			
西电集团拨离休干部医药补助款	690,000.00		与收益相关
柔性直流输电控制保护系统设计与样机研制	599,657.79		与收益相关
济变老厂区拆迁项目		3,983,907.98	与收益相关
促进陕西省开放型经济突破发展有关“走出去”政策补助资金		2,300,000.00	与收益相关
西开电气进口设备贴息		1,500,000.00	与收益相关
其他	6,425,267.30	4,520,125.49	与资产/收益相关
合计	19,460,575.83	17,913,523.45	/

其他说明：

70、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	83,611.92	4,061,997.57	83,611.92
其中：固定资产处置损失	83,611.92	3,741,724.74	83,611.92
无形资产处置损失		320,272.83	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	402,769.12	2,462,803.61	402,769.12
其他	693,820.23	1,799,182.67	693,820.23
合计	1,180,201.27	8,323,983.85	1,180,201.27

其他说明：

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	103,718,611.13	99,973,913.96
递延所得税费用	-14,019,527.18	-22,607,954.39
合计	89,699,083.95	77,365,959.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	489,478,132.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	122,369,533.04
子公司适用不同税率的影响	-36,935,659.52
调整以前期间所得税的影响	3,706,247.05
非应税收入的影响	-1,101,676.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,025,868.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,774,057.61
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	-5,554,730.42
联营公司利润及亏损对应之税金	-553,458.99
转回未能确认之暂时性差异对应之税金	181,322.31
未能确认之税项亏损对应之税金	11,335,696.40
所得税费用	89,699,083.95

其他说明：

72、 其他综合收益

详见附注七、57。

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金等	38,783,153.90	80,412,371.35
收到的政府专项拨款	62,633,464.00	78,593,880.00
收到备用金返还	5,939,996.57	19,310,494.54
赔款及违约金收入	1,312,322.96	1,010,620.11

受限货币资金净减少额	131,685,783.87	8,080,223.31
其他收入	37,104,533.47	85,008,313.08
合计	277,459,254.77	272,415,902.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受到限制的货币资金净增加额	22,748,152.40	33,192,671.24
办公会务及差旅费用	100,344,848.26	113,599,643.59
运输及装卸费用	90,594,772.37	93,924,006.47
支付代理进口项目税费	2,194,399.63	16,376,024.93
支付的押金和保证金	48,255,800.74	80,387,634.62
备用金请款	12,270,181.66	36,894,802.13
销售代理及咨询费	10,874,883.89	15,928,425.89
业务招待费	20,143,481.51	26,773,241.05
研究开发费	52,069,583.41	40,955,230.75
其他	182,000,819.96	232,573,320.94
合计	541,496,923.83	690,605,001.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收取职工建房款	11,620,794.98	2,337,138.90
其他		2,972,281.35
合计	11,620,794.98	5,309,420.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付职工建房款	18,207,709.29	6,751,025.07
其他	38,000.00	5,654,295.40
合计	18,245,709.29	12,405,320.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中央财政预算内拨款	16,023,830.29	25,557,593.00
募集资金专户利息收入	906,034.32	556,631.86
其他	200,256.41	9,569,770.81
合计	17,130,121.02	35,683,995.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

74、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	399,779,048.15	316,346,501.00
加：资产减值准备	68,193,249.21	65,208,300.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,178,075.83	246,196,667.59
无形资产摊销	46,998,237.22	40,722,456.04
长期待摊费用摊销	1,811,191.16	493,872.42
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）	-230,992.16	1,966,057.47
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）	-144,979.50	-1,666,973.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,213,488.10	66,989,276.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,609,199.06	-33,188,970.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,009,325.94	-22,165,766.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	989,798.75	-442,188.05

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-275,615,951.61	230,844,554.65
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-48,324,823.64	-1,263,470,992.60
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	518,692,517.91	12,677,024.25
其他	14,652,651.97	13,689,244.39
经营活动产生的现金流量净额	903,146,010.19	-325,800,935.58
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	6,129,812,821.65	4,916,623,408.07
减: 现金的期初余额	6,214,315,350.19	7,825,397,422.62
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	-84,502,528.54	-2,908,774,014.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,129,812,821.65	6,214,315,350.19
其中: 库存现金	349,977.11	406,386.23
可随时用于支付的银行存款	6,129,360,227.46	6,213,779,346.87
可随时用于支付的其他货币资金	102,617.08	129,617.09
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		
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	6,129,812,821.65	6,214,315,350.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,324,843,279.79	注 1
应收票据	19,000,000.00	注 2
存货		
固定资产		
无形资产	49,280,075.31	注 3
合计	1,393,123,355.10	/

其他说明：

注 1：于 2015 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 1,324,843,279.79 元的银行保证金存款等用于开具保函、信用证及银行承兑汇票等。

注 2：于 2015 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 19,000,000.00 元的银行承兑汇票用于开具银行承兑汇票，质押期限至 2015 年 7 月到 2015 年 10 月不等。

注 3：于 2015 年 6 月 30 日，账面价值人民币 49,280,075.31 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 49,811,496.57 元)无形资产所有权受到限制，系本集团用该土地使用权作为获得银行长期借款授信额度的抵押；2015 年 1-6 月该土地使用权的摊销额为人民币 531,421.26 元。

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	26,894,219.44	6.1136	164,420,499.94
欧元	29,905,905.55	6.8699	205,450,580.54
港币	12,533,558.32	0.7886	9,883,964.09
苏丹镑	41,037,278.42	1.0232	41,989,343.28
马来西亚林吉特	11,238,425.02	1.6387	18,416,407.08
埃塞俄比亚比尔	34,025,785.54	0.2973	10,115,866.04
英镑	223,663.29	9.6422	2,156,606.17
菲律宾比索	15,900,071.77	0.1353	2,151,279.71
越南盾	2,581,441,333.33	0.0003	774,432.40
印尼盾	1,234,719,720.00	0.0005	617,359.86
印度卢比	4,728,308.13	0.0959	453,444.75
泰铢	872,117.17	0.1823	158,986.96
巴基斯坦卢比	2,278,902.83	0.0600	136,734.17
俄罗斯卢布	417,733.88	0.1107	46,243.14
日元	3.99	0.0501	0.20
应收账款			
其中：美元	59,663,132.74	6.1136	364,756,528.32
欧元	11,799,263.45	6.8699	81,059,759.97
港币	2,001,427.50	0.7886	1,578,325.73
其他应收款			
其中：美元	1,108,089.48	6.1136	6,774,415.82
欧元	1,870.00	6.8699	12,846.71
港币	349,285.66	0.7886	275,446.67
马来西亚林吉特	599,901.90	1.6387	983,059.24
菲律宾比索	6,631,781.82	0.1353	897,280.08
巴基斯坦卢比	5,642,180.33	0.0600	338,530.82
泰铢	1,546,898.90	0.1823	281,999.67
外币货币性资产合计			913,729,941.36
拆入资金			
其中：美元			
欧元	23,560,000.00	6.8699	161,854,844.00
港币			
应付账款			
其中：美元	5,221,924.28	6.1136	31,924,756.30
欧元	13,023,726.75	6.8699	89,471,700.40
港币	7,434,969.87	0.7886	5,863,217.24
菲律宾比索	28,283,015.37	0.1353	3,826,691.98
泰铢	9,477,749.59	0.1823	1,727,793.75

英镑	71,900.19	9.6422	693,276.01
马来西亚林吉特	347,700.00	1.6387	569,775.99
巴基斯坦卢比	696,694.17	0.0600	41,801.65
瑞士法郎	174.63	6.5979	1,152.18
其他应付款			
其中：美元	724,489.98	6.1136	4,429,241.95
马来西亚林吉特	23,600.00	1.6387	38,673.32
港币	4,073.00	0.7886	3,211.97
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币货币性负债合计			300,446,136.74

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西开有限	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西开电气	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西电西变	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西电西瓷	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西电电力系统	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西电常变	江苏常州	江苏常州	制造业	90.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西电常开	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00	通过设立或投资方式取得的子公司
西电避雷器	陕西西安	陕西西安	制造业	70.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西高院	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
上海西电高压开关有限公司(“西电上开”)	上海	上海	制造业	51.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西电西容	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西安西电电气销售有限责任公司(“西电销司”)	陕西西安	陕西西安	贸易类	100.00		通过设立或投资方式取得的子公司
西安西电	陕西西安	陕西西安	贸易类	100.00		通过设立或

国际工程 有限责任 公司(“西 电国际”)						投资方式取 得的子公司
西电财司	陕西西安	陕西西安	金融类	80.20	17.60	通过设立或 投资方式取 得的子公司
广州西电 高压电气 制造有限 公司(“西 电广开”)	广东广州	广东广州	制造业	100.00		通过设立或 投资方式取 得的子公司
西安西变 组件有限 公司(“西 变组件”)	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西变中特	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西容电器	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西容自愈 式	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西电香港	中国香港	中国香港	贸易类		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西电套管	陕西咸阳	陕西咸阳	制造业	100.00		通过设立或 投资方式取 得的子公司
西安西开 表面精饰 有限责任 公司(“西 开表面精 饰”)	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西变配套	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
天水西电 长城合金 有限公司 (“西电天 水合金”)	甘肃天水	甘肃天水	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司
西安西开 精密铸造 有限责任 公司(“精 密铸造”)	陕西咸阳	陕西咸阳	制造业		100.00	通过设立或 投资方式取 得的子公司

辽宁兴启 电工材料 有限责任 公司(“辽 宁电工”)	辽宁辽阳	辽宁辽阳	制造业	51.00		通过设立或 投资方式取 得的子公司
西电通用 电气自动 化有限公 司(“西电 通用”)	陕西西安	陕西西安	制造业	59.00		通过设立或 投资方式取 得的子公司
西电蜀能	四川成都	四川成都	制造业	51.00		非同一控制 下企业合并 取得的子公 司
西电济变	山东济南	山东济南	制造业	54.38		非同一控制 下企业合并 取得的子公 司
西电华清	北京	北京	制造业		80.40	非同一控制 下企业合并 取得的子公 司
西电济特	山东济南	山东济南	制造业		100.00	非同一控制 下企业合并 取得的子公 司
西电操动 机构	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00		同一控制下 企业合并取 得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司对西电埃及持股权比例及表决权比例均为 51%，超过半数，但未纳入合并范围。根据《西电—EGEMAC 合资合作公司章程》，埃及公司的股东会重大决议均须股东一致通过方可作出决定；同时，埃及公司董事会由股东大会指定的七位董事组成，其中本公司委派四名，EGEMAC 委派三名，埃及公司董事会重大决议均须至少 5 名董事通过方可作出决定。根据上述章程规定，西电电气对埃及公司不构成控制，因此埃及公司为本公司的合营企业，未纳入合并范围。

本公司对西电南自持股权比例及表决权比例均为 55%，超过半数，但未纳入合并范围。根据《江苏西电南自智能电力设备有限公司章程》，股东会会议决议应由代表二分之一以上表决权的股东表决通过。同时，章程中规定的若干与经营和财务政策相关的重大决议事项，必须经过代表三分之二以上表决权的股东通过，由于西电电气对西电南自不构成控制，因此西电南自为本公司的合营企业，未纳入合并范围。

本公司对西电印尼持股权比例及表决权比例均为 51%，超过半数，但未纳入合并范围。根据《西电—CCM 合资合作公司章程》，西电印尼的股东会重大决议均须股东一致通过方可作出决定；同时，西电印尼董事会由股东大会指定的四位董事组成，其中本公司委派两名，CCM 委派两名，西

电印尼董事会重大决议均须至少两名董事通过方可作出决定。根据上述章程规定，西电电气对西电印尼不构成控制，因此西电印尼为本公司的合营企业，未纳入合并范围。

本公司对青岛海洋持股比例及表决权比例均为 51%，超过半数，但未纳入合并范围。根据青岛海洋公司章程第四十四条规定，公司董事会决议须经全体董事的三分之二以上同意方可通过。新设公司董事会决议的表决，实行一人一票。根据《青岛海洋电气设备检测有限公司》第四十条规定，公司董事会成员 5 人，董事由股东按下列名额推荐：西电电气下属子公司西高院推荐 3 人；青岛海洋公司推荐 2 人，由股东会选举产生。根据上述章程规定，西高院董事人数占比 60%，未超过总体董事的三分之二，对青岛海洋不具有控制，故本次投资构成合营企业投资，采用权益法核算，未纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额						
	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	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	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				

按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权				

益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	336,935,564.40	348,032,828.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	364,230.01	-3,973,046.31
--其他综合收益	-31,224,838.42	-2,947,763.32
--综合收益总额	-30,860,608.41	-6,920,809.63
联营企业：		
投资账面价值合计	26,692,080.14	2,529,397.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,706,313.36	-386,335.97
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,706,313.36	-386,335.97

其他说明

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
西菱公司	陕西西安	陕西西安	制造业	4,400,000美元	50	-	权益法
西电埃及	埃及	埃及开罗	制造业	68,540,000美元	51	-	权益法
西电南自	江苏扬州	江苏扬州	制造业	60,000,000元	55	-	权益法
西电印尼	印尼	印尼雅加达	制造业	40,000,000美元	51	-	权益法
青岛海洋	山东青岛	山东青岛	制造业	100,000,000元	51	-	权益法
联营企业							
西电自动化	陕西西安	陕西西安	制造业	10,000,000元	50	-	权益法
五矿西电	江苏常州	江苏常州	制造业	92,000,000元	20	-	权益法

本年度本集团无对合营企业及联营企业投资相关的或有负债。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2015年6月30日

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的交易 性金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	7,454,656,101.44	-	7,454,656,101.44
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	20,292,700.00	-	-	20,292,700.00
应收票据	-	381,109,923.25	-	381,109,923.25
应收账款	-	7,653,245,451.25	-	7,653,245,451.25

146 / 174

应收利息	-	42,392,047.48	-	42,392,047.48
应收股利	-	665,100.00	-	665,100.00
其他应收款	-	353,787,381.41	-	353,787,381.41
可供出售金融资产	-	-	184,851,516.69	184,851,516.69
其他流动资产	262,868.53	261,584,228.63	1,610,250,000.00	1,872,097,097.16
	<u>20,555,568.53</u>	<u>16,147,440,233.46</u>	<u>1,795,101,516.69</u>	<u>17,963,097,318.68</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的交易 性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	286,680,000.00	286,680,000.00
卖出回购金融资产	-	23,500,000.00	23,500,000.00
拆入资金	-	161,854,844.00	161,854,844.00
吸收存款及同业存款	-	1,176,844,274.56	1,176,844,274.56
应付票据	-	1,183,286,764.56	1,183,286,764.56
应付账款	-	4,525,180,578.87	4,525,180,578.87
应付利息	-	3,238,133.80	3,238,133.80
应付股利	-	22,667,009.50	22,667,009.50
其他应付款	-	709,441,292.74	709,441,292.74
一年内到期的 非流动负债	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	259,014.77	-	259,014.77
长期借款	-	15,000,000.00	15,000,000.00
长期应付款	-	2,895,400.63	2,895,400.63
其他非流动负债	-	1,000,630.29	1,000,630.29
	<u>259,014.77</u>	<u>8,141,588,928.95</u>	<u>8,141,847,943.72</u>

2、 金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2015年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币371,727,208.86元。于2015年6月30日，其到期日为1至8个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2015年1-6月，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在2015年1-6月大致均衡发生。

3、 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的外汇风险。于整个期间内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团主要客户为国内两大电网公司和五大发电公司。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。在本集团内部不存在重大信用风险集中。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5和9中。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2015年6月30日

	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	299,498,715.56	-	-	299,498,715.56
卖出回购金融资产	23,639,531.25	-	-	23,639,531.25
拆入资金	161,854,844.00	-	-	161,854,844.00
吸收存款及				
同业存款	1,179,522,038.22	-	-	1,179,522,038.22
应付票据	1,183,286,764.56	-	-	1,183,286,764.56
应付账款	4,525,180,578.87	-	-	4,525,180,578.87
应付股利	22,667,009.50	-	-	22,667,009.50
其他应付款	709,441,292.74	-	-	709,441,292.74
一年内到期的				
非流动负债	30,142,512.38	-	-	30,142,512.38
其他流动负债	259,014.77	-	-	259,014.77
长期借款	745,875.00	15,507,304.11	-	16,253,179.11
长期应付款	618,764.00	2,475,056.00	895,984.63	3,989,804.63
其他非流动负债	-	1,000,630.29	-	1,000,630.29
	<u>8,136,856,940.85</u>	<u>18,982,990.40</u>	<u>895,984.63</u>	<u>8,156,735,915.88</u>

市场风险

利率风险

本集团未面临重大的利率风险。

汇率风险

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

本集团的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商配对,从而使套期最为有效。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,美元及欧元汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润产生的影响。

	汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2015年6月30日			
人民币对美元贬值	+5%	18,734,904.22	-
人民币对美元升值	-5%	(18,734,904.22)	-
人民币对欧元贬值	+5%	1,319,874.11	-
人民币对欧元升值	-5%	(1,319,874.11)	-

*不包括留存收益。

4、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2015年1-6月和2014年度,资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本,该比率按照总负债除以总资产计算。于2015年6月30日及2014年12月31日,资产负债率如下:

	2015年6月30日	2014年12月31日
总负债	12,540,368,698.80	12,097,178,069.59
总资产	<u>31,291,624,272.83</u>	<u>30,905,154,907.27</u>
总资产负债率	<u>40.08%</u>	<u>39.14%</u>

5、 综合授信担保

于2015年4月2日,本公司2014年度股东大会审议通过了《中国西电电气股份有限公司关于2015年度接受商业银行综合授信额度》的议案。

根据公司部分合作商业银行的实际需要,拟接受商业银行授信额度人民币128.00亿元,由本公司通过《授信额度使用授权委托书》形式授权予子公司使用。本公司2015年度为所属子公司在西电财司的流动资金贷款授信额度提供不超过人民币31.00亿元的保证担保事项,担保额度内可调剂使用。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,292,700.00	262,868.53		20,555,568.53
1. 交易性金融资产	20,292,700.00			20,292,700.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	20,292,700.00			20,292,700.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		262,868.53		262,868.53
(1) 债务工具投资		262,868.53		262,868.53
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产		1,760,250,000.00		1,760,250,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		1,760,250,000.00		1,760,250,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	20,292,700.00	1,760,512,868.53		1,780,805,568.53
(五) 交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损		259,014.77		259,014.77

益的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额		259,014.77		259,014.77
二、非持续的公允价值 计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、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

活跃市场报告

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于第二层次，其估值普遍根据第三方估值服务提供商对相同或同类资产的报价，或通过估值技术利用可观察的市场参数及近期交易价格来确定公允价值。估值服务提供商通过收集、分析多重来源的相关市场交易信息和其他关键估值模型的参数，并采用广泛应用的内部估值技术，提供各种理财产品的理论报价。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、公允价值不能可靠计量的权益工具投资之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

金融负债	账面价值		公允价值	
	2015年6月30日	2014年12月31日	2015年6月30日	2014年12月31日

长期借款	15,000,000.00	22,500,000.00	14,309,710.59	21,062,845.52
长期应付款	2,895,400.63	3,331,764.63	2,323,007.68	2,710,458.25
合计	17,895,400.63	25,831,764.63	16,632,718.27	23,773,303.77

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款及长期应付款，采用未来现金流量折现法确定其公允价值，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率作为折现率。2015年6月30日，针对长期借款及长期应付款自身不履约风险评估为不重大。

本集团与多个交易对手订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合同，采用类似于远期定价的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于2015年6月30日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

9、其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西电集团	陕西西安	制造业	2,164,941,000.00	50.22	50.22

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
西菱公司	合营
西电埃及	合营
西电南自	合营
西电印尼	合营
青岛海洋	合营
西电自动化	联营
五矿西电	联营

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安西开中低压开关有限责任公司(“西开中低压”)	母公司的控股子公司
西安西电鹏远重型电炉制造有限公司(“西电电炉”)	母公司的控股子公司
西电集团医院(“西电医院”)	母公司的控股子公司
西安西电光电电缆有限责任公司(“西电光电电缆”)	母公司的控股子公司
西安西电电工材料有限责任公司(“西电西材”)	母公司的控股子公司
西电陕西陕开电器集团有限公司(“西电陕开”)	母公司的控股子公司
西安技师学院(“技师学院”)	母公司的控股子公司
西电宝鸡电气有限公司(“宝鸡电气”)	母公司的控股子公司
西安天翼新商务酒店有限公司(“天翼酒店”)	母公司的控股子公司
西安西电后勤资产管理中心(“西电后勤”)	母公司的控股子公司
西安豪特电力开关制造有限公司(“西安豪特”)	母公司的控股子公司
陕西陕开电器设备有限责任公司(“陕开设备”)	母公司的控股子公司
陕西陕开电力开关有限公司(“陕开开关”)	母公司的控股子公司
宝鸡陕开后勤产业有限公司(“陕开后勤”)	母公司的控股子公司
陕西省军工集团陕开先锋有限责任公司(“陕开先锋”)	母公司的控股子公司
通用电气新加坡公司及其最终控股股东及附属公司(“GE集团”)	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
西开中低压(1)a	自关联方购买商品	66,188,850.21	54,358,754.00
GE 集团(1)a	自关联方购买商品	36,477,425.14	45,394,051.30
西电西材(1)a	自关联方购买商品	16,139,540.31	12,824,657.09
五矿西电(1)a	自关联方购买商品	16,031,295.99	
西安豪特(1)a	自关联方购买商品	14,653,458.13	12,392,039.18
西电光电缆(1)a	自关联方购买商品	13,612,021.21	25,320,759.19
西菱公司(1)a	自关联方购买商品	12,560,534.68	45,539,612.41
西电电炉(1)a	自关联方购买商品	9,521,957.66	41,816,801.90
西电南自(1)a	自关联方购买商品	666,666.65	102,478.64
宝鸡电气(1)a	自关联方购买商品	38,033.01	6,472,894.01
西电自动化(1)a	自关联方购买商品		37,606.84
西电西材(1)b	自关联方接受劳务	6,585,959.42	5,918,642.27
西电集团(1)b	自关联方接受劳务	2,049,059.97	1,188,460.89
天翼酒店(1)b	自关联方接受劳务	115,791.40	263,142.50
宝鸡电气(1)b	自关联方接受劳务	94,017.09	
技师学院(1)b	自关联方接受劳务	7,040.00	29,275.00
西电光电缆(1)b	自关联方接受劳务	369.23	
西电电炉(1)b	自关联方接受劳务		382,001.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
GE 集团(1)c	向关联方销售商品	76,673,948.95	17,307,899.48
西开中低压(1)c	向关联方销售商品	20,994,964.83	47,382,529.72
西电印尼(1)c	向关联方销售商品	8,396,097.46	
五矿西电(1)c	向关联方销售商品	5,200,369.83	
西电电炉(1)c	向关联方销售商品	1,564,933.38	3,790,251.56
西菱公司(1)c	向关联方销售商品	1,377,977.55	28,407,175.83
西电埃及(1)c	向关联方销售商品	906,261.24	
西安豪特(1)c	向关联方销售商品	392,465.38	104,752.13
西电光电缆(1)c	向关联方销售商品	328,882.48	512.82
宝鸡电气(1)c	向关联方销售商品	195,066.67	329,658.13
西电西材(1)c	向关联方销售商品	3,861.81	
技师学院(1)c	向关联方销售商品		8,547.01
宝鸡电气(1)d	向关联方提供劳务	942,902.18	1,712,453.40
西电集团(1)d	向关联方提供劳务	863,060.20	211,491.70
西安豪特(1)d	向关联方提供劳务	52,983.00	201,692.00
西开中低压(1)d	向关联方提供劳务		1,250,213.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(a) 2015 年 1-6 月，本集团以参考市场价自西开中低压、GE 集团、西电西材、五矿西电、西安豪特、西菱公司、西电光电缆、西电电炉、西电南自、宝鸡电气以及西电自动化购入商品人民币 185,889,782.99 元(2014 年 1-6 月：人民币 244,259,654.56 元)。

(b) 2015 年 1-6 月, 西电西材、宝鸡电气、西电光电缆、西电集团、西电电炉、天翼酒店以及技师学院为本集团提供劳务服务, 以参考市场价向本集团支付劳务费人民币 8,852,237.11 元(2014 年 1-6 月: 人民币 7,781,522.13 元)。

(c) 2015 年 1-6 月, 本集团以参考市场价向 GE 集团、西开中低压、西电印尼、五矿西电、西电电炉、西菱公司、西电埃及、西安豪特、西电光电缆、宝鸡电气、西电西材以及技师学院销售商品人民币 116,034,829.58 元(2014 年 1-6 月: 人民币 97,331,326.68 元)。

(d) 2015 年 1-6 月, 本集团以参考市场价为宝鸡电气、西安豪特、西开中低压以及西电集团提供劳务服务, 收取劳务费人民币 1,858,945.38 元(2014 年 1-6 月: 人民币 3,375,850.51 元)。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西开中低压(2)a	凤城五路 99 号	1,430,000.00	1,300,000.00
宝鸡电气(2)a	唐兴路 7 号研发楼	61,440.00	
西电后勤(2)a	大庆路 642 号西瓷所园区内	45,077.50	

本公司作为承租方:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西电集团(2)b	西安市唐兴路 7 号	14,811,862.12	14,193,317.16
西电西材(2)b	桃园路北口	1,193,500.00	1,140,702.00
西电光电缆(2)b	大庆路 12 号	235,200.00	277,200.00
西电后勤(2)b	大庆路 485 号	96,960.00	96,960.00

关联租赁情况说明

(a) 2015 年 1-6 月, 本集团向西开中低压出租房屋建筑物, 根据租赁合同确认租赁收益人民币 1,430,000.00 元(2014 年 1-6 月: 人民币 1,300,000.00 元); 向宝鸡电气出租房屋建筑物, 根据租赁合同确认租赁收益人民币 61,440.00 元(2014 年 1-6 月: 无); 向西电后勤出租房屋建筑物, 根据租赁合同确认租赁收益人民币 45,077.50 元(2014 年 1-6 月: 无)。

(b) 2015 年 1-6 月, 本集团以参考市场价向西电集团租入房屋及其他, 根据租赁合同发生租赁费用人民币 14,811,862.12 元(2014 年 1-6 月: 人民币 14,193,317.16 元); 向西电西材租入土地及房屋发生租赁费用人民币 1,193,500.00 元(2014 年 1-6 月: 人民币 1,140,702.00 元); 向西电光电缆租入土地及房屋发生租赁费用人民币 235,200.00 元(2014 年 1-6 月: 人民币 277,200.00 元); 向西电后勤租入房屋发生的租赁费用为人民币 96,960.00 元(2014 年 1-6 月: 人民币 96,960.00 元)。

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,215,936.00	729,000.00

(8). 其他关联交易

关联方利息结算

	2015年1-6月	2014年1-6月
利息收入	4,534,347.16	6,309,753.26
利息支出	<u>4,473,349.59</u>	<u>954,887.17</u>

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	GE集团	35,513,368.72		30,443,312.28	
应收账款	西电电炉	31,357,710.38		31,763,710.38	
应收账款	西开中低压	8,040,450.26		48,031,873.59	
应收账款	西电集团	5,473,552.96		5,473,552.96	
应收账款	西电埃及	3,807,427.81			
应收账款	西安豪特	1,637,807.54		1,178,623.04	
应收账款	西电印尼	1,505,881.48			
应收账款	西电南自	391,280.00		391,280.00	
应收账款	宝鸡电气	295,625.00		569,025.00	
应收账款	西菱公司	49,974.53			
预付款项	西电电炉	2,522,622.06		2,799,871.48	
预付款项	西开中低压	2,521,000.00		1,529,550.00	
预付款项	西电光电缆	205,053.00		57,712.00	
预付款项	宝鸡电气	249,500.00			
预付款项	西安豪特	57,226.00		124,220.00	
预付款项	GE集团			5,311,804.28	
预付款项	西电西材			120,703.02	
其他应收款	西开中低压	3,892,700.00		4,966,054.00	
其他应收款	技师学院	2,878,006.24		2,885,046.24	
其他应收款	西电电炉	2,130,139.01		1,846,372.21	
其他应收款	西电后勤	775,000.00		775,000.00	

其他应收款	西菱公司	54,846.40			
其他应收款	宝鸡电气	40,960.00			
其他应收款	西电集团			10,987.30	

(2). 应付项目

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	西菱公司	40,926,287.06	37,625,750.35
应付账款	五矿西电	37,587,872.09	
应付账款	西电电炉	32,702,567.53	40,083,305.91
应付账款	西电西材	18,151,049.45	6,884,736.66
应付账款	西电光电缆	11,792,238.95	7,898,591.98
应付账款	GE集团	9,699,932.33	12,849,953.60
应付账款	西安豪特	9,688,801.36	3,915,539.36
应付账款	宝鸡电气	3,496,606.80	4,013,226.20
应付账款	西开中低压	3,395,133.69	8,461,636.88
应付账款	西电南自	1,496,836.00	2,470,776.00
应付账款	西电集团	569,577.25	
应付账款	西电自动化	303,400.00	228,300.46
预收账款	五矿西电	21,319,580.92	
预收账款	GE集团	5,395,323.33	3,100,804.42
预收账款	西电埃及	4,830,356.46	
预收账款	宝鸡电气	450,000.00	459,628.00
预收账款	西安豪特	228,000.00	124,561.98
预收账款	西电南自	77,112.00	15,600.00
预收账款	西电电炉	4,455.60	
预收账款	西电印尼	107.69	
预收账款	西电光电缆		131,113.44
其他应收款	西电集团	37,438,305.20	31,437,564.43
其他应收款	西电后勤	5,000,000.00	
其他应收款	西电电炉	2,178,480.88	1,827,031.70
其他应收款	技师学院	2,076,826.50	2,076,826.50
其他应收款	宝鸡电气	1,221,504.96	1,572,335.10
其他应收款	天翼酒店	714,545.37	1,214,545.37
其他应收款	西开中低压	579,215.00	1,828,039.30
其他应收款	GE集团	410,340.69	7,615,641.53
其他应收款	西安豪特	178,013.13	178,013.13
其他应收款	西菱公司	176,416.00	
其他应收款	西电自动化		78,300.46
其他流动负债	西电集团	2,226,189.45	
专项应付款	西电集团	378,150,000.00	326,660,000.00

7、关联方承诺

8、其他

与西电财司经营业务相关的关联交易如下:

于 2015 年 6 月 30 日，西电财司与关联方的经营业务形成的相关业务往来如下：吸收关联方活期存款为人民币 646,742,032.49 元，存款年利率为 0.35%；吸收关联方定期存款为人民币 510,000,000.00 元，存款年利率为 2.22%-3.99%；发放给关联方的贷款账面价值为人民币 121,000,000.00 元，贷款年利率为 4.80%-5.40%；应付关联方利息为人民币 2,677,763.66 元；取得关联方的委托贷款余额为人民币 276,680,000.00 元，贷款年利率为 5.10%-5.60%；为关联方出具的票据进行贴现形成资产账面价值为人民币 99,830,874.84 元；为关联方开具的履约保函等为人民币 166,580,322.74 元。

综合服务协议

根据本集团与西电集团签署的《综合服务总协议》，本集团向西电集团及其附属企业提供的部分供热服务，西电集团及其附属企业向本集团提供的如下后勤服务：(1)餐饮供应、会议、住宿等酒店服务；(2)绿化、物业管理服务；(3)生活区设施的建设、维修服务；(4)教育服务；(5)医疗服务；(6)其他相关配套服务。

上述后勤服务的价格将按照如下原则确定：(1)凡政府(含地方政府)有定价的，执行政府定价；(2)若无政府定价，则按照政府指导价格或行业协会推荐价格确定；(3)若无上述指导价格或推荐价格，或上述指导价格或推荐价格高于相应的市场价格(指独立第三方在日常业务中根据正常商业条款在相同地区提供相若种类的服务时所收取的价格)，则参照相应的市场价格按照公平及合理的原则确定；(4)若无相应的市场价格，则由提供服务一方及其附属企业与另一方或其附属企业按照有关成本加适当利润的原则根据具体情况协商确定。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2015年6月30日	2014年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	100,164,149.59	97,059,636.70
已被董事会批准但未签约	1,053,484,924.25	537,584,229.75

1, 153, 649, 073. 84634, 643, 866. 45

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截止至 2015 年 6 月 30 日止，公司由于开具保函形成的或有负债金额为人民币 2,899,645,861.00 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

出于管理目的, 本集团根据产品和服务划分成业务单元, 本集团有如下九个报告分部:

(1) 开关业务板块主要从事全封闭组合电器、高压隔离开关、高压断路器、高压电流互感器和成套配电装备的生产和销售;

(2) 变压器业务板块主要从事 110-1000 千伏交、直流输变电系统使用的大中型电力变压器、并联电抗器和特殊用途使用的变压器、输变电设备和其他电热供电设备等的生产和销售;

(3) 电力电子业务板块主要从事生产及销售高压直流输电晶闸管换流阀的生产和销售;

(4) 电容器业务板块主要从事电容式电压互感器、高压全膜并联电容器、并联补偿装置、密集型电容器、高低压自愈式电容器、直流输电用电容器装置等产品生产和销售;

(5) 绝缘子及避雷器业务板块主要从事氧化锌避雷器、棒型支柱绝缘子、电器瓷套、油纸电容式套管等产品的生产和销售;

(6) 研发及检测业务板块主要提供高压电器产品的检测、开发、研究、技术转让和咨询服务; 输变电设备成套设计等;

(7) 金融业务板块主要系西电财司向本集团及西电集团内其他产业公司提供资金结算等金融服务;

(8) 总部及工程贸易业务板块主要从事公司内部其他各业务板块产品的境内外销售、相关配套件的进口采购, 并负责承担境内外成套工程、工程项目成套设备的设计、安装、调试、监测以及技术改造和服务等;

(9) 二次设备板块主要从事电力自动化控制、保护、测量、通讯设备, 电力监控、电能质量和节能管理系统, 能量管理、配电及停电管理和地理信息系统软件的开发、设计、制造、销售、安装及服务, 以及对上述产品及软件的进出口自营及服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的, 对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩, 以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标, 除不包括总部费用之外, 该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括其他未分配的总部资产, 原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括其他未分配的总部负债, 原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价, 参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	开关	变压器	电力电子	电容器	绝缘子及避雷器	研发及检测	金融业务	二次设备	公司总部、工程贸易及其他未分配金额	分部间抵销	合计

营业总收入	2,464,104,633.00	1,859,207,850.82	204,414,393.89	259,971,396.37	331,360,516.15	160,320,095.37	176,116,330.77	41,071,412.45	973,293,831.61	646,495,091.10	5,823,365,369.33
其中：对外交易收入	2,356,115,336.40	1,737,011,432.70	122,139,131.93	257,916,524.57	163,058,777.73	139,801,041.84	130,119,465.94	36,824,905.61	880,378,752.61		5,823,365,369.33
其中：分部间交易收入	107,989,296.60	122,196,418.12	82,275,261.96	2,054,871.80	168,301,738.42	20,519,053.53	45,996,864.83	4,246,506.84	92,915,079.00	646,495,091.10	
对合营企业和联营企业的投资收益	1,959,335.09	1,841,599.81	3,916.09						-1,730,391.53	3,916.09	2,070,543.37
资产减值损失	23,945,757.71	22,946,863.07		13,492,004.62	910,783.71	-565,949.71	6,362,343.26		12,416,252.55	11,314,806.00	68,193,249.21
利润/(亏损)总额	306,869,306.76	-42,587,835.74	10,691,655.15	521,895.45	323,993.79	27,931,939.13	92,261,927.35	-8,069,454.85	175,515,529.62	73,980,824.56	489,478,132.10
所得税费用	47,123,902.36	-4,599,953.32	2,011,265.79	1,132,273.48	1,719,663.86	4,579,405.22	23,001,934.73		13,760,590.18	-970,001.65	89,699,083.95
资产总额	8,483,604,326.23	8,692,994,102.52	1,933,583,608.61	1,155,345,900.87	1,572,066,702.53	1,374,625,285.69	12,560,225,961.14	613,701,121.67	22,269,220,530.91	27,363,743,267.34	31,291,624,272.83
负债总额	4,754,448,793.68	5,820,161,063.62	1,290,065,697.83	572,964,560.55	1,036,421,749.47	524,580,132.05	11,371,882,769.29	37,401,744.64	3,545,648,971.54	16,413,206,783.87	12,540,368,698.80
补充信息：											
资本性支出	35,144,966.59	12,937,967.10	6,364,689.25	11,654,457.17	7,064,142.86	34,112,296.58	89,240.00	10,587,541.24	1,229,406.81	4,340,254.59	114,844,453.01
折旧和摊销费用	93,844,793.35	88,672,656.88	13,634,836.28	15,578,373.73	35,976,362.72	42,654,940.82	968,987.72	3,071,117.38	4,225,172.43	-3,360,262.90	301,987,504.21
对合营企业和联营企业的长期股权投资	35,396,357.27	23,597,483.64	6,165,916.10			25,500,000.00			279,133,803.63	6,165,916.10	363,627,644.54
长期股权投资以外的其他非流动资产净增加额	-39,984,792.16	-36,197,732.30	-4,858,792.24	-3,082,205.96	-31,596,205.33	-5,298,372.02	178,641,635.32	12,078,199.51	17,355,941.85	200,139,144.47	-113,081,467.80

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因不适用

(4). 其他说明：

地理信息

对外交易收入

	2015年1-6月	2014年1-6月
中国大陆	5,025,160,116.89	5,959,067,810.03
美国	82,562,897.53	34,887,920.46
其他国家或地区	715,642,354.91	532,699,148.40
	<u>5,823,365,369.33</u>	<u>6,526,654,878.89</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2015年6月30日	2014年12月31日
中国大陆	7,745,302,567.68	7,891,556,459.79
其他国家或地区	6,336,354.88	7,127,551.56
	<u>7,751,638,922.56</u>	<u>7,898,684,011.35</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

营业收入人民币3,152,571,238.70元(2014年1-6月：人民币3,622,519,312.09元)来自于开关分部，变压器分部以及公司总部、工程贸易及其他未分配金额分部对国网及其子公司和南网及其子公司的收入。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

租赁

作为出租人

投资性房地产及经营租出固定资产，参见附注七、18及19。

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

2015年6月30日	2014年12月31日
------------	-------------

1年以内(含1年)	10,915,049.00	10,675,549.00
1年至2年(含2年)	10,622,880.00	10,532,880.00
2年至3年(含3年)	10,622,880.00	11,632,880.00
3年以上	<u>3,672,880.00</u>	<u>7,057,880.00</u>
	<u>35,833,689.00</u>	<u>39,899,189.00</u>

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	35,188,551.90	39,412,028.15
1年至2年(含2年)	31,711,674.92	32,837,122.53
2年至3年(含3年)	25,145,325.37	30,912,924.00
3年以上	<u>10,326,631.00</u>	<u>20,085,277.27</u>
	<u>102,372,183.19</u>	<u>123,247,351.95</u>

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	568,379,698.97	93.72%	3,322,677.19	0.58%	565,057,021.78	672,774,979.68	93.49%	1,148,194.62	0.17%	671,626,785.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,673,271.88	4.89%	583,493.40	1.97%	29,089,778.48	29,673,271.88	4.12%	565,991.40	1.91%	29,107,280.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,421,969.00	1.39%	1,155,849.04	13.72%	7,266,119.96	17,193,618.80	2.39%	777,837.38	4.52%	16,415,781.42
合计	606,474,939.85	/	5,062,019.63	/	601,412,920.22	719,641,870.36	/	2,492,023.40	/	717,149,846.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第1名	133,660,829.92	5,821.50	0.00%	预计部分无法收回
第2名	58,840,943.50	1,234,209.67	2.10%	预计部分无法收回
第3名	58,180,308.22	3,380.00	0.01%	预计部分无法收回
第4名	42,261,547.20	2,079,266.02	4.92%	预计部分无法收回
合计	292,943,628.84	3,322,677.19	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	28,918,098.38		
1 年以内小计	28,918,098.38		
1 至 2 年			
2 至 3 年	182,000.00	18,200.00	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	10,463.50	4,185.40	40.00%
4 至 5 年	5,340.00	3,738.00	70.00%
5 年以上	557,370.00	557,370.00	100.00%
合计	29,673,271.88	583,493.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 2,569,996.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，无应收关联方款项。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,600,000.00	78.92%			10,600,000.00	6,042,706.91	80.10%			6,042,706.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,353,401.77	10.08%			1,353,401.77	258,467.50	3.43%			258,467.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,478,320.70	11.00%			1,478,320.70	1,242,027.38	16.47%			1,242,027.38
合计	13,431,722.47	/		/	13,431,722.47	7,543,201.79	/		/	7,543,201.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,353,401.77		

1 年以内小计	1,353,401.77		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,353,401.77		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
周转金	2,526,377.10	4,603,687.74
代收代付	90,000.00	2,771,046.55
保证金	3,900,000.00	
其他	6,915,345.37	168,467.50
合计	13,431,722.47	7,543,201.79

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国长江三峡集团公司三峡枢纽建设运行管理局	其他	6,600,000.00	1 年以内	49.14	

国网物资有限公司	保证金	3,900,000.00	1 年以内	29.04	
金蝶软件(中国)有限公司西安分公司	周转金	177,000.00	1 至 2 年	1.32	
	周转金	767,000.00	2 至 3 年	5.71	
西电通用	周转金	492,283.90	1 年以内	3.67	
北京首安信息技术有限公司	周转金	275,400.00	1 年以内	2.05	
合计	/	12,211,683.90	/	90.93	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,778,319,275.28		10,778,319,275.28	10,669,169,275.28		10,669,169,275.28
对联营、合营企业投资	279,133,803.63		279,133,803.63	312,089,033.58		312,089,033.58
合计	11,057,453,078.91		11,057,453,078.91	10,981,258,308.86		10,981,258,308.86

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西开有限	1,485,374,763.40			1,485,374,763.40		

西开电气	1,755,435,236.62			1,755,435,236.62		
西电西变	1,720,655,888.71			1,720,655,888.71		
西电常变	723,351,622.24			723,351,622.24		
西电西瓷	557,737,773.68			557,737,773.68		
西电西容	545,325,722.98			545,325,722.98		
西电济变	412,720,000.00			412,720,000.00		
西电电力系统	241,931,185.82			241,931,185.82		
西电财司	824,752,636.34			824,752,636.34		
西电销司	35,938,300.00			35,938,300.00		
西高院	876,098,176.89			876,098,176.89		
西电国际	146,914,896.95			146,914,896.95		
西电广开	164,700,757.65			164,700,757.65		
西电套管	498,510,000.00			498,510,000.00		
西电操动机构	86,209,968.69			86,209,968.69		
西电避雷器	56,638,164.63			56,638,164.63		
西电上开	53,727,980.68			53,727,980.68		
西电蜀能	151,959,200.00			151,959,200.00		
辽宁电工	68,637,000.00			68,637,000.00		
西电通用	262,550,000.00	109,150,000.00		371,700,000.00		
合计	10,669,169,275.28	109,150,000.00		10,778,319,275.28		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
西电埃及	174,727,236.43			1,362,436.93	-12,535,263.18					163,554,410.18
西电南自	13,243,200.23			-2,253,801.00						10,989,399.23
西电印尼	120,888,713.97			-703,741.01	-18,689,575.24					101,495,397.72
小计	308,859,15			-1,595,105	-31,224,					276,039,20

	0.63			.08	838.42					7.13	
二、联营企业											
西电自动化	3,229,882.95			-135,286.45						3,094,596.50	
小计	3,229,882.95			-135,286.45						3,094,596.50	
合计	312,089,033.58			-1,730,391.53	-31,224,838.42					279,133,803.63	

其他说明：

无

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,060,211.46	135,548,927.81	1,615,984,279.89	1,586,014,364.14
其他业务	9,440,976.98		3,516,690.64	1,532.61
合计	147,501,188.44	135,548,927.81	1,619,500,970.53	1,586,015,896.75

其他说明：

营业收入列示如下：

	2015年1-6月	2014年1-6月
销售商品	138,060,211.46	1,615,984,279.89
其他业务收入	9,440,976.98	3,516,690.64
	<u>147,501,188.44</u>	<u>1,619,500,970.53</u>

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	78,653,665.34	66,625,786.14
权益法核算的长期股权投资收益	-1,730,391.53	-4,773,782.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,232,876.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	30,124,805.38	30,902,188.01
合计	107,048,079.19	93,987,068.14

6、其他

现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2015年1-6月	2014年1-6月
净利润	151,448,150.16	140,979,587.56
加：资产减值损失	2,569,996.23	(20,112.00)
固定资产折旧	1,263,625.07	1,044,368.83
无形资产摊销	543,790.59	564,479.82
长期待摊费用摊销	677,890.48	843,542.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	367.00	(17,847.82)
财务费用	(96,731,286.11)	(82,063,672.84)
投资收益	(107,048,079.19)	(93,987,068.14)
经营性应收项目的增加	(148,697,377.55)	(372,125,081.40)
经营性应付项目的增加	128,991,111.26	593,211,036.14
经营活动产生的现金流量净额	<u>(66,981,812.06)</u>	<u>188,429,233.13</u>

现金及现金等价物净变动：

	2015年1-6月	2014年1-6月
现金的年末余额	6,199,453,564.27	5,118,243,409.20
减：现金的年初余额	<u>6,317,081,891.94</u>	<u>6,932,377,085.40</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(117,628,327.67)</u>	<u>(1,814,133,676.20)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2015年1-6月	2014年1-6月
现金	6,199,453,564.27	5,118,243,409.20
其中：库存现金	12,484.45	9,200.20

可随时用于支付的 银行存款	6,199,441,079.82	5,118,234,209.00
年末现金及现金等价物余额	6,199,453,564.27	5,118,243,409.20

十八、 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	230,992.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	19,460,575.83	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,247.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,210,408.28	
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	1,959,014.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额		
所得税影响额	-3,299,269.86	
少数股东权益影响额	-3,217,783.83	
合计	17,406,184.16	

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	2.275	0.08	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.178	0.08	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	(一)、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二)、报告期内在中国证监会指定网站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：张雅林

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 26 日