

公司代码：600192

公司简称：长城电工

# 兰州长城电工股份有限公司 2016 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨林、主管会计工作负责人费秋菊及会计机构负责人（会计主管人员）王啟明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、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

七、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.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	107

## 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		
公司、本公司、长城电工	指	兰州长城电工股份有限公司
电工集团、控股股东	指	甘肃长城电工集团有限责任公司
实际控制人、省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
本报告期	指	2016 年 1-6 月

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	兰州长城电工股份有限公司
公司的中文简称	长城电工
公司的外文名称	LANZHOU GREATWALL ELCTRCAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	GWE
公司的法定代表人	杨林

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白天洪	白天洪
联系地址	兰州市城关区农民巷215号	兰州市城关区农民巷215号
电话	0931-8415501	0931-8415321
传真	0931-8414606	0931-8414606
电子信箱	gwe@chinagwe.com	gwe@chinagwe.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	兰州市城关区农民巷215号
公司注册地址的邮政编码	730000
公司办公地址	兰州市城关区农民巷215号
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.chinagwe.com
电子信箱	gwe@chinagwe.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司无基本情况变更

### 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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	长城电工	600192	G电工

## 六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内公司无注册变更情况。

## 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	906,885,680.65	1,042,720,359.57	-13.03
归属于上市公司股东的净利润	19,314,492.57	34,687,269.31	-44.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,655,349.68	17,871,605.36	-85.14
经营活动产生的现金流量净额	3,076,043.65	2,138,539.38	43.84
	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	1,902,907,917.89	1,887,110,905.32	0.84
总资产	4,712,537,525.34	4,664,923,406.27	1.02

#### (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)	0.0437	0.0785	-44.33
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)	0.0060	0.0405	-85.19
加权平均净资产收益率(%)	1.0192	1.8569	减少0.84个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.1401	0.9567	减少0.82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	788,155.50	
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	16,388,652.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	872,024.11	
少数股东权益影响额	-416,439.46	
所得税影响额	-973,250.20	
合计	16,659,142.89	

## 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

2016年上半年,公司围绕一个中心、突出两个重点、重在五个提升、强化六项保障的经营工作指导思想,紧盯生产经营目标,合理配置内部资源,全力推进项目建设,加强对外合作,调整市场结构,努力克服宏观经济下行带来的不利影响,着力促进各项经营管理工作稳步推进。

受国内宏观经济下行持续影响,上半年公司生产经营处于低位运行,整体主要生产经营指标环比持续增长,同比降幅企稳。报告期内,实现营业收入9.069亿元,同比降低13.03%;实现利润总额2631.07万元,同比降低37.43%。公司果疏汁产业通过采取一系列措施调整产品及市场结构,促进转型升级,主要经济指标同比持续增长,电工电器产业受宏观经济下行及2015年结转合同不足等因素影响,主要经营指标同比不同程度下降,但各项指标降幅持续收窄企稳。

1、深化企业改革。按照“一个完善、三个深化、五个推进”的改革总体思路,实施完善现代企业制度、深化三项制度改革、推进营销平台建设等方面改革,形成长城电工系统完备的“1+N”深化企业改革方案并推进落实,激发发展活力,推进科学发展。

2、优化资源配置,实施内部资产资源整合重组,提升经营效率和运营质量,完善配套产业链,推进集群发展。拓展产业链条,优化产业布局,电工电器产业在现有“一园一中心三基地四平台”的基础上,通过项目建设和对外合作,拓展产业链,逐步提升公司发电、变电、配电及控制系统的研发制造服务能力,系统配置资源,统筹合理布局,为用户提供完整的电气系统解决方案,培育输配电工程总承包能力。加快项目建设,公司已提前启动了产业园二期建设项目,促进转型升级。按照“纵向产业升级、横向延伸产业链”的科技创新思路,公司加快科技创新步伐,推进创新发展。

3、依托资源优势,拓展果汁产业,按照工业反哺农业的思路,充分发挥甘肃苹果资源优势,通过股份制改革和实施天水市出城入园政策,按照“调整结构,整合产能,拓展终端,转型升级”的发展思路,加快供给侧结构性改革和转型升级步伐,重点发展浓缩有机果汁+100%果汁饮料+果

渣饲料+商品果等系列产品，形成完善的循环经济产业链，提升产品附加值。加大与中石化的市场合作、中小学生营养餐项目的开发，拓展市场渠道，提高果汁产业运营质量。

4、坚持以提高公司质量效益为中心，以强化管理为基础，以提质增效为主线，全面推进落实“三去一降一补”工作目标。通过落实推进供给侧结构性改革，积极调整产品结构及市场结构，为实现年度经营目标做好保障。

## (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	906,885,680.65	1,042,720,359.57	-13.03
营业成本	693,831,664.45	795,921,256.92	-12.83
销售费用	64,171,809.71	79,634,874.12	-19.42
管理费用	107,756,231.55	100,423,062.10	7.30
财务费用	24,874,247.68	31,716,281.73	-21.57
经营活动产生的现金流量净额	3,076,043.65	2,138,539.38	43.84
投资活动产生的现金流量净额	-89,067,493.55	-51,930,755.19	-71.51
筹资活动产生的现金流量净额	-59,133,790.10	60,200,615.31	-198.23
研发支出	19,459,546.28	22,087,567.22	-11.90
在建工程	115,662,620.99	59,337,174.93	94.92
应交税费	10,521,309.08	17,158,971.87	-38.68
营业税金及附加	3,120,388.23	5,291,906.74	-41.03
营业利润	8,262,946.91	24,018,253.79	-65.60
利润总额	26,310,721.18	42,049,373.78	-37.43
净利润	20,934,986.48	38,131,849.33	-45.10

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动收到的现金流量虽然绝对数比上年有所下降,但降幅为2.6%,低于营业收入13.03%的降幅。在对外支付中,加大了票据的支付量,导致经营活动产生的现金流量净额有较大幅度的增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:长控公司的产业园建设项目和智能化新领域中高压开关设备产业化建设B2项目上半年开工加速建设,投资量较大,导致投资活动产生的现金流出量较上年同期有较大幅度的增长,投资活动产生的现金流量净额下降幅度较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司在本期归还到期的长期贷款2900万元,本期贷款回收较好,归还了部分流动资金贷款,因此,本期的筹资活动产生的现金净流量为-5913.38万元。

在建工程变动原因说明:由于募投项目和长控产业园项目的持续投入,导致在建工程增幅较大。应交税费变动原因说明:本期对上年末累计清算的税金进行了清缴,因此,期末应交税费比年初有较大幅度的下降。

营业税金及附加变动原因说明:由于产业园建设购入设备进项税抵扣和五月份营改增的影响,公司实现的应交增值税有所下降,导致其附加税费有较大幅度的下降。

营业利润变动原因说明:受宏观经济环境影响,产品价格下降,营业收入下降,受此最敏感因素的影响,公司的营业利润下降幅度较大。

利润总额变动原因说明:受营业利润下降影响,公司的利润总额有所下降,但由于营业外收支净额变化不大,导致利润总额的下降幅度小于营业利润的下降幅度。

净利润变动原因说明:受利润总额变化的影响,导致本期净利润较上期有较大幅度的下降。

## 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

报告期内,公司营业利润 8,262,946.91 元,同比下降 65.59%,主要系公司营业收入下降、产品销售价格下滑所致。

### (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

无

### (3) 经营计划进展说明

2016 年上半年实现营业收入 9.069 亿元,完成年度计划的 40.31%。公司下半年将紧盯年初制定的经营计划,持续以生产经营为中心,突出以深化改革和转型升级为重点,全面推动落实改革创新举措,全面提升合同质量、实物质量、服务质量、运营质量、工作质量,强化以园区基地建设、市场开拓、科技研发、资本运作、资源整合、对外合作为切入点,提高企业保障能力和竞争力。

### (4) 其他

无

## (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: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(%)
电工电器	736,206,733.49	565,203,901.80	23.23	-13.31	-13.12	减少 0.17 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(%)
中高压开关设备	300,337,948.07	237,012,954.48	21.08	-14.26	-13.94	减少 0.29 个百分点
接触器、断路器等电器元器件	268,471,489.35	193,055,443.09	28.09	-12.24	-9.32	减少 2.32 个百分点
自动化装置系统	71,217,648.15	55,532,569.53	22.02	-30.01	-29.58	减少 0.47 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	835,434,082.13	-14.68%
国外	71,451,598.52	12.52%
合计	906,885,680.65	-13.03%

### (三) 核心竞争力分析

公司竞争优势在巩固并发挥技术优势、研发优势、品牌优势、营销网络优势、管理优势基础上，通过项目建设促进产业产品及市场结构转型升级，产业园建设项目在设计规模、制造流程、质量控制、智能制造等方面，均处于国内同行业领先水平，达到当今国际先进水平。公司“中压空气绝缘开关设备制造数字化车间”项目被工信部授予国家智能制造示范项目。通过项目建设实现了制造流程再造，提高了生产管理的手段和水平，保证了实物质量的一致性及企业快速反应能力，推动公司产品升级、产业升级、装备升级、管理升级。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

公司于 2016 年 5 月 23 日召开的第五届董事会第 30 次会议审议通过《公司拟投资甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司的议案》，公司拟以自有资金 2000 万元投资参股甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司，截至本报告期末，该事项正在进行前期筹备工作，公司尚未拨付投资款项。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (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



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

(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:万元 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
2013	非公开发行	52,498.04	5,287.27	43,940.48	9,101.72	补充流动资金 5000 万元; 在四个银行专户存储 4101.72 万元。
合计	/	52,498.04	5,287.27	43,940.48	9,101.72	/
募集资金总体使用情况说明			截止本报告期末, 以前年度实际使用 39,351.90 万元, 本报告期募集资金实际使用 4,588.57 万元, 当前余额为 9,101.72 万元。差额部分为扣除专户手续费后的利息收入 544.15 万元。			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
智能化新领域中高压开关设备产业化建设项目	否	33,498.04	1,602.88	26,684.09	是	正在实施					
技术研发中心建设项目	否	6,500.00	1,443.23	5,358.29	是	完工待验收					
智能低压电器技术升级及产业化建设项目	否	8,500.00	481.21	8,052.47	是	完工待验收					
基于 IGBT 器件的变频与逆变装置产业化建设项目	否	4,000.00	1,061.25	3,845.63	是	完工待验收					
合计	/	52,498.04	4,588.57	43,940.48	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			截止本报告期末, 四个募集项目使用 43,940.48 万元, 本报告期募集资金实际使用 4,588.57 万元, 当前余额为 9,101.72 万元。								

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
天水长城开关厂有限公司	电工电器	中高压开关设备的生产、销售	20,000.00	172,483.87	56,009.13	508.69
天水二一三电器有限公司	电工电器	低压电器元件的生产、销售	11,000.00	72,689.13	39,651.69	1,007.13
天水电气传动研究所有限公司	电工电器	自动化装置的生产、销售	6,000.00	50,858.26	17,452.83	425.57
天水长城控制电器有限公司	电工电器	低压成套电器、母线槽的生产、销售	7,000.00	44,338.69	13,248.84	-0.82
天水长城果汁集团有限公司	果蔬汁加工	浓缩苹果汁的生产、销售	5,000.00	58,734.41	6,030.38	122.12

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
高端母线槽及智能低压成套电器产业升级建设项目	22,000.00	正在实施	1,676.14	1,676.14	
合计	22,000.00	/	1,676.14	1,676.14	/

### 非募集资金项目情况说明

2015年12月14日,公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司天水长城控制电器有限责任公司拟投资建设“高端母线槽及智能低压成套电器产业升级建设项目”的议案》,并经过2015年第一次临时股东大会审议通过,目前该项目正在实施中。

## 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

报告期内公司根据中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》关于现金分红有关事项的规定,制定了《2015-2017三年股东回报规划》,并经公司2015年年度股东大会审议通过,根据2015年度利润分配方案,按每10股派发现金红利0.10元(含税),红利派发额共计4,417,480.00元。公司已于2016年6月17日派发上述红利。

### (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
---------	---

### 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

(三) 其他披露事项

无

## 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

**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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						521,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						521,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						521,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						27.38							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）						315,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						315,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	甘肃长城电工集团有限责任公司	控股股东承诺将不从事任何在商业上对公司有可能直接或间接竞争的业务和活动。	长期	否	是
	其他	甘肃长城电工集团有限责任公司	控股股东承诺双方高级管理人员不同时在双方公司双重任职。	长期	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	甘肃长城电工集团有限责任公司	<p>1、本公司目前没有从事与股份公司生产经营的产品相同、相类似或具有替代性的产品。</p> <p>2、本公司除股份公司以外的控股企业、参股企业目前没有从事与股份公司生产经营的产品相同、相类似或具有替代性的产品。</p> <p>3、股份公司已经投资的项目，本公司承诺将不再投资相同、相似或具有替代性的项目。本公司也将通过控制关系向本公司所控制的其他子公司要求不投资与股份公司投资项目相同、相类似、具有替代性的项目。</p> <p>4、本公司承诺未来将不会通过任何方式（包括但不限于投资、收购、联营、合营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益的方式）从事对股份公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务；本公司也将通过控制关系要求本公司所控制的其他子公司不会通过任何方式（包括但不限于投资、收购、联营、合营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益的方式）从事对股份公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。</p> <p>5、如本公司及本公司的控股企业、参股企业有任何商业机会可从事与股份公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，本公司将及时告知股份公司并尽力帮助股份公司获得该商业机会。</p> <p>6、本公司将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本公司将严格按照《公司法》以及股份公司《章程》的规定，促使经本公司提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。</p> <p>7、如果本公司违反上述承诺，给股份公司造成经济损失，本公司愿承担相应的赔偿责任。</p> <p>8、本承诺效力持续至本公司不再对股份公司有重大影响时止。</p>	长期	否	是
其他承诺	其他	甘肃长城电工集团有限责任公司	<p>本公司控股股东甘肃长城电工集团有限责任公司承诺：主动承担社会责任，作负责任的股东，在股市异常波动时期，不减持持有的本公司股份。</p> <p>继续采取资产重组、培育注资等方式，着力提高上市公司质量，支持所控股上市公司加快转型升级和结构调整力度，建立健全投资者回报长效机制，不断提高投资者回报水平。</p>	长期	否	是
	分红	本公司	公司承诺在一个《三年股东回报规划》内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2015—2017年	是	是

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2015 年度聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构，具体负责公司 2015 年度财务报告及内部控制的审计工作，在 2015 年度审计工作中，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护了公司与所有股东的利益，公司决定继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构，负责公司 2016 年度财务报告、内部控制的审计工作。该事项经公司 2016 年 8 月 10 日五届 32 次董事会审议通过，尚需提交公司 2016 年第一次临时股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

## 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》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

## 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

### (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

### (三) 其他

无

## 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。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (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)	43,381
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (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	
甘肃长城电工集团 有限责任公司	0	151,722,000	34.35	0	未知		国有法人
甘肃省国有资产投资 集团有限公司	0	21,000,750	4.75	0	未知		国有法人
黄泽坚	822,300	6,655,000	1.51	0	未知		境内自然人
全国社保基金一一 六组合	499,981	4,999,981	1.13	0	未知		未知
许春辉	4,324,900	4,324,900	0.98	0	未知		境内自然人
中国建设银行股份 有限公司-农银汇 理中小盘混合型证 券投资基金	4,088,965	4,088,965	0.93	0	未知		未知
中国邮政储蓄银行 股份有限公司-农 银汇理消费主题混 合型证券投资基金	3,965,634	3,965,634	0.90	0	未知		未知
中国证券金融股份 有限公司	0	3,216,900	0.73	0	未知		未知



中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	2,772,800	2,772,800	0.63	0	未知	未知
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	2,619,800	2,619,800	0.59	0	未知	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			
甘肃长城电工集团有限责任公司	151,722,000	人民币普通股	151,722,000			
甘肃省国有资产投资集团有限公司	21,000,750	人民币普通股	21,000,750			
黄泽坚	6,655,000	人民币普通股	6,655,000			
全国社保基金一一六组合	4,999,981	人民币普通股	4,999,981			
许春辉	4,324,900	人民币普通股	4,324,900			
中国建设银行股份有限公司—农银汇理中小盘混合型证券投资基金	4,088,965	人民币普通股	4,088,965			
中国邮政储蓄银行股份有限公司—农银汇理消费主题混合型证券投资基金	3,965,634	人民币普通股	3,965,634			
中国证券金融股份有限公司	3,216,900	人民币普通股	3,216,900			
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	2,772,800	人民币普通股	2,772,800			
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	2,619,800	人民币普通股	2,619,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，甘肃长城电工集团有限责任公司为公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

**(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘钊	独立董事	离任	工作变动
何欣	独立董事	离任	工作变动
张希泰	总经理	离任	工作调整

**三、其他说明**

刘钊先生、何欣先生因工作变动原因于 2016 年 1 月份书面申请辞去独立董事职务及所担任的董事会专门委员会职务，两位辞去公司董事会独立董事职务，将导致公司董事会成员中独立董事人数低于三分之一的比例，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，刘钊先生、何欣先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事后方能生效。在此之前，刘钊先生、何欣先生将按法律、法规等相关规定，继续履行独立董事及相关董事会专门委员会委员的职责。

张希泰先生因工作调整的原因辞去所担任的总经理职务，经 2016 年 2 月 15 日公司五届 27 次董事会选举张希泰先生为公司副董事长。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		397,442,145.65	536,400,030.11
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			
衍生金融资产			
应收票据		38,545,758.04	53,872,056.36
应收账款		1,571,109,548.44	1,525,686,642.88
预付款项		176,096,312.76	178,795,017.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		87,390,982.81	103,398,923.99
买入返售金融资产			
存货		1,060,956,735.60	965,166,722.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		793,483.30	3,292,710.49
流动资产合计		3,332,334,966.60	3,366,612,103.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		81,220,000.00	81,220,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		125,707,093.07	126,384,565.70
投资性房地产		13,204,444.87	13,204,444.87
固定资产		794,182,160.41	806,328,278.99
在建工程		115,662,620.99	59,337,174.93
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		226,691,917.13	189,427,639.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		455,313.37	
递延所得税资产		23,079,008.90	22,409,199.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,380,202,558.74	1,298,311,303.11
资产总计		4,712,537,525.34	4,664,923,406.27

<b>流动负债：</b>			
短期借款		956,164,000.00	971,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		71,790,358.55	70,106,000.00
应付账款		910,560,901.89	820,800,649.54
预收款项		102,974,289.11	122,205,254.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,109,355.61	28,154,223.01
应交税费		10,521,309.08	17,158,971.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		109,450,795.36	102,042,335.00
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			
一年内到期的非流动负债			18,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,181,571,009.60	2,149,467,434.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		226,472,800.00	221,472,800.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		35,000,000.00	35,000,000.00
长期应付职工薪酬		173,086.44	197,588.52
专项应付款		207,254,296.28	207,309,486.93
预计负债			
递延收益		90,702,040.36	97,529,310.36
递延所得税负债		416,825.77	416,825.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		560,019,048.85	561,926,011.58
负债合计		2,741,590,058.45	2,711,393,445.86
<b>所有者权益</b>			
股本		441,748,000.00	441,748,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		903,989,078.49	903,089,078.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,512,169.34	47,512,169.34
一般风险准备		11,671.11	11,671.11
未分配利润		509,646,998.95	494,749,986.38
归属于母公司所有者权益合计		1,902,907,917.89	1,887,110,905.32
少数股东权益		68,039,549.00	66,419,055.09
所有者权益合计		1,970,947,466.89	1,953,529,960.41
负债和所有者权益总计		4,712,537,525.34	4,664,923,406.27

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：费秋菊

会计机构负责人：王啟明

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		129,369,433.93	148,361,352.19
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		947,893.05	3,265,808.60
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		953,141,111.23	881,158,704.98
存货		197,571.00	196,461.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,083,656,009.21	1,032,982,326.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		81,220,000.00	81,220,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		925,407,850.57	925,293,171.11
投资性房地产		61,822,818.32	61,822,818.32
固定资产		2,991,131.78	3,291,508.51
在建工程			
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		960,079.06	1,015,187.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,072,401,879.73	1,072,642,685.36
资产总计		2,156,057,888.94	2,105,625,012.13
<b>流动负债:</b>			

短期借款		471,164,000.00	460,000,000.00
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			
预收款项			
应付职工薪酬		126,988.50	126,988.50
应交税费		-533,435.86	255,235.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款		99,927,649.75	21,796,770.77
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			
流动负债合计		570,685,202.39	482,178,995.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		189,000,000.00	218,000,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		189,000,000.00	218,000,000.00
负债合计		759,685,202.39	700,178,995.25
<b>所有者权益：</b>			
股本		441,748,000.00	441,748,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		866,275,560.10	866,275,560.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,512,169.34	47,512,169.34
未分配利润		40,836,957.11	49,910,287.44
所有者权益合计		1,396,372,686.55	1,405,446,016.88
负债和所有者权益总计		2,156,057,888.94	2,105,625,012.13

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：费秋菊

会计机构负责人：王啟明

## 合并利润表

2016 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		906,885,680.65	1,042,720,359.57
其中:营业收入		906,885,680.65	1,042,720,359.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		898,845,261.11	1,017,387,864.94
其中:营业成本		693,831,664.45	795,921,256.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,120,388.23	5,291,906.74
销售费用		64,171,809.71	79,634,874.12
管理费用		107,756,231.55	100,423,062.10
财务费用		24,874,247.68	31,716,281.73
资产减值损失		5,090,919.49	4,400,483.33
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)		222,527.37	-1,314,240.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		222,527.37	-1,314,240.84
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		8,262,946.91	24,018,253.79
加:营业外收入		18,137,699.31	19,754,547.53
其中:非流动资产处置利得		841,008.29	134,665.87
减:营业外支出		89,925.04	1,723,427.54
其中:非流动资产处置损失		52,852.79	135,743.62
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		26,310,721.18	42,049,373.78
减:所得税费用		5,375,734.70	3,917,524.45
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		20,934,986.48	38,131,849.33
归属于母公司所有者的净利润		19,314,492.57	34,687,269.31
少数股东损益		1,620,493.91	3,444,580.02
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
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			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,934,986.48	38,131,849.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,314,492.57	34,687,269.31
归属于少数股东的综合收益总额		1,620,493.91	3,444,580.02
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0437	0.0785
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:杨林

主管会计工作负责人:费秋菊

会计机构负责人:王启明



## 母公司利润表

2016 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		4,230,000.00	4,230,000.00
减:营业成本			
营业税金及附加			238,995.00
销售费用		267,818.64	379,795.36
管理费用		6,458,137.49	7,015,654.65
财务费用		1,708,199.12	4,829,312.95
资产减值损失		599,750.85	379,699.63
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)		114,679.46	-4,056,094.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		114,679.46	-4,056,094.22
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-4,689,226.64	-12,669,551.81
加:营业外收入		93,376.31	
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		60,000.00	110,000.00
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,655,850.33	-12,779,551.81
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,655,850.33	-12,779,551.81
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
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		-4,655,850.33	-12,779,551.81
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:杨林

主管会计工作负责人:费秋菊

会计机构负责人:王啟明

## 合并现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		548,480,972.67	563,093,023.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,381,696.38	10,344,110.49
收到其他与经营活动有关的现金		52,603,648.48	70,129,618.38
经营活动现金流入小计		603,466,317.53	643,566,752.44
购买商品、接受劳务支付的现金		319,383,041.34	358,931,168.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		126,787,067.53	110,602,626.68
支付的各项税费		43,738,246.11	60,720,200.98
支付其他与经营活动有关的现金		110,481,918.90	111,174,216.93
经营活动现金流出小计		600,390,273.88	641,428,213.06
经营活动产生的现金流量净额		3,076,043.65	2,138,539.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,198,100.00	132,547.00
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		1,198,100.00	132,547.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,265,593.55	52,063,302.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,265,593.55	52,063,302.19
投资活动产生的现金流量净额		-89,067,493.55	-51,930,755.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		378,164,000.00	404,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		378,164,000.00	404,000,000.00
偿还债务支付的现金		406,000,000.00	302,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,297,790.10	41,299,384.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,311,848.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		437,297,790.10	343,799,384.69
筹资活动产生的现金流量净额		-59,133,790.10	60,200,615.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-145,125,240.00	10,408,399.50
加：期初现金及现金等价物余额		483,752,849.59	336,452,163.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		338,627,609.59	346,860,563.48

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：费秋菊

会计机构负责人：王启明

## 母公司现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		265,193,795.77	335,520,130.60
经营活动现金流入小计		265,193,795.77	335,520,130.60
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,941,674.69	3,403,066.25
支付的各项税费		817,624.63	723,556.38
支付其他与经营活动有关的现金		246,715,806.65	303,037,605.85
经营活动现金流出小计		250,475,105.97	307,164,228.48
经营活动产生的现金流量净额		14,718,689.80	28,355,902.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,960.00	63,380.00
投资支付的现金			
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		42,960.00	63,380.00
投资活动产生的现金流量净额		-42,960.00	-63,380.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		271,164,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		271,164,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		289,000,000.00	157,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,831,648.06	23,283,452.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		304,831,648.06	180,783,452.36
筹资活动产生的现金流量净额		-33,667,648.06	69,216,547.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,991,918.26	97,509,069.76
加: 期初现金及现金等价物余额		148,361,352.19	83,559,209.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,369,433.93	181,068,279.23

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 费秋菊

会计机构负责人: 王啟明

### 合并所有者权益变动表

2016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	441,748,000.00				903,089,078.49				47,512,169.34	11,671.11	494,749,986.38	66,419,055.09	1,953,529,960.41
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	441,748,000.00				903,089,078.49				47,512,169.34	11,671.11	494,749,986.38	66,419,055.09	1,953,529,960.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					900,000.00						14,897,012.57	1,620,493.91	17,417,506.48
(一)综合收益总额											19,314,492.57	1,620,493.91	20,934,986.48
(二)所有者投入和减少资本					900,000.00								900,000.00
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					900,000.00								900,000.00
(三)利润分配											-4,417,480.00		-4,417,480.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-4,417,480.00		-4,417,480.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	441,748,000.00				903,989,078.49				47,512,169.34	11,671.11	509,646,998.95	68,039,549.00	1,970,947,466.89

2016 年半年度报告

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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	441,748,000.00				903,089,078.49				47,512,169.34	24,415.12	462,242,818.51	64,076,665.92	1,918,693,147.38
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	441,748,000.00				903,089,078.49				47,512,169.34	24,415.12	462,242,818.51	64,076,665.92	1,918,693,147.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											26,735,805.31	1,132,731.61	27,868,536.92
（一）综合收益总额											34,687,269.31	3,444,580.02	38,131,849.33
（二）所有者投入和减少资本													
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											-7,951,464.00	-2,311,848.41	-10,263,312.41
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											-7,951,464.00	-2,311,848.41	-10,263,312.41
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	441,748,000.00				903,089,078.49				47,512,169.34	24,415.12	488,978,623.82	65,209,397.53	1,946,561,684.30

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：费秋菊

会计机构负责人：王啟明

## 母公司所有者权益变动表

2016 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	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	49,910,287.44	1,405,446,016.88
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	49,910,287.44	1,405,446,016.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-9,073,330.33	-9,073,330.33
(一)综合收益总额										-4,655,850.33	-4,655,850.33
(二)所有者投入和减少资本											
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										-4,417,480.00	-4,417,480.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-4,417,480.00	-4,417,480.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	40,836,957.11	1,396,372,686.55

2016 年半年度报告

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	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	68,752,598.61	1,424,288,328.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	68,752,598.61	1,424,288,328.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-20,731,015.81	-20,731,015.81
（一）综合收益总额										-12,779,551.81	-12,779,551.81
（二）所有者投入和减少资本											
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										-7,951,464.00	-7,951,464.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,951,464.00	-7,951,464.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	48,021,582.80	1,403,557,312.24

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：费秋菊

会计机构负责人：王啟明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

2006 年 8 月，本公司经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资产权[2006]171 号文《关于兰州长城电工股份有限公司股权分置改革暨定向回购有关问题的批复》批准，实施股权分置方案，非流通股股东甘肃长城电工集团有限责任公司向流通股股东支付 3,425.5 万股股票对价。2006 年 11 月，本公司为解决大股东占用资金问题，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1396 号文《关于兰州长城电工股份有限公司部分国有股以股抵债有关问题的批复》、上海证券交易所上证上字[2006]710 号文《关于兰州长城电工股份有限公司实施定向回购股份（含以股抵债）的批复》批准，以 15,962.37 万元回购甘肃长城电工集团有限责任公司持有的本公司存在限售条件的流通股股份 3,571 万股，减少注册资本 3,571 万元。变更后注册资本为 28,479 万元。2010 年 5 月，本公司经 2010 年度股东大会审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本议案》；以 2009 期末公司总股本 28479 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 2 股，共计转增 5695.80 万股。

2013 年 7 月，本公司根据 2012 年第一次临时股东大会决议，并经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会“甘国资发改组【2011】297 号”文及中国证券监督管理委员会证监许可【2013】87 号《关于核准兰州长城电工股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，非公开发行有限售条件股票 10,000 万股新股（每股面值 1 元，发行价 5.49 元/股）。截至 2013 年 12 月 31 日，公司变更后注册资本为 44,174.80 万元。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 10 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司 2016 年纳入合并范围的子公司共 31 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事输配电、用电装置及低压电器元件、自动化装置等三大系列等产品的生产、加工和销售。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



## 2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

##### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）	
确定组合的依据	账龄分析组合
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

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）	3.00	3.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

**12. 存货**

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料和产成品按以计划成本核算，对原材料和产成品的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

**14. 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。



### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行

调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

## 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、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3	3.23-2.42
机器设备	年限平均法	10-20	3	9.70-4.65
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
其他设备	年限平均法	4-28	3	24.24-3.46

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

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

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

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

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

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

## 19. 生物资产

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产计价方法、使用寿命

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ② 成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### 25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### 26. 股份支付

##### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

##### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

##### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司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。

- (3) 使用费收入  
根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。
- (4) 利息收入  
按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 29. 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### (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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用



所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 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

**34. 其他****重大会计判断和估计**

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

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

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

**(1) 租赁的归类**

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

**(2) 坏账准备计提**

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

**(3) 存货跌价准备**

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

**(4) 可供出售金融资产减值**

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

**(5) 折旧和摊销**

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

**(6) 开发支出**

确定资本化的金额时，本公司管理层需要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。

**(7) 递延所得税资产**

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

**(8) 所得税**

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

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 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%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

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
秦安长城果汁饮料有限公司	15%
天水家园生物饲料有限公司	15%
天水长城控制电器有限责任公司	15%
天水长城开关厂有限公司	15%
天水电气传动研究所有限责任公司	15%
西安天水二一三电器有限公司	15%
天水二一三电器有限公司	15%
二一三电器（上海）有限公司	15%
天水长城开关有限公司	15%

### 2. 税收优惠

依据财税[2011]58 号文精神，天水长城开关厂有限公司、天水长城开关有限公司、天水长城控制电器有限公司、天水电气传动研究所有限责任公司、天水二一三电器有限公司、西安天水二一三电器有限公司享受西部大开发税收优惠政策，本期企业度所得税按 15% 的税率计缴并报地方税务局备案；根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》及甘国税函（2012）92 号的有关规定，天水家园生物饲料有限公司、秦安长城果汁饮料有限公司本

期按 15% 的税率缴纳企业所得税。二一三电器（上海）有限公司为高新技术企业，本期按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

无

## 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	1,223,876.39	981,432.97
银行存款	337,403,733.20	482,771,416.62
其他货币资金	58,814,536.06	52,647,180.52
合计	397,442,145.65	536,400,030.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：其他货币资金为公司的借款保证金 1,000,000.00 元、票据保证金 28,776,634.78 元及保函保证金 29,037,901.28 元。

### 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

### 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	37,930,686.29	39,745,527.53
商业承兑票据	615,071.75	14,126,528.83
合计	38,545,758.04	53,872,056.36

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (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

#### (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

无

**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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,673,620,077.32	100	102,510,528.88	6.12	1,571,109,548.44	1,623,034,953.63	100	97,348,310.75	6.00	1,525,686,642.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,673,620,077.32	/	102,510,528.88	/	1,571,109,548.44	1,623,034,953.63	/	97,348,310.75	/	1,525,686,642.88

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

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 年以内小计	1,234,098,399.36	37,022,951.98	3.00%
1 至 2 年	285,031,152.11	19,952,180.65	7.00%
2 至 3 年	94,067,185.49	9,406,718.55	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	24,966,025.93	7,489,807.78	30.00%
4 至 5 年	13,636,889.02	6,818,444.51	50.00%
5 年以上	21,820,425.41	21,820,425.41	100.00%
合计	1,673,620,077.32	102,510,528.88	

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

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：

无

**(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 5,162,218.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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:**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 152,221,872.66 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 9.09%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,566,656.18 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

无

其他说明:

无

**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	121,700,188.40	69.11	124,422,533.41	69.58
1 至 2 年	35,536,564.50	20.18	34,917,104.43	19.53
2 至 3 年	4,989,106.57	2.83	6,660,166.37	3.73
3 年以上	13,870,453.29	7.88	12,795,212.85	7.16
合计	176,096,312.76	100.00	178,795,017.06	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:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 16,177,559.71 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 9.19%。

其他说明

无

**7、应收利息**

□适用 √不适用

**8、应收股利**

□适用 √不适用

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,736,665.55	100.00	14,345,682.74	14.10	87,390,982.81	117,815,905.37	100.00	14,416,981.38	12.24	103,398,923.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	101,736,665.55	/	14,345,682.74	/	87,390,982.81	117,815,905.37	/	14,416,981.38	/	103,398,923.99

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

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 年以内小计	68,681,035.24	2,060,431.03	3.00
1 至 2 年	10,641,122.14	744,878.55	7.00
2 至 3 年	3,383,487.05	338,348.71	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,181,579.14	2,754,473.74	30.00
4 至 5 年	2,803,782.55	1,401,891.28	50.00
5 年以上	7,045,659.43	7,045,659.43	100.00
合计	101,736,665.55	14,345,682.74	

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

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-71,298.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	30,225,995.16	23,012,246.19
出口退税款	6,845,642.69	534,984.72
单位往来款	41,764,422.79	59,005,796.78
个人往来款	22,900,604.91	35,262,877.68
合计	101,736,665.55	117,815,905.37

**(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
单位 1	往来款	4,329,330.00	1 年以内	4.26%	129,879.90
单位 2	出口退税款	3,891,765.01	1 年以内	3.83%	116,752.95
单位 3	往来款	2,156,837.73	1 年以内	2.12%	64,705.13



单位 4	投标保证金	1,450,000.00	1 年以内	1.43%	43,500.00
单位 5	往来款	1,332,375.00	1 年以内	1.31%	39,971.25
合计	/	13,160,307.74	/	12.95%	394,809.23

## (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、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 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	113,855,210.25	3,740,490.75	110,114,719.50	118,306,250.26	3,740,490.75	114,565,759.51
在产品	293,079,673.21		293,079,673.21	297,494,204.34		297,494,204.34
库存商品	513,992,955.83	38,832.37	513,954,123.46	546,160,291.78	38,832.37	546,121,459.41
周转材料				1,552,276.57		1,552,276.57
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,058,659.09		1,058,659.09	404,662.69		404,662.69
自制半成品	141,044,015.38		141,044,015.38	5,028,359.75		5,028,359.75
低值易耗品	1,705,544.96		1,705,544.96			
合计	1,064,736,058.72	3,779,323.12	1,060,956,735.60	968,946,045.39	3,779,323.12	965,166,722.27

## (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	3,740,490.75					3,740,490.75
在产品						
库存商品	38,832.37					38,832.37
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						
合计	3,779,323.12					3,779,323.12

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	793,483.30	3,292,710.49
合计	793,483.30	3,292,710.49

其他说明

无

## 13、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:	86,000,000.00	4,780,000.00	81,220,000.00	86,000,000.00	4,780,000.00	81,220,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	86,000,000.00	4,780,000.00	81,220,000.00	86,000,000.00	4,780,000.00	81,220,000.00
合计	86,000,000.00	4,780,000.00	81,220,000.00	86,000,000.00	4,780,000.00	81,220,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	期末		
大连新源动力科技有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					8.99	
兰州恒安电工有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	4,780,000.00			4,780,000.00	70.51	

兰州电机股份有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00					19.89	
合计	86,000,000.00			86,000,000.00	4,780,000.00			4,780,000.00	/	

## (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	4,780,000.00			4,780,000.00
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	4,780,000.00			4,780,000.00

## (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

无

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天水天力特种管制造有限公司	32,463,628.13			114,679.46						32,578,307.59	
上海明电舍长城开关有限公司	1,853,359.44			-891,123.09						962,236.35	
西安长开森源电工有限公司	2,308,094.96			-49,247.93						2,258,847.03	
天水长城开关成套有限公司	5,007,440.42			48,218.93						5,055,659.35	
享堂峡水电开发有限公司	33,475,823.54									33,475,823.54	

乐都湟润水电有限公司	16,956,843.90			700,000.00			700,000.00			16,956,843.90	
舟曲县两河口水电开发有限公司	34,319,375.31			300,000.00			200,000.00			34,419,375.31	
上海长凯信息技术有限公司	5,953,188.74									5,953,188.74	5,953,188.74
小计	132,337,754.44			222,527.37			900,000.00			131,660,281.81	5,953,188.74
合计	132,337,754.44			222,527.37			900,000.00			131,660,281.81	5,953,188.74

## 其他说明

## 17、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	16,360,778.99			16,360,778.99
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				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
4. 期末余额	16,360,778.99			16,360,778.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,156,334.12			3,156,334.12
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
三、减值准备				
1、年初余额				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,156,334.12			3,156,334.12
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	13,204,444.87			13,204,444.87
2. 期初账面价值	13,204,444.87			13,204,444.87

## (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

无

## 18、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		合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	671,166,337.94	465,996,443.77	37,460,255.52	49,326,280.17	1,223,949,317.40
2. 本期增加金额	713,169.43	10,136,984.29	54,529.91	2,587,245.16	13,491,928.79
(1) 购置	395,021.10	8,245,387.03	54,529.91	1,738,168.24	10,433,106.28
(2) 在建工程转入	318,148.33	1,891,597.26		849,076.92	3,058,822.51
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	461,831.49		1,183,491.93	311,848.18	1,957,171.60
(1) 处置或报废	461,831.49		1,183,491.93	311,848.18	1,957,171.60
4. 期末余额	671,417,675.88	476,133,428.06	36,331,293.50	51,601,677.15	1,235,484,074.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	113,265,792.24	243,518,690.88	23,759,503.79	34,074,613.39	414,618,600.30
2. 本期增加金额	8,016,811.65	13,135,059.33	1,392,409.40	2,377,742.58	24,922,022.96
(1) 计提	8,016,811.65	13,135,059.33	1,392,409.40	2,377,742.58	24,922,022.96
3. 本期减少金额	116,151.43		813,147.58	311,848.18	1,241,147.19
(1) 处置或报废	116,151.43		813,147.58	311,848.18	1,241,147.19
4. 期末余额	121,166,452.46	256,653,750.21	24,338,765.61	36,140,507.79	438,299,476.07
三、减值准备					
1. 期初余额	85,229.95	1,649,026.10	31,580.00	1,236,602.06	3,002,438.11
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	85,229.95	1,649,026.10	31,580.00	1,236,602.06	3,002,438.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	550,165,993.47	217,830,651.75	11,960,947.89	14,224,567.30	794,182,160.41
2. 期初账面价值	557,815,315.75	220,828,726.79	13,669,171.73	14,015,064.72	806,328,278.99

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长城电工天水电器集团产业园 餐饮中心及职工宿舍楼	32,550,538.00	正在办理中
长城电工天水电器集团产业园 技术研发中心	43,240,505.00	正在办理中
长开厂 B1 厂房	40,261,040.25	正在办理中

其他说明:

无

## 19、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
智能化新领域中 高压开关设备产 业化建设项目 (产业园)	40,718,621.36		40,718,621.36	7,963,523.03		7,963,523.03
长控产业园项目	6,118,213.65		6,118,213.65	1,024,519.71		1,024,519.71
基于 IGBT 器件的 高效节能型变频 及逆变装置产业 化项目	43,372,746.33		43,372,746.33	38,235,825.56		38,235,825.56
高压通电试验台	18,500.00		18,500.00	18,500.00		18,500.00
技改工程	2,445,369.91		2,445,369.91	7,906,296.43		7,906,296.43
技术研发中心建 设项目	3,538,306.40		3,538,306.40	3,538,306.40		3,538,306.40
智能低压电器技 术升级及产业化 建设项目	6,978,777.99		6,978,777.99	62,444.29		62,444.29
物流中心项目建 设项目	9,040,585.16		9,040,585.16			
果蔬汁灌装线	2,843,740.68		2,843,740.68			
其他	587,759.51		587,759.51	587,759.51		587,759.51
合计	115,662,620.99	0.00	115,662,620.99	59,337,174.93		59,337,174.93

## (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
智能化新领域中高压开关设备产业化建设项目(产业园)	355,000,000.00	7,963,523.03	46,452,494.90	13,697,396.57		40,718,621.36			5,991,111.10			募集资金
长控产业园项目	85,000,000.00	1,024,519.71	5,093,693.94			6,118,213.65						
基于 IGBT 器件的高效节能型变频及逆变装置产业化项目	90,000,000.00	38,235,825.56	5,136,920.77			43,372,746.33			3,593,424.66	299,178.08		募集资金
高压通电试验台	120,000.00	18,500.00				18,500.00						
技改工程	85,000,000.00	7,906,296.43	3,819,300.00	1,042,726.52	8,237,500.00	2,445,369.91						
技术研发中心建设项目	65,000,000.00	3,538,306.40				3,538,306.40						募集资金
智能低压电器技术升级及产业化建设项目	190,000,000.00	62,444.29	6,916,333.70			6,978,777.99						募集资金
物流中心项目建设项目			9,040,585.16			9,040,585.16						
果蔬汁灌装线			2,843,740.68			2,843,740.68						
其他		587,759.51	425,159.00	425,159.00		587,759.51						
合计	870,120,000.00	59,337,174.93	79,728,228.15	15,165,282.09	8,237,500.00	115,662,620.99	/	/			/	/

## (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

**20、工程物资**

□适用 √不适用

**21、固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	208,734,247.83	800,000.00	6,112,570.00	15,677,405.56	231,324,223.39
2. 本期增加金额	39,324,600.00			875,435.29	40,200,035.29
(1) 购置				875,435.29	875,435.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 评估增值	39,324,600.00				39,324,600.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	248,058,847.83	800,000.00	6,112,570.00	16,552,840.85	271,524,258.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	28,959,411.82	720,000.00	5,026,069.93	7,191,102.48	41,896,584.23
2. 本期增加金额	1,628,475.34	80,000.00	176,583.32	1,050,698.66	2,935,757.32
(1) 计提	1,628,475.34	80,000.00	176,583.32	1,050,698.66	2,935,757.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,587,887.16	800,000.00	5,202,653.25	8,241,801.14	44,832,341.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					



3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	217,470,960.67		909,916.75	8,311,039.71	226,691,917.13
2. 期初账面价值	179,774,836.01	80,000.00	1,086,500.07	8,486,303.08	189,427,639.16

## (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:

\_\_\_\_\_

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

□适用 √不适用

## 27、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
房屋租赁费		92,307.69			92,307.69
模具费		376,324.78	13,319.10		363,005.68
合计		468,632.47	13,319.10		455,313.37

其他说明：无

## 28、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	105,353,568.05	16,751,823.91	100,262,648.56	16,082,014.47
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	30,070,000.00	4,510,500.00	30,070,000.00	4,510,500.00
投资收益	11,913,644.80	1,787,046.72	11,913,644.80	1,787,046.72
辞退福利	173,086.44	29,638.27	197,588.52	29,638.27
合计	147,510,299.29	23,079,008.90	142,443,881.88	22,409,199.46

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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				
投资收益		416,825.77		416,825.77
合计		416,825.77		416,825.77

## (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

## (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	16,680,404.82	18,280,688.11
可抵扣亏损	19,309,016.82	18,286,849.58
合计	35,989,421.64	36,567,537.69

## (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

其他说明：

无

## 29、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
合计		

其他说明：

无

## 30、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	470,000,000.00	851,000,000.00
信用借款	486,164,000.00	120,000,000.00

合计	956,164,000.00	971,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

短期借款中有 470,000,000.00 元的保证借款由甘肃长城电工集团有限责任公司作为担保人。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

31、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

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、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		
银行承兑汇票	71,790,358.55	70,106,000.00
合计	71,790,358.55	70,106,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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	777,329,883.22	695,806,872.28
1-2 年	98,916,419.68	93,790,034.64
2-3 年	17,894,108.68	15,278,085.93
3 年以上	16,420,490.31	15,925,656.69
合计	910,560,901.89	820,800,649.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

无

**35、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	66,677,806.03	84,541,473.94
1-2 年	17,378,160.60	19,535,955.24
2-3 年	10,299,394.07	8,568,232.51
3 年以上	8,618,928.41	9,559,593.17
合计	102,974,289.11	122,205,254.86

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(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

其他说明

**36、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	19,470,878.79	109,656,183.02	118,304,168.21	10,822,893.60
二、离职后福利-设定提存计划	8,602,530.83	18,891,386.09	18,288,268.30	9,205,648.62
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利	80,813.39			80,813.39
合计	28,154,223.01	128,547,569.11	136,592,436.51	20,109,355.61

**(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	14,168,370.19	90,678,126.39	102,611,779.16	2,234,717.42
二、职工福利费	445,000.95	5,437,013.00	5,400,723.26	481,290.69
三、社会保险费	958,105.89	6,354,676.48	3,560,320.48	3,752,461.89
其中：医疗保险费	798,116.72	5,384,651.30	3,098,830.67	3,083,937.35
工伤保险费	115,381.80	565,064.32	274,287.11	406,159.01
生育保险费	44,607.37	404,960.86	187,202.70	262,365.53
四、住房公积金	3,012,211.68	6,045,767.00	6,252,971.80	2,805,006.88
五、工会经费和职工教育经费	887,190.08	1,140,600.15	478,373.51	1,549,416.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,470,878.79	109,656,183.02	118,304,168.21	10,822,893.60

**(3). 设定提存计划列示**

√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
1、基本养老保险	7,314,727.36	16,893,430.87	16,810,411.47	7,397,746.76
2、失业保险费	1,287,803.47	1,997,955.22	1,477,856.83	1,807,901.86
3、企业年金缴费				
合计	8,602,530.83	18,891,386.09	18,288,268.30	9,205,648.62

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**37、 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	-388,704.56	1,712,464.97
消费税		
营业税	18,803.14	192,615.01
企业所得税	8,382,265.27	9,269,936.79
个人所得税	969,174.06	1,901,696.35
城市维护建设税	362,412.14	376,050.48
房产税	594,487.87	618,632.32
土地使用税	999,002.00	2,482,693.22
其他	-416,130.84	604,882.73
合计	10,521,309.08	17,158,971.87

其他说明：

无

**38、 应付利息**

□适用 √不适用

**39、 应付股利**

□适用 √不适用

**40、 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
招标保证金	2,220,697.00	2,084,821.20
往来款	52,716,639.10	57,915,656.57
市场开发费	30,742,721.00	29,547,268.26
其他	23,770,738.26	12,494,588.97
合计	109,450,795.36	102,042,335.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

无

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、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		18,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		18,000,000.00

其他说明：

无

**43、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		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**44、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		
保证借款	189,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	37,472,800.00	1,472,800.00
合计	226,472,800.00	221,472,800.00

长期借款分类的说明:

长期借款中有 189,000,000.00 元的保证借款由甘肃长城电工集团有限责任公司作为担保人。

其他说明, 包括利率区间:

无

#### 45、应付债券

适用 不适用

#### 46、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
甘肃新兴产业战略投资项目	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

其他说明:

无

#### 47、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		
二、辞退福利	173,086.44	197,588.52
三、其他长期福利		
合计	173,086.44	197,588.52

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明:

无

**48、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
售房款（房屋维修基金）	1,829,486.93		55,190.65	1,774,296.28	职工家属院及维修基金
系列果蔬品综合加工项目	5,410,000.00			5,410,000.00	
甘肃省科技厅	70,000.00			70,000.00	
出城入园补助资金	200,000,000.00			200,000,000.00	
合计	207,309,486.93		55,190.65	207,254,296.28	/

其他说明：

无

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、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	97,529,310.36	5,000,000.00	11,827,270.00	90,702,040.36	
合计	97,529,310.36	5,000,000.00	11,827,270.00	90,702,040.36	/

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
大型矿山开采装备大功率交直流矿井提升机电控系统装置技术改造项目	5,290,000.00				5,290,000.00	收益相关
国产高端石油装备海洋钻井平台电传动系统装置产业化项目	2,000,000.00		2,000,000.00			收益相关
天水电工电器产业集群智能电器数字研发及服务平台建设项目	1,400,000.00		1,400,000.00			收益相关
高效节能电力有源滤波及无功补偿装置产业化项目	6,200,000.00				6,200,000.00	收益相关
基于矢量控制的中压变频调速装置研制项目	500,000.00				500,000.00	资产相关



甘肃省变频调速系统及技术重点实验室	500,000.00				500,000.00	收益相关
大型矿山开采装备大功率交流变频矿井提升机电控系统关键技术研究及产业化	4,280,000.00				4,280,000.00	收益相关
基于 IGBT 器件的高效节能型变频及逆变装置产业化项目	9,000,000.00				9,000,000.00	收益相关
高精度加速器磁铁电源产业化项目	900,000.00				900,000.00	收益相关
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室		5,000,000.00			5,000,000.00	收益相关
天水经济开发区管委会用于天电基础建设专款	36,312,040.36				36,312,040.36	收益相关
天水市市级工业经济跨越式发展专项补助资金	400,000.00		400,000.00			收益相关
天水经济开发区管委会关于城镇土地使用税调整后扶持工业企业发展资金	2,027,270.00		2,027,270.00			资产相关
甘肃省发展和改革委员会关于转下达 2015 年第八批建设项目投资（甘肃电工电器研发设计公共服务平台）	6,000,000.00		6,000,000.00			资产相关
天水现代物流配送服务平台	300,000.00				300,000.00	收益相关
213 政府补助	8,390,000.00				8,390,000.00	收益相关
果汁政府补助	1,340,000.00				1,340,000.00	收益相关
国家高技术产业化项目配套	3,490,000.00				3,490,000.00	收益相关
战略性新兴产业创新支撑工程项目	5,000,000.00				5,000,000.00	收益相关
自主创新能力建设及信息化项目配套（1 项）	4,000,000.00				4,000,000.00	收益相关
甘肃省智能电器重点实验室（培育基地）建设经费	200,000.00				200,000.00	收益相关
合计	97,529,310.36	5,000,000.00	11,827,270.00		90,702,040.36	/

其他说明：

无

**51、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
合计		

其他说明：

无

**52、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	441,748,000.00						441,748,000.00

其他说明：

无

**53、其他权益工具**适用 不适用**54、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）	804,317,851.20			804,317,851.20
其他资本公积	98,771,227.29	900,000.00		99,671,227.29
合计	903,089,078.49	900,000.00		903,989,078.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**55、库存股**适用 不适用**56、其他综合收益**适用 不适用**57、专项储备**适用 不适用**58、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	47,512,169.34			47,512,169.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,512,169.34			47,512,169.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 59、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	494,749,986.38	462,242,818.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	494,749,986.38	462,242,818.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,314,492.57	34,687,269.31
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	4,417,480.00	7,951,464.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	509,646,998.95	488,978,623.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、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	893,271,321.94	684,087,460.68	1,020,349,314.05	784,059,022.71
其他业务	13,614,358.71	9,744,203.77	22,371,045.52	11,862,234.21
合计	906,885,680.65	693,831,664.45	1,042,720,359.57	795,921,256.92

## 61、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	114,430.38	279,877.53
城市维护建设税	1,570,788.17	2,385,388.20
教育费附加	782,755.45	1,314,317.79
资源税		
地方教育费附加	521,836.96	876,211.86
其他	130,577.27	436,111.36
合计	3,120,388.23	5,291,906.74

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,454,553.72	21,533,660.52
业务费	3,660,649.78	3,840,204.09
运输费	10,436,261.29	13,940,001.41
包装费	4,181,169.45	3,785,860.84
广告费	1,043,210.61	790,411.72
差旅费	5,018,874.31	4,626,005.18
租赁费	3,839,623.52	3,013,109.36
办公费	808,369.93	3,227,816.51
销售服务费	12,115,298.57	14,888,789.21
咨询费	584,952.81	1,342,400.43
投标费用	1,530,125.00	1,587,222.55
其他	1,498,720.72	7,059,392.3
合计	64,171,809.71	79,634,874.12

其他说明：

无

## 63、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	52,204,528.55	49,709,768.45
差旅费	3,491,024.37	3,436,582.79
办公费	1,680,658.06	1,356,900.60
折旧费	7,629,885.75	5,330,573.12
修理费	1,369,658.67	1,456,661.32
税金	4,706,438.73	3,199,635.45
研发支出	19,459,546.28	22,087,567.22

无形资产摊销	2,525,255.15	2,746,431.82
业务招待费	1,483,817.33	1,724,792.48
水电费	1,710,833.64	1,285,725.52
其他	11,494,585.02	8,088,423.33
合计	107,756,231.55	100,423,062.10

其他说明：

无

#### 64、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	27,718,670.36	32,734,798.95
减：利息收入	-2,694,848.38	-1,339,732.55
汇兑损失	12,815.81	
减：汇兑收益	-750,953.11	-371,199.59
手续费	380,805.83	691,914.92
其他	207,757.17	500.00
合计	24,874,247.68	31,716,281.73

其他说明：

无

#### 65、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	5,090,919.49	4,858,164.31
二、存货跌价损失		-457,680.98
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,090,919.49	4,400,483.33

其他说明：

无

#### 66、公允价值变动收益

适用 不适用

**67、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	222,527.37	-1,314,240.84
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		
合计	222,527.37	-1,314,240.84

其他说明：

无

**68、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	841,008.29	134,665.87	841,008.29
其中：固定资产处置利得	841,008.29	134,665.87	841,008.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,388,652.94	19,120,604.36	16,388,652.94
减免税款			
其他	908,038.08	499,277.30	908,038.08
合计	18,137,699.31	19,754,547.53	18,137,699.31

## 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
国产高端石油装备海洋钻井平台电传动系统装置产业化项目	2,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
项目:天水电工电器产业集群智能电器数字研发及服务平台建设项目	1,400,000.00		与收益相关
TEDRI 牌高精度加速器磁铁电源	50,000.00		与收益相关
天水市科委	70,000.00		与收益相关
天水市科学技术局发明专利资助	14,000.00		与收益相关
天水市市级工业经济跨越式发展专项补助资金	400,000.00		与收益相关
天水经济开发区管委会关于城镇土地使用税调整后扶持工业企业发展资金	2,027,270.00		与资产相关
天水经济开发区管委会关于城镇土地使用税调整后扶持工业企业发展资金	2,007,273.00		与收益相关
甘肃省发展和改革委员会关于转下达 2015 年第八批建设项目投资（甘肃电工电器研发设计公共服务平台）	6,000,000.00		与收益相关
2015 年生产经营上台阶奖	200,000.00		与收益相关
工业强市市长专项奖励	230,000.00		与收益相关
省科学技术委员会奖励	43,000.00		与收益相关
上海公司财政补助资金	405,000.00	319,104.36	与收益相关
2015 年工业和信息化发展市级财政专项资金	500,000.00		与收益相关
2015 年度科学技术专利奖	30,000.00		与收益相关
政府补助	7,500.00		与收益相关
十强五十户奖励	204,000.00		与收益相关
2015 年度甘肃省科学技术奖励	20,000.00		与收益相关
专利资助经费	7,500.00		与资产相关
上海小巨人奖励	150,000.00		与收益相关
2014、2015 地方教育费附加政府补贴	143,400.00		与收益相关
三代手续费	8,434.94		与收益相关
上海市专利资助补贴	1,275.00		与收益相关
政府奖励	30,000.00		与收益相关
收 2015 年度省级优秀新产品技术奖（天政发【2016】29 号）	30,000.00		与收益相关
2015 年第四批外经贸项目资金	30,000.00		与收益相关
2015 年工业和信息化发展市级财政专项资金天财经-[2015]1149 号	300,000.00		与收益相关
天水科技局	60,000.00	183,000.00	与收益相关
政府补贴款	20,000.00		与收益相关
电机系统先进节能变频器调速装置技术改造		500,000.00	与收益相关
高效节能型低压大容量变频调速装置		910,000.00	与收益相关
大型矿山开采装备大功率交直流矿井提升机电控系统装置技术改造项目		500,000.00	与收益相关
中压智能化真空断路器		300,000.00	与收益相关
甘肃省电工电器技术公共服务平台		1,300,000.00	与收益相关
创新能力建设项目款（科技成果转化与扩散）		3,900,000.00	与收益相关
智能化真空断路器研究与开发		300,000.00	与收益相关
智能化真空断路器研究与开发		400,000.00	与收益相关
中压空气绝缘开关设备自动化制造系统		400,000.00	与收益相关
智能化中压开关设备产业提升及先进制造系统项目（产业振兴和技术改造第一批、第二批）		1,100,000.00	与收益相关
2014 年工业强市奖励和工业经济发展先进单位奖励转收入		622,000.00	与收益相关

2014 年新产品新技术开发资金拨款		100,000.00	与收益相关
2012 年省预算内拨款资金		2,250,000.00	与收益相关
陇原青年创新人才扶持计划资金		100,000.00	与收益相关
2014 年度工业强市市长奖励		686,000.00	与收益相关
2014 年天水市人民政府质量奖		200,000.00	与收益相关
2014 年度科学技术奖励		20,000.00	与收益相关
产业振兴和技术改造		500,000.00	与收益相关
国家高技术产业化项目配套		500,000.00	与收益相关
2014 年度科学技术奖励		20,000.00	与收益相关
国际市场开拓资金		10,500.00	与收益相关
合计	16,388,652.94	19,120,604.36	/

其他说明：

无

## 69、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	52,852.79	135,743.62	52,852.79
其中：固定资产处置损失	52,852.79	135,743.62	52,852.79
无形资产处置损失			
债务重组损失		325,700.05	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	26,157.00	113,000.00	26,157.00
其他	10,915.25	1,148,983.87	10,915.25
合计	89,925.04	1,723,427.54	89,925.04

其他说明：

无

## 70、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	4,510,278.39	3,167,106.00
递延所得税费用	865,456.31	750,418.45
合计	5,375,734.70	3,917,524.45

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	26,310,721.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,577,680.30
子公司适用不同税率的影响	-5,080,818.74



调整以前期间所得税的影响	-148,667.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,571.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,860,357.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除项	2,072,611.27
所得税费用	5,375,734.70

其他说明：

无

## 71、其他综合收益

详见附注

## 72、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
利息收入	2,689,056.89	1,321,517.25
政府补助	9,377,382.94	6,250,500.00
票据及保函保证金	5,003,351.00	27,240,875.25
其他	35,533,857.65	35,316,725.88
合计	52,603,648.48	70,129,618.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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
管理费用及销售费用	55,128,145.17	57,409,420.54
捐赠支出	107,639.00	645,125.83
往来款	43,631,661.27	40,043,378.40
手续费支出	321,573.46	691,914.92
票据及保函保证金	11,292,900.00	12,384,377.24
合计	110,481,918.90	111,174,216.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (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：

无

## 73、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	20,934,986.48	38,131,849.33
加：资产减值准备	5,090,919.49	4,851,885.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,922,022.96	20,415,278.14

无形资产摊销	2,935,757.32	2,746,431.82
长期待摊费用摊销	13,319.09	551,492.77
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)	52,852.79	135,743.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	27,718,670.36	32,734,798.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-222,527.37	1,314,240.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-669,809.44	1,025,874.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,066,358.27	-66,601,243.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,779,881.78	-67,925,876.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,146,092.02	34,758,064.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,076,043.65	2,138,539.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	338,627,609.59	346,860,563.48
减: 现金的期初余额	483,752,849.59	336,452,163.98
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	-145,125,240.00	10,408,399.50

## (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	338,627,609.59	483,752,849.59
其中: 库存现金	1,223,876.39	981,432.97
可随时用于支付的银行存款	337,403,733.20	482,771,416.62

可随时用于支付的其他货币资金		
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	338,627,609.59	483,752,849.59
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：

无

#### 74、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：

无

#### 75、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	58,814,536.06	借款、票据及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	58,814,536.06	/

其他说明：

#### 76、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	15,996.54	6.1870	98,969.92
欧元	501.83	7.0952	3,560.58
港币			
人民币			
人民币			

应收账款			
其中：美元	7,173,781.58	6.5082	46,688,123.77
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

#### 77、套期

适用 不适用

#### 78、其他

无

### 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

无

## 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	
长城电工天水电器集团有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	100.00		投资设立
天水长城开关厂有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长城开关有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长开物业服务服务有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	物业服务		100.00	投资设立
天水长开电力工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长开运输有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	交通运输		100.00	投资设立
天水二一三电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
西安天水二一三电器有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	电工电器		67.65	投资设立
天水二一三新能源电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
二一三电器(上海)有限公司	上海市	上海市	电工电器		41.19	投资设立
天水二一三仪表有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水二一三重载电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		10.78	投资设立
天水二一三模塑有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		73.33	投资设立
天水电气传动研究所有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水天传自动化工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
北京天瑞明达电气设备有限责任公司	北京市	北京市	电工电器		100.00	投资设立

天水天传物业服务有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	物业服务		100.00	投资设立
长城电工天水物流有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	交通运输		100.00	投资设立
天水长城控制电器有限 责任公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	电工电器	100.00		投资设立
兰州长城电 工电力装备 有限公司	甘肃省兰州 市	甘肃省兰州 市	电工电器	100.00		投资设立
天水长城果 汁集团有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	果汁加工	100.00		投资设立
兰州长城农 业科技发展 有限责任公 司	甘肃省兰州 市	甘肃省兰州 市	保健食品		92.89	投资设立
天水长城果 汁饮料有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	果汁加工		100.00	投资设立
秦安长城果 汁饮料有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	果汁加工		100.00	投资设立
陇南长城果 汁饮料有限 公司	甘肃省陇南 市	甘肃省陇南 市	果汁加工		100.00	投资设立
天水家园生 物饲料有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	生物饲料		100.00	投资设立
兰州长城工 贸发展有限 公司	甘肃省兰州 市	甘肃省兰州 市	电工电器	85.00		投资设立
天水长城低 压电器有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	电工电器	50.00		投资设立
哈尔滨长城 水下高技术 有限公司	黑龙江省哈 尔滨市	黑龙江省哈 尔滨市	科学研究	30.46	30.00	投资设立
甘肃长城电 工电器工程 研究院有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	电工电器	100.00		投资设立
甘肃机械信 用担保有限 公司	甘肃省天水 市	甘肃省天水 市	非融资担保	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：



无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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
西安天水二一三电器有限公司	32.35	318,484.74		12,172,380.17
二一三电器（上海）有限公司	58.81	2,118,166.44		38,209,989.14
天水二一三重载电器有限公司	89.22	704.35		8,426,734.10
天水二一三模塑有限公司	26.67	-721,679.68		1,337,118.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (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
西安天水二一三电器有限公司	43,889,979.34	4,529,363.61	48,419,342.95	9,740,896.50		9,740,896.50	45,990,407.36	4,307,883.76	50,298,291.12	12,604,341.56		12,604,341.56
二一三电器(上海)有限公司	97,827,127.70	22,838,440.40	120,665,568.10	55,698,273.36		55,698,273.36	105,214,938.41	22,921,113.82	128,136,052.23	66,770,468.83		66,770,468.83
天水二一三重载电器有限公司	17,362,404.41	2,719,556.59	20,081,961.00	10,637,095.39		10,637,095.39	17,386,645.43	2,590,731.66	19,977,377.09	10,533,300.93		10,533,300.93
天水二一三模塑有限公司	6,918,256.60	5,086,052.91	12,004,309.51	6,986,712.64		6,986,712.64	6,958,669.17	4,664,587.03	11,623,256.20	3,899,698.79		3,899,698.79

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
西安天水二一三电器有限公司	12,340,488.58	984,496.89	984,496.89	145,236.60	14,559,224.91	1,445,905.71	1,445,905.71	240,735.78
二一三电器(上海)有限公司	57,890,220.90	3,601,711.34	3,601,711.34	686,953.74	65,909,647.63	4,953,743.58	4,953,743.58	2,447,698.26
天水二一三重载电器有限公司	6,185,477.50	789.45	789.45	-119,650.00	8,084,405.01	410,614.84	410,614.84	-3,570.00
天水二一三模塑有限公司	4,079,811.32	-2,705,960.54	-2,705,960.54	-357,790.74	3,812,402.69	-1,065,285.07	-1,065,285.07	-2,188,669.16

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (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:

无

其他说明:

无

## 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	
天水天力特种管有限公司	甘肃天水	甘肃天水	电工电器	49.64		权益法
享堂峡水电开发有限公司	青海民和县	青海民和县	水力发电		34.00	权益法
舟曲县两河口水电开发有限公司	甘肃省甘南州	甘肃省甘南州	水力发电		34.00	权益法
青海湟润水电有限公司	青海省乐都区	青海省乐都区	水力发电		48.35	权益法

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:

无

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:

无

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额				年初余额/上年发生额			
	天水天力特种管有限公司	享堂峡水电开发有限公司	舟曲县两河口水电开发有限公司	青海湟润水电有限公司	天水天力特种管有限公司	享堂峡水电开发有限公司	舟曲县两河口水电开发有限公司	青海湟润水电有限公司
流动资产	31,876,091.37	39,107,827.07	97,873,939.55	14,791,974.56	36,044,624.23	37,136,620.61	97,203,316.21	13,923,478.96
非流动资产	41,884,460.08	84,857,898.11	73,649,340.53	33,747,163.47	42,085,729.51	89,367,073.52	76,215,347.12	35,812,435.12
资产合计	73,760,551.45	123,965,725.18	171,523,280.08	48,539,138.03	78,130,353.74	126,503,694.13	173,418,663.33	49,735,914.08
流动负债	8,225,578.18	11,415,836.18	10,119,883.99	9,289,818.89	12,738,234.46	9,497,108.64	13,019,024.42	10,763,739.45
非流动负债	300,000.00		90,181,598.90		300,000.00	6,000,000.00	90,181,598.90	
负债合计	8,525,578.18	11,415,836.18	100,301,482.89	9,289,818.89	13,038,234.46	15,497,108.64	103,200,623.32	10,763,739.45
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
所有者权益合计	65,234,973.27	112,549,889.00	71,221,797.19	39,249,319.14	65,092,119.28	111,006,585.49	70,218,040.01	38,972,174.63
按持股比例计算的净资产份额	32,382,640.73	38,266,962.26	24,215,411.04	18,977,045.80	32,311,728.01	37,742,239.07	23,874,133.60	18,843,046.43
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	32,578,307.59	33,475,823.54	34,419,375.31	16,956,843.90	32,463,628.13	33,475,823.54	34,319,375.31	16,956,843.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	7,410,306.94	7,095,283.18	5,118,627.25	2,100,790.71	6,656,657.64	4,714,176.98	6,693,938.79	2,958,577.25
净利润	142,853.99	1,543,303.51	1,003,757.18	277,144.51	-1,773,747.37	-1,306,663.06	-255,297.74	186,718.72
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	142,853.99	1,543,303.51	1,003,757.18	277,144.51	-1,773,747.37	-1,306,663.06	-255,297.74	186,718.72
本年度收到的来自联营企业的股利			200,000.00	700,000.00				

其他说明  
无

## (3). 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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (4). 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：

无

## (5). 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

无

## (6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 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：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	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(%)
甘肃长城电工集团有限责任公司	甘肃兰州	电器机械	203,860,000.00	34.35	34.35

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是甘肃省国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

详见附注九、1、在子公司中的权益。

**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

详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
兰州电机股份有限公司	联营企业
大连新源动力股份有限公司	联营企业
兰州恒安电工有限公司	联营企业
上海明电舍长城开关有限公司	联营企业
西安长开森源电工有限公司	联营企业
天水长城开关成套有限公司	联营企业

其他说明

无

#### 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
深圳中西机械工业公司	集团兄弟公司
甘肃益众物业管理有限责任公司	集团兄弟公司
天水二一三机床电器厂	集团兄弟公司

其他说明

无

#### 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
天水长城开关成套有限公司	商品	54,158,932.42	24,901,348.89
西安长开森源电工有限公司	商品	7,769,504.13	16,428,487.18

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
天水长城开关成套有限公司	商品	346,458.97	
西安长开森源电工有限公司	商品	209,329.91	1,415,107.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (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

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
甘肃长城电工集团有限责任公司	兰州市农民巷 215 号院内六号楼一楼四间办公用房，使用面积 51.2 平方米	24,337.00	23,388.00

甘肃机械集团公司	办公楼二楼 2 间房屋，使用面积 59.5 平方米；六号楼一楼一套房屋，使用面积 126.98 平方米	125,982.00	108,832.00
甘肃长城电工集团有限责任公司	办公楼 4、5 层及物业管理等服务	1,000,000.00	1,500,000.00

关联租赁情况说明

无

#### (4). 关联担保情况

适用  不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃长城电工集团有限责任公司	50,000,000.00	2015.7.29	2016.7.28	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	20,000,000.00	2015.8.28	2016.8.27	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	30,000,000.00	2015.9.21	2016.9.20	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	50,000,000.00	2015.9.23	2016.9.22	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	50,000,000.00	2015.12.2	2016.12.1	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	50,000,000.00	2016.1.22	2017.1.21	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	20,000,000.00	2016.3.31	2017.3.30	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	50,000,000.00	2016.4.19	2017.1.18	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	30,000,000.00	2016.6.29	2017.6.27	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	15,000,000.00	2012.7.2	2017.7.1	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	70,000,000.00	2012.7.19	2017.1.18	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	20,000,000.00	2013.3.26	2018.3.25	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	20,000,000.00	2013.4.15	2018.3.25	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	20,000,000.00	2013.6.5	2018.3.25	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	44,000,000.00	2015.2.6	2020.3.5	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	120,000,000.00	2016.6.3	2017.5.26	否
甘肃长城电工集团有限责任公司	50,000,000.00	2015.7.29	2016.7.28	否
合计	659,000,000.00			

关联担保情况说明

无

#### (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：万元 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	28.87	59.72

## (8). 其他关联交易

无

## 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：					
	天水长城开关成套有限公司			926,220.42	27,786.61
	西安长开森源电工有限公司			1,681,493.00	50,444.79
预付账款：					
	上海明电舍长城开关有限公司				
	西安长开森源电工有限公司			5,266,989.01	
其他应收款：					
	舟曲县两河口水电有限公司	9,624,483.63	288,734.51	9,624,483.63	288,734.51
	享堂峡水电开发有限公司	2,000,000.00			
	上海长凯信息技术有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00

## (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：			
	上海明电舍长城开关有限公司	3,552,112.34	4,052,112.34
	天水长城开关成套有限公司	51,335,990.01	38,344,384.81
	西安长开森源电工有限公司	1,232,170.87	69,699.90
其他应付款：			
	兰州恒安电工有限公司	720,000.00	720,000.00
	上海明电舍长城开关有限公司	298,323.00	183,069.00
	天水长城开关成套有限公司		1,450,000.00

**7、 关联方承诺**

无

**8、 其他**

无

**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**

无

**5、 其他**

无

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**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**

无

**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

本公司之孙公司天水长城开关厂有限公司 2015 年发生债务重组事项，债务重组方式为修改其他债务条件，按照债务重组协议免除债务方债务 325,700.05 元，同时确认债务重组损失 325,700.05 元。

**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：**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为中高压开关柜、低压控制电器、自动化装置系统、浓缩果汁、管理、其他六个经营分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	中高压开关柜	低压控制电器	自动化装置系统	浓缩果汁	管理	其他	分部间抵销	合计
营业收入	346,831,975.36	265,941,066.21	72,012,056.34	108,896,015.36	4,230,000.00	145,568,588.28	36,594,020.90	906,885,680.65
营业成本	278,677,897.30	192,474,425.84	55,532,569.53	74,722,110.63		129,018,682.05	36,594,020.90	693,831,664.45
资产总额	1,724,838,733.54	726,891,271.06	508,582,575.27	587,344,110.44	2,156,057,888.94	823,979,935.57	1,815,950,472.78	4,711,744,042.04
负债总额	1,164,747,444.03	330,374,374.84	334,054,264.83	526,640,307.50	759,685,202.39	532,300,967.51	907,005,985.95	2,740,796,575.15

(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  
无

(4). 其他说明：  
无

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

## 8、其他

无

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

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

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

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

无

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 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		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	431,989,363.28	44.31			431,989,363.28	370,836,708.90	41.49			370,836,708.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	543,038,760.43	55.69	21,887,012.48	4.03	521,151,747.95	523,054,914.71	58.51	21,287,261.63	4.07	501,767,653.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-					
合计	975,028,123.71	/	21,887,012.48	/	953,141,111.23	893,891,623.61	/	21,287,261.63	/	872,604,361.98

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

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
长城电工天水电器集团有限责任公司	370,836,708.90			募集资金不计提坏账准备
天水长城控制电器有限责任公司	52,151,548.42			产业园长控公司项目建设资金不计提坏账准备
长城电工天水物流有限公司	9,001,105.96			物流园项目建设资金不计提坏账准备
合计	431,989,363.28		/	/

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 年以内小计	530,886,868.34	15,926,841.53	3%
1 至 2 年	2,198,394.21	153,887.59	7%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	4,579,877.88	1,373,963.36	30%
4 至 5 年	1,882,600.00	941,300.00	50%
5 年以上	3,491,020.00	3,491,020.00	100%
合计	543,038,760.43	21,887,012.48	

确定该组合依据的说明：  
账龄分析

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：  
无

**(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 599,750.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	543,038,760.43	523,054,914.71
项目建设专项资金	61,152,654.38	
募集资金款	370,836,708.90	370,836,708.90
合计	975,028,123.71	893,891,623.61

**(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
天水长城果汁集团有限公司	往来款	217,981,074.06	1年以内	44.12	6,539,432.22
天水长城开关厂有限公司	往来款	113,990,402.78	1年以内	27.76	3,419,712.08
兰州长城电工电力装备公司	往来款	76,970,946.41	1年以内	13.38	2,309,128.39
天水电气传动研究所有限责任公司	往来款	47,348,337.51	1年以内	8.94	1,420,450.13
天水二一三电器有限公司	往来款	42,131,978.83	1年以内	5.76	1,263,959.36
合计	/	498,422,739.59	/	99.96	14,952,682.18

## (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	892,829,542.98		892,829,542.98	892,829,542.98		892,829,542.98
对联营、合营企业投资	38,531,496.33	5,953,188.74	32,578,307.59	38,416,816.87	5,953,188.74	32,463,628.13
合计	931,361,039.31	5,953,188.74	925,407,850.57	931,246,359.85	5,953,188.74	925,293,171.11

## (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
天水长城果汁集团有限公司	55,316,799.05			55,316,799.05		
天水长城控制电器有限责任公司	73,080,976.00			73,080,976.00		
天水长城低压电器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
兰州长城电工电力装备公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

兰州长城工贸有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
哈尔滨长城水下高技术有限公司	2,680,000.00			2,680,000.00		
长城电工天水电器集团有限公司	652,540,298.82			652,540,298.82		
甘肃长城电工电器工程研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃机械信用担保有限公司	50,131,469.11			50,131,469.11		
合计	892,829,542.98			892,829,542.98		

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天水天力特种管制造有限公司	32,463,628.13			114,679.46						32,578,307.59	
上海长凯信息技术有限公司	5,953,188.74									5,953,188.74	5,953,188.74
小计	38,416,816.87			114,679.46						38,531,496.33	5,953,188.74
合计	38,416,816.87			114,679.46						38,531,496.33	5,953,188.74

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				
其他业务	4,230,000.00		4,230,000.00	
合计	4,230,000.00		4,230,000.00	

其他说明：

无

## 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		-3,175,521.00
权益法核算的长期股权投资收益	114,679.46	-880,573.22
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		
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		
合计	114,679.46	-4,056,094.22

## 6、其他

无

## 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	788,155.50	
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）	16,388,652.94	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	872,024.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-973,250.20	
少数股东权益影响额	-416,439.46	
合计	16,659,142.89	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.0192	0.0437	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1401	0.0060	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。 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：杨林

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 12 日