



西安启源机电装备股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周宜、主管会计工作负责人亢延军及会计机构负责人(会计主管人员)张付政声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 5   |
| 第三节 董事会报告.....           | 9   |
| 第四节 重要事项.....            | 25  |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 37  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 42  |
| 第七节 财务报告.....            | 44  |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 163 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                      |
|-------------|---|---|
| 启源装备、公司、本公司 | 指 | 西安启源机电装备股份有限公司                            |
| 控股股东        | 指 | 中国新时代国际工程公司                               |
| 实际控制人、集团公司  | 指 | 中国节能环保集团公司                                |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                                   |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                              |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                              |
| 报告期         | 指 | 2016 年半年度(2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日) |
| 启源雷宇        | 指 | 江苏启源雷宇电气科技有限公司                            |
| 启源领先        | 指 | 启源(陕西)领先电子材料有限公司                          |
| 启源大荣        | 指 | 启源(西安)大荣环保科技有限公司                          |
| 六合天融        | 指 | 中节能六合天融环保科技有限公司                           |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 启源装备  | 股票代码 | 300140 |
| 公司的中文名称       | 西安启源机电装备股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 启源装备  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | XI'AN QIYUAN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO.,LTD    |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | QIYUAN EQUIPMENT  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 周宜  |      |        |
| 注册地址          | 陕西省西安市经开区凤城十二路  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 710018  |      |        |
| 办公地址          | 西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 710018  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.sdricom.com">http://www.sdricom.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | xxpl@sdricom.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表               |
|------|-----------------------|----------------------|
| 姓名   | 赵利军                   | 顾蓉                   |
| 联系地址 | 西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号  | 西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号 |
| 电话   | 029-86531385          | 029-86531386         |
| 传真   | 029-86531333          | 029-86531333         |
| 电子信箱 | zhaolijun@sdricom.com | gurong@sdricom.com   |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |   |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》   |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号（董事会办公室）                                    |

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                               | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 122,363,381.93   | 111,487,817.08   | 9.75%        |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | -1,446,353.44    | 331,150.34       | -536.77%     |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -3,513,821.11    | -1,676,098.16    | 109.64%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 23,987,145.24    | -7,982,972.91    | -400.48%     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.0983           | -0.0327          | -400.61%     |
| 基本每股收益（元/股）                   | -0.0059          | 0.0014           | -521.43%     |
| 稀释每股收益（元/股）                   | -0.0059          | 0.0014           | -521.43%     |
| 加权平均净资产收益率                    | -0.19%           | 0.04%            | -0.23%       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | -0.45%           | -0.21%           | -0.24%       |
|                               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 1,157,948,016.93 | 1,158,076,120.57 | -0.01%       |
| 归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）        | 769,763,678.86   | 783,892,097.91   | -1.80%       |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 3.1548           | 3.2127           | -1.80%       |

#### 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                                       | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）              | -118,653.00  |    |
| 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 | 2,951,128.22 |    |

|                    |              |    |
|--------------------|--------------|----|
| 补助除外)              |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -56,442.90   |    |
| 减：所得税影响额           | 416,404.83   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 292,159.82   |    |
| 合计                 | 2,067,467.67 | -- |

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

适用  不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、重大资产重组的风险

公司于 2015 年 11 月 20 日召开了第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于继续推进西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买中节能六合天融环保科技有限公司 100% 股权之重大资产重组工作的议案》，公司董事会决定继续推进本次重大资产重组。公司于 2016 年 5 月 5 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了重大资产重组相关议案，并按要求及时完成重大资产重组事项的信息披露。

本次交易尚需中国证监会核准，交易能否取得上述核准以及取得核准的时间都存在不确定性，因此，公司存在重大资产重组审批风险。同时，亦存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而致使本次重大资产重组被暂停、中止或取消的可能。重大资产重组其他风险详见创业板指定披露媒体上的相关公告。公司将严格依据证监会、深交所各级监管部门的制度及规定，按要求完成重大资产重组事项的信息披露。

## 2、应收账款增加的风险

报告期内，公司销售收入实现增长，应收账款余额相应增加，随着账龄的推移，坏账发生的可能性加大，存在整体资产使用效率下降的风险。公司将通过完善信用管理政策，加强对回款工作的考核和奖惩、制定完善的应收账款催收和管理制度，避免出现坏账的损失，提高资金周转效率；同时，对于部分账龄较长、回收难度较大的欠款，公司制定了特殊的相关制度和规定，力争降低应收账款坏账的风险。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2016 年上半年，国际经济形势仍然复杂严峻，经济运行中的不确定因素在增加；国内经济处于结构调整、转型升级的关键阶段，实体经济运行比较困难，经济下行压力仍然较大，总体经济在未来一段时间内仍将处于 L 型的缓慢探底期。电力设备行业整体维持平稳，输变电板块业绩增幅放缓，产能过剩的情况依然持续，市场需求结构性变化依然存在；高电压试验设备行业市场需求较为稳定；国内脱硝催化剂市场竞争加剧，价格竞争激烈。面对主营业务产能过剩、市场需求不足、转型迫切等多重压力，公司积极应对各类复杂形势和经营风险，在公司发展战略的引领下，紧紧围绕公司年度经营目标，全面提升市场核心竞争力和品牌影响力，不断加强自主创新能力，积极实施转型升级，节支增效、深度挖潜，成本控制有效，内部运营及管理水平不断提升。

报告期内，公司加快推进业务转型升级，整体营业收入、利润总额均实现了增长。在立足变压器装备业务的同时，积极支持及推动子公司的业务发展，各业务板块均出现向好态势。公司变压器专用装备及组件业务收入实现增长，子公司启源雷宇高电压试验设备业绩稳定，子公司启源大荣催化剂业务市场开拓取得成效，收入及利润同比均实现了增长。公司管理费用及运营成本同比出现一定幅度的增加，主要为新增重大资产重组费用同比增加；同时，公司处于业务转型阶段，公司规模和体量不断扩大，并加快了在节能环保业务方面的战略布局，研发投入较上年同期有一定幅度的增长。报告期内，公司实现营业收入 12236.34 万元，同比增长 9.75%，利润总额 323.52 万元，同比增长 85.96%，归属于上市公司股东的净利润-144.64 万元，同比变动幅度-536.77%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|      | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减   | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|------|
| 营业收入 | 122,363,381.93 | 111,487,817.08 | 9.75%  |      |
| 营业成本 | 81,640,668.10  | 77,739,927.85  | 5.02%  |      |
| 销售费用 | 11,387,208.55  | 10,923,068.70  | 4.25%  |      |
| 管理费用 | 30,530,576.39  | 23,775,765.11  | 28.41% |      |

|               |                |                 |          |                             |
|---------------|----------------|-----------------|----------|-----------------------------|
| 财务费用          | -2,837,387.77  | -3,515,056.90   | -19.28%  |                             |
| 所得税费用         | 1,617,571.03   | 390,331.13      | 314.41%  | 利润总额增长, 相应所得税费用增长           |
| 研发投入          | 7,026,115.77   | 5,227,867.80    | 34.40%   | 公司加大研发投入                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,987,145.24  | -7,982,972.91   | -400.48% | 公司报告期内营业收入增长, 销售回款明显增加      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,300,195.84 | -162,116,944.39 | -93.65%  | 上年同期闲置募集资金理财支付 13000 万元     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,586,501.39  | 35,008,462.29   | -124.53% | 本报告期银行借款减少, 同时偿还银行借款支付的现金增加 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 4,932,604.14   | -135,060,181.20 | -103.65% |                             |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、报告期内，公司实现营业收入 12236.34 万元，同比增长 9.75%，主要表现在：变压器专用设备及组件业务稳中有升，其中国际业务增长明显，在手合同执行良好，销售收入同比大幅增长；子公司启源雷宇受客户发货延期等因素影响，收入较上年同期略有下降；子公司启源大荣市场开拓取得一定成效，对公司整体业务产生积极贡献；蓄电池新产品市场尚有开拓空间，由于客户需求释放尚需时间，上半年蓄电池装备销量出现下降；子公司启源领先实施的特种电子气体业务处于试生产前的准备阶段。

2、报告期内，随着公司固定资产规模的扩大，固定资产折旧及相关运营费用有所增加，公司围绕发展战略加快推进转型升级，积极在节能环保领域进行战略布局及业务探索，相关技术开发费上半年亦有所增加。公司上半年继续推进重大资产重组工作，相关中介费用对公司利润产生一定影响。以上因素导致公司期间费用较上年同期有所增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

主营业务范围：报告期内公司主营业务以电工专用装备、变压器组件的研发、制造及销售、技术服务和设备成套、蓄电池专用设备及脱硝催化剂产品为主，未发生重大变化。变压器专用设备包括铁芯剪切设备、绕线设备、油箱设备等，共二十多个品种、近百种规格，组件产品为片式散热器。电气试验设备包括高电压试验设备、电气试验设备、电气试验测控系统和非标电气设备等。蓄电池装备包括铅粉制造设备、蓄电池极板生产设备等。脱硝催化剂产品主要为波纹式脱硝催化剂产品。同时公司积极推进特种电子气体项目建设进度，进军新材料、节能环保、新能源行业，为公司提供新的业绩增长点，加快推进公司转型升级，形成电工装备板块、新材料板块、节能环保板块的产业布局，实现公司战略规划。

报告期内，变压器专用设备及组件业务稳中有升，其中国际业务增长明显，在手合同执行良好，销售收入同比大幅增长；子公司启源雷宇受客户发货延期等因素影响，收入较上年同期略有下降；子公司启源大荣市场开拓取得一定成效，对公司整体业务产生积极贡献；蓄电池新产品市场尚有开拓空间，由于客户需求释放尚需时间，上半年蓄电池装备销量出现下降；子公司启源领先实施的特种电子气体业务处于试生产前的准备阶段。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务    |                |               |        |             |             |            |
| 1. 主营业务小计 | 118,197,153.25 | 79,213,297.25 | 32.98% | 10.12%      | 4.81%       | 3.39%      |
| 变压器专用设备   | 35,084,845.64  | 23,201,022.93 | 33.87% | 12.63%      | 5.86%       | 4.22%      |
| 变压器组件     | 25,711,012.36  | 20,356,000.50 | 20.83% | 10.03%      | 4.32%       | 4.33%      |
| 蓄电池专用设备   | 1,511,647.00   | 1,337,048.35  | 11.55% | -13.86%     | 3.67%       | -14.95%    |
| 高电压试验设备   | 34,240,307.74  | 20,776,405.92 | 39.32% | -12.61%     | -14.47%     | 1.32%      |

|           |                |               |        |         |        |         |
|-----------|----------------|---------------|--------|---------|--------|---------|
| 脱硝催化剂产品   | 19,229,333.98  | 11,546,897.77 | 39.95% | 114.35% | 74.19% | 13.84%  |
| 其他        | 2,420,006.53   | 1,995,921.78  | 17.52% | -16.97% | 2.86%  | -15.90% |
| 2. 其他业务小计 | 4,166,228.68   | 2,427,370.85  | 41.74% | 0.44%   | 12.25% | -6.13%  |
| 合计        | 122,363,381.93 | 81,640,668.10 | 33.28% | 9.75%   | 5.02%  | 3.01%   |

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司加快推进业务转型升级，各业务板块均出现向好态势，在立足变压器装备业务的同时，积极支持及推动子公司的业务发展，公司变压器专用装备及组件业务收入实现增长，启源大荣催化剂业务市场开拓取得成效，收入及利润同比均实现了增长，公司营业收入同比增长 9.75%，利润总额同比增长 85.96%。

2、公司管理费用及运营成本同比出现一定幅度的增加，主要为新增重大资产重组费用同比增加；同时，公司处于业务转型阶段，公司规模和体量不断扩大，并加快了在节能环保业务方面的战略布局，研发投入较上年同期有一定幅度的增长。公司归属于上市公司股东的净利润-144.64 万元，同比变动幅度-536.77%。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

| 本期前五大供应商 | 金额（元）        | 占报告期采购总额比例 |
|----------|--------------|------------|
| 供应商一     | 8,392,297.70 | 12.67%     |

|      |               |        |
|------|---------------|--------|
| 供应商二 | 3,374,000.00  | 5.10%  |
| 供应商三 | 2,470,000.00  | 3.73%  |
| 供应商四 | 2,361,580.00  | 3.57%  |
| 供应商五 | 2,150,000.00  | 3.25%  |
| 合计   | 18,747,877.70 | 28.32% |

报告期，公司前 5 大供应商相比上年同期有变化，但因为单一供应商所占比率低，对公司未来经营无显著性影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

| 本期前五大客户 | 金额（元）         | 占报告期销售总额比例 |
|---------|---------------|------------|
| 客户一     | 10,226,495.73 | 8.36%      |
| 客户二     | 8,972,649.57  | 7.33%      |
| 客户三     | 7,398,239.32  | 6.05%      |
| 客户四     | 5,460,000.00  | 4.46%      |
| 客户五     | 5,105,256.00  | 4.17%      |
| 合计      | 37,162,640.62 | 30.37%     |

报告期，公司前 5 大客户相比上年同期有变化，个别客户为上年同期前 5 大客户之一，但因为单一客户所占比率低，对公司未来经营无显著性影响。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称               | 主要产品或服务  | 净利润           |
|--------------------|----------|---------------|
| 启源（陕西）领先电子气体材料有限公司 | 特种电子气体材料 | -1,107,054.78 |

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司主要研发项目情况

| 序号 | 研究方向  | 项目名称          | 所处阶段 | 拟达到目标                            |
|----|-------|---------------|------|----------------------------------|
| 1  | 蓄电池装备 | 蓄电池极板码垛机      | 设计阶段 | 满足市场需求,有望提升公司在高端蓄电池装备市场的核心竞争力    |
| 2  | 蓄电池装备 | 蓄电池极板拉网生产线主机  | 设计阶段 | 满足市场需求,有望提升公司在高端蓄电池装备市场的核心竞争力    |
| 3  | 变压器装备 | 散热器片集流管自动焊接机  | 样机制造 | 满足用户需求,进一步巩固公司在变压器装备行业的创新优势及领先地位 |
| 4  | 变压器装备 | 400型高效多工位横剪线  | 设计阶段 | 满足用户需求,进一步巩固公司在变压器装备行业的创新优势及领先地位 |
| 5  | 变压器装备 | 400型穿针自动理料横剪线 | 首台销售 | 满足用户需求,进一步巩固公司在变压器装备行业的创新优势及领先地位 |

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2016上半年,中国经济总体上运行稳定,经济增速换挡正处于从快速下滑期步入缓慢探底期,中国经济正处在结构调整、转型升级的关键阶段,经济下行压力仍然较大,未来一段时间仍将呈现L型走势。国际环境复杂严峻,世界经济复苏不及预期,经济运行中的不确定因素在增加;

公司主营业务行业发展现状及变动趋势主要表现在:

1、现阶段,我国电力需求仍维持稳定增长,输变电设备行业是电力行业中最具潜力的细分领域,电网的高速建设也拉动了输变电设备发展的市场需求。在国家大力推进西电东送、全国联网的政策背景下,长距离输送电力的趋势越来越明显,输变电及控制设备制造企业面临很好的发展机遇。随着特高压、光伏、风能、核能等新能源发电技术的推进和电网建设投资的加大,行业将实现稳步增长。智能电网、特高压网架、配电网建设的提速,也将给输变电行业带来较好的发展机遇,这些都将为公司发展提供契机。但国内输变电设备制造企业产能过剩、价格竞争激烈局面仍将持续,变压器装备市场竞争也将更加激烈。随着我国“节能降耗”政策的不断深入,国家鼓励发展节能型、低噪音、智能化的配电变压器产品。高能耗配电变压器已不符合行业发展趋势,将逐步被节能、节材、环保、低噪音的变压器所取代。因而,公司要立足于变压器装备行业,紧贴市场需求,站在行业趋势的前沿,确保竞争优势,加大高端产品的研发投入,提高产品竞争力和市场占有率。

2、高压电力测试是按照电力行业的相关技术标准、产品技术条件以及相应的试验规程，对发电机、变压器、开关等高压电力运行设备进行一系列的电气、化学、机械性能方面的试验，在电力系统的运行维护和新建项目实施、验收方面发挥着巨大作用，对于电力的安全、稳定供应至关重要。我国发、输、配电设备保有量巨大，且已经进入特高压线路建设的高峰期，对于高压电力测试设备需求巨大。该行业技术含量高、资质管理严格，具有较高的行业壁垒：高压电力设备测试电压等级高、试验系统复杂，试验难度大，测试设备技术含量高。启源雷宇高电压试验设备项目基地建成后，公司有望成为生产高电压、大电流试验检测设备的国内规模最大、装备技术实力最强的国内一流企业，对提高电力研究和电网安全运行、推动行业技术水平有着重要意义。

3、党的十八届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》明确提出加大环境治理力度的要求，把改善生态环境作为全面建成小康社会决胜阶段的重点任务。“十三五”时期加大环境治理力度的目标和重点任务包括：坚持以提高环境质量为核心；深入实施大气、水、土壤污染防治行动计划；推进多污染物综合防治和环境治理；实施工业污染源全面达标排放计划；实现城镇生活污水垃圾处理设施全覆盖和稳定运行；坚持城乡环境治理并重。深入实施大气污染防治行动计划。

2014年7月火电厂开始执行新版大气污染物排放标准，排放标准的逐步提升将成为“常态”。在大气治理领域，政策着力于重建污染企业与治污企业的正常交易关系，推动第三方治理。有效倒逼环境成本伴随着产业升级结构调整最终真正进入生产成本，带来大气治理环境服务业的快速发展。大气治理行业市场趋势体现在：（1）传统市场：考虑到我国环境政策日渐趋严，火电超低排放带来市场景气周期进一步延长。（2）其他领域：新的市场空间在政策导向下逐渐释放。（3）商业模式：随着大气治理力度的加大，监管趋严，区域环境治理、环境咨询、环境服务等将会成为产业发展的热点，采用第三方治理服务是今后的发展趋势。

公司子公司启源大荣脱硝催化剂业务以波纹式脱硝催化剂为主导产品，是公司积极响应国家节能环保号召，紧紧围绕集团公司主业，进入环保科技行业的战略选择，也是公司拓宽业务板块、实施产业结构调整的具体举措。产品最大竞争优势在于技术和成本。其产品相比国内普遍使用的蜂窝式和平板式脱硝催化剂，在制造工艺、结构与性能上都有较大的改进与提升。原材料逐步实现国产化后，产品成本优势将得到体现。公司拟实施的重大资产重组项目六合天融以烟气治理工程及运营、清洁能源替代升级改造、环境能效信息监测设备及系统集成、大数据应用为主要业务。重组完成后公司将利用六合天融在脱硫脱硝治理领域的

核心技术和渠道优势，加速向环保行业的转型，逐步形成在大气环境治理方面的专业优势。

4、近年来，以电子、信息、新材料、新能源等新技术为代表的新兴产业发展较快，与之配套的电子信息化学品也保持着20%以上的年增长率，成为我国电子材料行业中发展最快、最具活力的领域。电子特种气体属于高技术含量、高投入、高附加值的高新技术产业，代表产业发展方向。高纯电子材料是集成电路芯片制造过程中的核心原材料。目前我国生产高纯电子材料企业规模都很小，技术相对落后，同质化竞争激烈，创新能力不高。我国电子工业使用的高纯电子材料还主要依赖进口，被外国公司垄断，子公司启源领先特种气体材料产品将填补我国该产品的市场空白，具备广阔的市场空间。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

### 1. 继续做好重大资产重组工作。

公司第五届董事会第十八次会议，审议通过了继续推进重大资产重组工作的议案，公司董事会决定继续推进重大资产重组工作。公司于2016年5月5日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了重大资产重组相关议案，并按要求及时完成重大资产重组事项的信息披露。公司于2016年5月27日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安启源机电装备股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2016]416号），公司重组事项案获国务院国有资产监督管理委员会审核通过。2016年6月3日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161341号），中国证监会对公司提交的《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。公司于2016年6月30日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，已按照《反馈意见》的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题答复，并于2016年7月7日对反馈意见回复进行公开披露。公司于2016年7月22日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（161341号），公司及相关中介机构正按照上述通知书的要求，及时组织有关材料的编制。公司将按照相关规定，持续做好重组信息披露工作。

### 2. 以市场需求为导向，巩固公司市场地位，进一步开拓新兴市场。

各业务板块、子公司贴近市场需求，以市场及客户需求为导向，紧抓行业复苏机遇，加大市场开拓和营销力度，加大市场走访密度和强度，抢抓国家“一带一路”战略机遇，主动出击，扩大市场影响力和辐射区域。同时积极研判市场形势，确保把握市场的动态信息及前沿趋势。



3. 积极做好新产品研发工作，不断提高公司核心竞争力。

继续巩固公司在国内行业的领先优势，做好成熟产品的改进升级，在强化技术创新的基础上，加强研发投入力度，增强持续发展能力。

4. 提高公司管控水平，通过提质增效推进公司运营质量的提升。

提高公司管控的规范化、制度化、标准化水平，提升公司运营质量，建立与公司发展规模相匹配的管理模式，确保公司管理能够适应公司业务发展及转型升级的需要。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素主要为新项目运营及实施的风险，公司积极应对并采取相关措施。

为落实公司战略转型，公司先后投资设立了子公司实施脱硝催化剂、特种电子气体材料业务。脱硝催化剂项目前期市场开拓仍有空间，近年市场竞争激烈，市场价格波动较大，公司需依托产品技术及成本优势体现自身的竞争力。公司产品在制造工艺、结构与性能上都有较大的改进与提升，原材料逐步实现国产化后，产品成本优势也将得到体现。在脱硝催化剂市场竞争逐渐有序的过程中，行业也将面临新一轮洗牌，未来具备技术优势的公司将迎来更多的发展机遇。公司将在融资、资源及渠道整合等方面为子公司发展提供有力支持，同时借助重大资产重组的机遇，依托中国节能环保集团在节能环保领域的发展平台，对已投产的脱硝催化剂项目进行研发技术、客户渠道的整合，加速公司产品的市场布局，发挥产品技术、性能、成本优势，实现公司新的利润增长点。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 57,414.4  |
| 报告期投入募集资金总额     | 13,487.59 |
| 已累计投入募集资金总额     | 49,433.77 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |

|  |       |
|--|-------|
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0     |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明   |       |
| 报告期末，承诺投资项目累计投入 21,386.57 万元，其中电工专用设备扩建项目累计投入金额 6,707.68 万元，电工专用设备研发中心项目累积投入 6,678.89 万元，永久补充流动资金 8000 万元。超募资金累计投入 28,047.2 万元，尚无具体使用计划的超募资金为 7,184.17 万元。 |       |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向   | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目          |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| (一)电工专用设备扩建项目   | 否              | 17,732     | 7,336.45   | 133.9    | 6,707.68      | 91.43%              | 2013年04月30日   | 148.29    | 583.9         | 否        | 否             |
| (二)电工专用设备研发中心项目 | 否              | 5,962      | 7,394.81   | 327.74   | 6,678.89      | 90.32%              | 2014年12月31日   | 0         | 0             | 否        | 否             |
| (三)补充流动资金       | 否              | 0          | 8,000      | 0        | 8,000         | 100.00%             |               | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计        | --             | 23,694     | 22,731.26  | 461.64   | 21,386.57     | --                  | --            | 148.29    | 583.9         | --       | --            |
| 超募资金投向          |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| (四)购买公司发展用地     | 否              | 4,500      | 4,500      | 25.95    | 1,353.96      | 30.09%              | 2016年12月31日   | 0         | 0             | 否        | 否             |
| (五)扩大片式散热器产能项目  | 否              | 4,950      | 4,950      | 0        | 607.01        | 12.26%              | 2016年12月31日   | 0         | 0             | 否        | 否             |

|                           |  |           |           |           |           |         |             |        |          |    |    |    |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|--------|----------|----|----|----|
|                           |  |           |           |           |           |         | 日           |        |          |    |    |    |
| (六)设立启源(陕西)领先电子材料有限公司     | 否  | 2,529.28  | 3,507.71  | 0         | 3,486.23  | 100.00% | 2013年12月31日 | -44.28 | -386.02  | 否  | 否  |    |
| (七)设立启源(江苏)雷宇电气科技有限公司     | 否  | 4,800     | 4,800     | 0         | 4,800     | 100.00% | 2013年01月31日 | 152.16 | 1,316.38 | 否  | 否  |    |
| (八)保本理财                   | 否  |           | 13,000    | 13,000    | 13,000    | 100.00% |             | 210.02 | 523.41   | 否  | 否  |    |
| 归还银行贷款(如有)                | --   |           |           |           |           |         | --          | --     | --       | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有)                | --   | 8,800     | 8,800     | 0         | 4,800     | 54.55%  | --          | --     | --       | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --   | 25,579.28 | 39,557.71 | 13,025.95 | 28,047.2  | --      | --          | 317.9  | 1,453.77 | -- | -- | -- |
| 合计                        | --   | 49,273.28 | 62,288.97 | 13,487.59 | 49,433.77 | --      | --          | 466.19 | 2,037.67 | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 未达到预期收益原因:募集资金电工扩建项目市场需求下降,导致预期效益无法实现;电工专用设备研发中心项目不直接产生效益,未单独核算效益;购买土地和扩大片式散热器项目土地尚未交付;启源领先电子材料项目公司尚未正式投产,公司尚未实现收入。  |           |           |           |           |         |             |        |          |    |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无。   |           |           |           |           |         |             |        |          |    |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>1. 2010年公开发行股份,共有超募资金33,720.40万元。<br>2. 2010年12月永久补充流动资金4,800.00万元。<br>3. 2011年9月8日,公司2011年第二次临时股东大会审议通过,使用超募资金不超过4,500.00万元购买公司发展用地项目;使用超募资金4,950.00万元建设扩大片式散热器产能项目。截止报告期末,公司已与西安经济技术开发区财政局签订投资协议,支付项目用地保证金及土地勘查钻探费用等共计1,353.96万元;支付片式散热器扩产项目607.01万元,剩余资金存放在募集资金专户。<br>4. 2012年4月28日,经公司第四届董事会第十三次会议审议,公司计划出资400.00万美元设立特种电子材料项目的合营公司,2013年1月15日,公司支付投资款400.00万美元折算人民币2,507.80万元。<br>5. 2012年12月19日,经公司第四届董事会第十七次会议审议,公司计划出资4,800.00万元设立启源(江苏)雷宇电气科技有限公司。2013年1月 |           |           |           |           |         |             |        |          |    |    |    |

|                    |  |
|--------------------|--|
|                    | <p>21 日，公司支付投资款 4,800.00 万元。</p> <p>6. 2015 年 7 月 15 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金向参股子公司进行增资暨关联交易的议案》。公司于三季度完成对启源领先增资 160.00 万美元，折算为人民币 978.43 万元。</p> <p>7. 2015 年 11 月 16 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司使用部分超募资金 4,000.00 万元永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动及重大资产重组相关费用的支付。</p> <p>8. 2016 年 5 月 23 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司继续使用闲置超募资金购买银行保本理财产品，总额度不超过 13,000.00 万元。购买理财产品事项详见证监会指定信息披露网站相关公告。</p> <p>9. 截止本报告期末尚无具体使用计划的超募资金为 7,184.17 万元。超募资金账户余额为 9,431.09 万元，其中暂时未支付的项目投资款 7,489.03 万元、存款利息 1,942.06 万元，均存放于超募资金专户。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 不适用  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | <p>适用</p> <p>公司于 2013 年 12 月 29 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于节余募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司从电工专用设备扩大产能建设项目节余且没有明确使用用途的募集资金 8,962.74 万元中，使用人民币 5,000.00 万元暂时性补充流动资金。公司第五届董事会第六次会议审议通过的暂时补充流动资金 5,000.00 万元转为永久补充流动资金，同时新增 3,000.00 万元用于永久补充流动资金，合计使用节余募集资金 8,000.00 万元补充流动资金。截止报告期末，结余募集资金 8,000.00 万已全部补充流动资金。</p>   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>2013 年 10 月 16 日，公司 2013 年第一次临时股东大会同意电工专用设备生产扩建项目预算调减 10,395.55 万元，其中 1,432.81 万元用于补充电工专用设备研发中心项目预算调增的部分，剩余募集资金 8,962.74 万元暂时存放于公司开设的募集资金专户，募集资金节余原因详见 2013 年 10 月 16 日巨潮资讯网进行披露的公告内容。</p>  |
| 尚未使用的募             | 募集资金存放于募集资金专户。   |

|                      |    |
|----------------------|----|
| 集资金用途及去向             |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托人名称  | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型  | 委托理财金额 | 起始日期       | 终止日期       | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益   | 报告期实际损益金额 |
|--------|------|--------|-------|--------|------------|------------|--------|-----------|----------|--------------|--------|-----------|
| 交通银行西安 | 无    | 否      | 保证收益型 | 13,000 | 2016年01月01 | 2016年05月23 | 协议     | 0         | 是        | 0            | 177.64 | 177.64    |

|                       |             |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        |        |
|-----------------------|-------------|---|-------|--------|-------------|-------------|----|---|----|---|--------|--------|
| 东开发区支行                |             |   |       |        | 日           | 日           |    |   |    |   |        |        |
| 平安银行西安经济技术开发区支行       | 无           | 否 | 保证收益型 | 1,000  | 2016年05月26日 | 2016年06月22日 | 协议 | 0 | 是  | 0 | 2.11   | 2.11   |
| 交通银行西安东开发区支行          | 无           | 否 | 保证收益型 | 12,000 | 2016年06月06日 | 2016年09月06日 | 协议 | 0 | 是  | 0 | 29.59  | 29.59  |
| 平安银行西安经济技术开发区支行       | 无           | 否 | 保证收益型 | 1,000  | 2016年06月23日 | 2016年07月20日 | 协议 | 0 | 是  | 0 | 0.68   | 0.68   |
| 合计                    |             |   |       | 27,000 | --          | --          | -- | 0 | -- | 0 | 210.02 | 210.02 |
| 委托理财资金来源              | 闲置募集资金      |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        |        |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       |             |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        | 0      |
| 涉诉情况（如适用）             | 无。          |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        |        |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）  | 2016年05月05日 |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        |        |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | 2016年05月23日 |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        |        |
| 委托理财情况及未来计划说明         | 视资金安排而定。    |   |       |        |             |             |    |   |    |   |        |        |

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也充分听取了中小股东的意见和诉求，利润分配议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行权益分派实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2015年度利润分配方案实施情况：公司以2015年末总股本244,000,000股为基数，每10股派送0.50元（含税）现金股利，共计分红1220万元。截止报告期末，权益分派已实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展    | 诉讼(仲裁)审理结果及影响  | 诉讼(仲裁)判决执行情况   | 披露日期        | 披露索引  |
|---|----------|----------|-------------|--|--|-------------|---|
| 公司于2013年12月23日对唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特高压电瓷有限公司提起诉讼,要求其作为共同被告偿还货款628.3万元。 | 628.3    | 否        | 已结案,尚未执行完毕。 | 2014年2月26日,西安中级人民法院出具民事调解书,公司与唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特高压电瓷有限公司达成和解协议。唐山高压电瓷有限公司欠款56万元,公司减免款项17万元;唐山欧伦特高压电瓷有限公司欠款572.30万元。2015年4月,公司已向西安中级人民法院申请强制执行,根据执行情况,公司已对该笔款项全额计提坏账准备。 | 唐山高压电瓷有限公司欠款39万元已支付完毕,唐山欧伦特高压电瓷有限公司欠款572.30万元已归还30万元。2015年4月,公司已向西安中级人民法院申请强制执行,截止2016年6月30日,该案尚未执行完毕。 | 2016年02月26日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 二、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方或最终控制方  | 被收购或置入资产              | 交易价格(万元) | 进展情况(注2)   | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)     | 披露日期(注5)    | 披露索引  |
|---|-----------------------|----------|--|--------------|--------------|-------------------------|---------|--------------------------|-------------|---|
| 中国节能环保集团公司、六合环能投资集团有限公司、北京天融环保设备中心、中科坤健(北京)科技有限公司、新余天融兴投资管理中心(有限合伙) | 中节能六合天融环保科技有限公司100%股权 | 90,230   | 公司于2016年5月5日召开第五届董事会第二十三次会议,审议通过了重大资产重组相关议案,并按要求及时完成重大资产重组事项的信息披露。公司于2016年5月27日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安启源机电装备股份有限公司资产重组有关问题的批复》(国资产权[2016]416号),公司重组事项案获国务院国有资产监督管理委员会审核通过。<br>2016年6月3 | 报告期内暂无影响     | 报告期内暂无影响     |                         | 是       | 交易对方之一中国节能环保集团公司为公司实际控制人 | 2016年05月06日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

|  |  |   |  |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161341号），中国证监会对公司提交的《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。公司于2016年6月30日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，已按照《反馈意见》的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题答复，并于2016年7月7日对反馈意见回复进行公开披露。公司于2016年7月22日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知</p> |  |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 书》(161341号)。公司及相<br>关中介机构正<br>按照上述通知<br>书的要求,及<br>时组织有关材<br>料的编制。 |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于 2016 年 5 月 5 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了重大资产重组相关议案，公司拟向六合天融全体股东非公开发行股份购买其合计持有的六合天融 100% 之股权。本次发行股份购买资产的交易对方为中国节能等 5 家企业，其中中国节能为公司实际控制人，本次发行股份购买资产构成关联交易。本次重组的评估基准日为 2015 年 11 月 30 日，本次交易标的的资产评估值为 90,230 万元。本次重组事项已按要求及时完成重大资产重组事项的信息披露。公司于 2016 年 5 月 27 日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安启源机电装备股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2016]416 号），公司重组事项案获国务院国有资产监督管理委员会审核通过。2016 年 6 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161341 号），中国证监会对公司提交的《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。公司于 2016 年 6 月 30 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，已按照《反馈意见》的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题答复，并于 2016 年 7 月 7 日对反馈意见回复进行公开披露。公司于 2016 年 7 月 22 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（161341 号）。公司及相关中介机构正按照上述通知书的要求，及时组织有关材料的编制。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称               | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称  |
|----------------------|------------------|---|
| 发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案） | 2016 年 05 月 06 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、公司将办公用房租赁给西安启源软件技术有限责任公司，报告期内确认的租赁收入为 211,966.20 元；

2、公司将办公用房租赁给陕西科利恩环保工程有限公司，报告期内确认的租赁收入 58,457.14 元；

3、公司将办公用房租赁给西安容洋机电设备有限公司，报告期内确认的租赁收入 9,971.43 元。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |       |               |                   |        |     |        |          |
|----------------------|------------------|-------|---------------|-------------------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额            | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况          |                  |       |               |                   |        |     |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额            | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司     | 2014 年 11 月 26 日 | 2,400 |               | 1,104             | 连带责任保证 | 三年  | 是      | 否        |
| 报告期内审批对子公司           |                  |       | 0             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 |        |     |        | 0        |

| 担保额度合计 (B1)                           |              |       |                | (B2)                     |      |       |        |          |
|---------------------------------------|--------------|-------|----------------|--------------------------|------|-------|--------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |              | 2,400 |                | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |      | 1,104 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                          |              |       |                |                          |      |       |        |          |
| 担保对象名称                                | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额                   | 担保类型 | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                     |              |       |                |                          |      |       |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)               |              | 0     |                | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |      | 0     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             |              | 2,400 |                | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |      | 1,104 |        |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |              |       |                | 1.43%                    |      |       |        |          |
| 其中:                                   |              |       |                |                          |      |       |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)             |              |       |                | 0                        |      |       |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) |              |       |                | 0                        |      |       |        |          |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               |              |       |                | 0                        |      |       |        |          |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |              |       |                | 0                        |      |       |        |          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |              |       |                | 无                        |      |       |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |              |       |                | 无                        |      |       |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称               | 委托金额   | 委托起始日期      | 委托终止日期      | 报酬的确定方式 | 实际收益   | 期末余额      | 是否履行必要程序 |
|---------------------|--------|-------------|-------------|---------|--------|-----------|----------|
| 交通银行<br>西安东开发区支行    | 13,000 | 2016年01月01日 | 2016年05月23日 | 协议      | 177.64 | 177.64    | 是        |
| 平安银行<br>西安经济技术开发区支行 | 1,000  | 2016年05月26日 | 2016年06月22日 | 协议      | 2.11   | 2.11      | 是        |
| 交通银行<br>西安东开发区支行    | 12,000 | 2016年06月06日 | 2016年09月06日 | 协议      | 29.59  | 12,029.59 | 是        |
| 平安银行<br>西安经济技术开发区支行 | 1,000  | 2016年06月23日 | 2016年07月20日 | 协议      | 0.68   | 1,000.68  | 是        |

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

√ 适用 □ 不适用

| 临时公告名称                | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称  |
|-----------------------|-------------|---|
| 关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告 | 2016年02月22日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告 | 2016年05月26日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告 | 2016年06月03日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告 | 2016年06月28日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

#### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源   | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------|-----|------|------|------|------|
| 股权激励承诺 |     |      |      |      |      |



|                    |                                 |   |             |      |   |
|--------------------|---------------------------------|---|-------------|------|---|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                                 |   |             |      |   |
| 资产重组时所作承诺          |                                 |   |             |      |   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 控股股东中国新时代国际工程公司和实际控制人中国节能环保集团公司 | 为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，做出避免同业竞争的承诺。   | 2010年11月12日 | 长期有效 | 截止2016年6月30日，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。 |
|                    | 公司发行前除陈元华、张弼强外的所有股东             | 目前合法持有公司的股份，该等股份不存在质押、冻结或权属争议，或为接受任何第三方的委托而持有的情形，自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷；如因公司2005年委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，承诺以所持公 | 2010年11月12日 | 长期有效 | 截止2016年6月30日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。       |

|  |                |   |                     |      |   |
|--|----------------|---|---------------------|------|---|
|  |                | 司股份为限<br>对公司承担<br>的全部责任<br>和损失承担<br>连带赔偿责<br>任。   |                     |      |   |
|  | 公司发行前<br>的所有股东 | 若启源装备<br>因有关政府<br>部门或司法<br>机关认定需<br>补缴报告期<br>内社会保险<br>费（包括养<br>老保险、失<br>业保险、医<br>疗保险、工<br>伤保险、生<br>育保险）和<br>住房公积<br>金，或因社<br>会保险费和<br>住房公积金<br>事宜受到处<br>罚，或被任<br>何相关方以<br>任何方式提<br>出有关社会<br>保险费和住<br>房公积金的<br>合法权利要<br>求，将根据<br>所持启源股<br>份的股份比<br>例承担以下<br>事项：经有<br>关政府部门<br>或司法机关<br>认定的，需<br>由启源股份<br>补缴的社会<br>保险费和住<br>房公积金、<br>罚款或赔偿<br>款项；相关 | 2010 年 11<br>月 12 日 | 长期有效 | 截止 2016<br>年 6 月 30<br>日，公司上<br>述股东均遵<br>守以上承<br>诺，未有违<br>反上述承诺<br>的情况。 |

|                      |   |  |  |  |  |
|----------------------|---|--|--|--|--|
|                      |   | 方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求；因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺        |   |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是 |  |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 无 |  |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于 2016 年 5 月 5 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了重大资产重组相关议案，并按要求及时完成重大资产重组事项的信息披露。公司于 2016 年 5 月 27 日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安启源机电装备股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2016]416 号），公司重组事项案获国务院国有资产监督管理委员会审核通过。2016 年 6 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161341 号），中国证监会对公司提交的《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。公司于 2016 年 6 月 30 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈

意见通知书》，已按照《反馈意见》的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题答复，并于 2016 年 7 月 7 日对反馈意见回复进行公开披露。公司于 2016 年 7 月 22 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（161341 号）。公司及相关中介机构正按照上述通知书的要求，及时组织有关材料的编制。

以上事项已作为临时报告在指定网站披露，详见同日中国证监会指定信息披露媒体的相关公告。

## 九、公司债相关情况

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

否

## 第五节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 2,458,435   | 1.01%   |             |    |       | -423,595 | -423,595 | 2,034,840   | 0.00%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 2,458,435   | 1.01%   |             |    |       | -423,595 | -423,595 | 2,034,840   | 0.83%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 2,458,435   | 1.01%   |             |    |       | -423,595 | -423,595 | 2,034,840   | 0.83%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 241,541,565 | 98.99%  |             |    |       | 423,595  | 423,595  | 241,965,160 | 99.17%  |
| 1、人民币普通股   | 241,541,565 | 98.99%  |             |    |       | 423,595  | 423,595  | 241,965,160 | 99.17%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       |          |          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 244,000,000 | 100.00% |             |    |       | 0        | 0        | 244,000,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数  | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因 | 拟解除限售日期           |
|------|---------|----------|----------|---------|------|-------------------|
| 边芳军  | 60,000  |          | 10,000   | 70,000  | 高管锁定 | 高管离任，半年内 100% 锁定  |
| 王学成  | 12,656  | 3,164    |          | 9,492   | 高管锁定 | 每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 秦金杨  | 524,812 |          |          | 524,812 | 高管锁定 | 每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 赵利军  | 919,125 | 210,000  |          | 709,125 | 高管锁定 | 每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 郭新安  | 84,374  | 21,094   |          | 63,280  | 高管锁定 | 每年按持股总数的 25% 解除限售 |
| 许树森  | 214,500 | 38,625   |          | 175,875 | 高管锁定 | 每年按持股             |

|    |           |         |        |           |      |                  |
|----|-----------|---------|--------|-----------|------|------------------|
|    |           |         |        |           |      | 总数的 25%解除限售      |
| 姜群 | 642,968   | 160,712 |        | 482,256   | 高管锁定 | 每年按持股总数的 25%解除限售 |
| 合计 | 2,458,435 | 433,595 | 10,000 | 2,034,840 | --   | --               |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                          | 19,774  |        |            |            |              |              |         |    |
|-----------------------------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东持股情况                    |         |        |            |            |              |              |         |    |
| 股东名称                              | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                   |         |        |            |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 中国新时代国际工程公司                       | 国有法人    | 29.85% | 72,840,000 | 0          |              | 72,840,000   |         |    |
| 中交西安筑路机械有限公司                      | 境内非国有法人 | 9.31%  | 22,710,000 | -590,048   |              | 22,710,000   |         |    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                    | 国有法人    | 4.26%  | 10,387,600 | 0          |              | 10,387,600   |         |    |
| 中机国际(西安)技术发展有限公司                  | 国有法人    | 3.64%  | 8,880,000  | 0          |              | 8,880,000    |         |    |
| 中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金(LOF) | 其他      | 2.50%  | 6,099,902  | 6,099,902  |              | 6,099,902    |         |    |
| 中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置         | 其他      | 1.22%  | 2,986,501  | 2,986,501  |              | 2,986,501    |         |    |

| 混合型证券投资基金                               |   |        |            |           |  |           |  |  |
|---|---|--------|------------|-----------|--|-----------|--|--|
| 西安中电变压整流器厂                              | 境内非国有法人   | 1.19%  | 2,905,820  | 0         |  | 2,905,820 |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司-宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金        | 其他  | 1.00%  | 2,449,960  | 2,449,960 |  | 2,449,960 |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司-融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金       | 其他  | 0.82%  | 1,999,990  | 1,999,990 |  | 1,999,990 |  |  |
| 中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金                | 其他  | 0.78%  | 1,900,000  | 1,900,000 |  | 1,900,000 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无。  |        |            |           |  |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |            |           |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |            |           |  |           |  |  |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |           |  |           |  |  |
|   |   | 股份种类   | 数量         |           |  |           |  |  |
| 中国新时代国际工程公司                             | 72,840,000  | 人民币普通股 | 72,840,000 |           |  |           |  |  |
| 中交西安筑路机械有限公司                            | 22,710,000  | 人民币普通股 | 22,710,000 |           |  |           |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 10,387,600  | 人民币普通股 | 10,387,600 |           |  |           |  |  |
| 中机国际(西安)技术发展有限公司                        | 8,880,000   | 人民币普通股 | 8,880,000  |           |  |           |  |  |



|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）                        | 6,099,902   | 人民币普通股 | 6,099,902 |
| 中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金                       | 2,986,501   | 人民币普通股 | 2,986,501 |
| 西安中电变压整流器厂   | 2,905,820   | 人民币普通股 | 2,905,820 |
| 中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金                         | 2,449,960   | 人民币普通股 | 2,449,960 |
| 中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金                        | 1,999,990   | 人民币普通股 | 1,999,990 |
| 中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金                                 | 1,900,000   | 人民币普通股 | 1,900,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 无。  |        |           |

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

## 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 期初持股数   | 本期增持股数 | 本期减持股数 | 期末持股数   | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|--------|------|---------|--------|--------|---------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 周宜  | 董事长    | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 姜群  | 董事、总经理 | 现任   | 643,008 |        |        | 643,008 |                     |                   |                   |                     |
| 李增福 | 董事     | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 黄以武 | 董事     | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 王学成 | 董事     | 现任   | 12,656  |        |        | 12,656  |                     |                   |                   |                     |
| 闫长乐 | 独立董事   | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 赵守国 | 独立董事   | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 李秉祥 | 独立董事   | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 戎晓明 | 监事会主席  | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 刘萍  | 监事     | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 朱建伟 | 监事     | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 李得科 | 职工监事   | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 刘新军 | 职工监事   | 现任   | 0       |        |        | 0       |                     |                   |                   |                     |
| 赵利军 | 副总经理、董 | 现任   | 945,500 |        |        | 945,500 |                     |                   |                   |                     |

|     |           |    |           |   |   |           |   |   |   |   |
|-----|-----------|----|-----------|---|---|-----------|---|---|---|---|
|     | 事会秘书      |    |           |   |   |           |   |   |   |   |
| 秦金杨 | 副总经理      | 现任 | 699,750   |   |   | 699,750   |   |   |   |   |
| 许树森 | 副总经理      | 现任 | 234,500   |   |   | 234,500   |   |   |   |   |
| 郭新安 | 副总经理      | 现任 | 84,374    |   |   | 84,374    |   |   |   |   |
| 亢延军 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 0         |   |   | 0         |   |   |   |   |
| 边芳军 | 财务总监      | 离任 | 70,000    |   |   | 70,000    |   |   |   |   |
| 合计  | --        | -- | 2,689,788 | 0 | 0 | 2,689,788 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 2、持有股票期权情况

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 | 类型 | 日期          | 原因   |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 边芳军 | 财务总监  | 离任 | 2016年02月01日 | 个人原因 |

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 180,141,641.65 | 173,752,937.51 |
| 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                   | 27,880,411.00  | 49,648,822.00  |
| 应收账款                   | 183,871,030.74 | 177,187,938.68 |
| 预付款项                   | 8,665,026.86   | 6,141,098.35   |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 1,483,153.51   | 1,389,361.89   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 17,852,861.84  | 11,345,956.42  |
| 买入返售金融资产               |                |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货                     | 95,614,111.78    | 82,628,187.55    |
| 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                 | 144,005,787.39   | 146,974,072.13   |
| 流动资产合计                 | 659,514,024.77   | 649,068,374.53   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 31,002,049.83    | 31,444,871.74    |
| 投资性房地产                 | 6,363,351.47     | 6,458,005.84     |
| 固定资产                   | 261,744,250.02   | 271,180,832.79   |
| 在建工程                   | 101,464,784.00   | 94,810,975.29    |
| 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                   | 77,180,646.42    | 80,984,388.12    |
| 开发支出                   | 905,737.29       | 905,737.29       |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 194,454.69       | 219,278.67       |
| 递延所得税资产                | 3,331,916.73     | 3,872,715.27     |
| 其他非流动资产                | 16,246,801.71    | 19,130,941.03    |
| 非流动资产合计                | 498,433,992.16   | 509,007,746.04   |
| 资产总计                   | 1,157,948,016.93 | 1,158,076,120.57 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 34,500,000.00    | 38,500,000.00    |
| 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        | 6,882,468.50   | 5,104,302.00   |
| 应付账款        | 112,111,721.32 | 122,635,396.43 |
| 预收款项        | 33,678,491.12  | 20,030,531.22  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 7,984,057.14   | 8,100,350.24   |
| 应交税费        | 2,751,840.64   | 6,076,521.57   |
| 应付利息        | 186,644.93     | 114,211.39     |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 9,385,073.27   | 2,234,362.50   |
| 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 |                |                |
| 其他流动负债      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 流动负债合计      | 208,480,296.92 | 203,795,675.35 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 33,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 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        | 1,897,115.33   | 4,127,243.55   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 34,897,115.33  | 29,127,243.55  |
| 负债合计        | 243,377,412.25 | 232,922,918.90 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 244,000,000.00   | 244,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 375,644,014.39   | 375,644,014.39   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 1,195,141.87     | 1,677,207.48     |
| 盈余公积          | 33,677,508.82    | 33,677,508.82    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 115,247,013.78   | 128,893,367.22   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 769,763,678.86   | 783,892,097.91   |
| 少数股东权益        | 144,806,925.82   | 141,261,103.76   |
| 所有者权益合计       | 914,570,604.68   | 925,153,201.67   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,157,948,016.93 | 1,158,076,120.57 |

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：亢延军

会计机构负责人：张付政

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 175,054,018.88 | 158,170,989.19 |
| 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                   | 26,996,111.00  | 41,366,062.00  |
| 应收账款                   | 107,342,871.58 | 113,633,935.20 |
| 预付款项                   | 1,550,526.10   | 2,445,126.88   |
| 应收利息                   | 1,483,153.51   | 1,389,361.89   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 10,755,378.70  | 8,417,138.61   |
| 存货                     | 42,206,151.46  | 41,269,194.68  |
| 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                 | 130,000,000.00 | 130,425,049.42 |
| 流动资产合计                 | 495,388,211.23 | 497,116,857.87 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               |                |                |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 127,002,049.83 | 127,444,871.74 |
| 投资性房地产                 | 44,060,089.28  | 44,579,528.01  |
| 固定资产                   | 141,630,651.09 | 145,685,297.15 |
| 在建工程                   | 7,757,512.14   | 4,052,770.26   |
| 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                   | 9,943,920.15   | 10,211,414.49  |
| 开发支出                   | 905,737.29     | 905,737.29     |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 194,454.69     | 219,278.67     |
| 递延所得税资产                | 2,675,506.95   | 3,060,029.28   |
| 其他非流动资产                | 13,546,000.00  | 16,430,139.32  |
| 非流动资产合计                | 347,715,921.42 | 352,589,066.21 |
| 资产总计                   | 843,104,132.65 | 849,705,924.08 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 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                   | 6,882,468.50   | 5,104,302.00   |
| 应付账款                   | 46,792,673.05  | 54,927,992.76  |
| 预收款项                   | 14,389,982.88  | 8,871,370.22   |
| 应付职工薪酬                 | 3,839,548.49   | 3,021,828.69   |
| 应交税费                   | 1,044,726.53   | 1,486,751.43   |
| 应付利息                   | 150,000.00     |                |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 3,163,659.89   | 146,481.86     |
| 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      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 流动负债合计      | 77,263,059.34  | 74,558,726.96  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 10,000,000.00  |                |
| 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        | 497,115.33     | 2,727,243.55   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 10,497,115.33  | 2,727,243.55   |
| 负债合计        | 87,760,174.67  | 77,285,970.51  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 244,000,000.00 | 244,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 375,644,014.39 | 375,644,014.39 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                | 845,460.10     |
| 盈余公积        | 33,677,508.82  | 33,677,508.82  |
| 未分配利润       | 102,022,434.77 | 118,252,970.26 |
| 所有者权益合计     | 755,343,957.98 | 772,419,953.57 |
| 负债和所有者权益总计  | 843,104,132.65 | 849,705,924.08 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 122,363,381.93 | 111,487,817.08 |
| 其中：营业收入               | 122,363,381.93 | 111,487,817.08 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 121,461,391.21 | 112,677,911.40 |
| 其中：营业成本               | 81,640,668.10  | 77,739,927.85  |
| 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               | 967,961.41     | 970,922.57     |
| 销售费用                  | 11,387,208.55  | 10,923,068.70  |
| 管理费用                  | 30,530,576.39  | 23,775,765.11  |
| 财务费用                  | -2,837,387.77  | -3,515,056.90  |
| 资产减值损失                | -227,635.47    | 2,783,284.07   |
| 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）       | -442,821.91    | -719,345.56    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -442,821.91    | -719,345.56    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 459,168.81     | -1,909,439.88  |
| 加：营业外收入               | 2,960,330.32   | 3,771,831.71   |

|  |               |              |
|--|---------------|--------------|
| 其中：非流动资产处<br>置利得                               |               | 16,516.00    |
| 减：营业外支出  | 184,298.00    | 122,666.52   |
| 其中：非流动资产处<br>置损失                               | 118,653.00    | 108,203.13   |
| 四、利润总额（亏损总额以<br>“-”号填列）                        | 3,235,201.13  | 1,739,725.31 |
| 减：所得税费用  | 1,617,571.03  | 390,331.13   |
| 五、净利润（净亏损以“-”<br>号填列）                          | 1,617,630.10  | 1,349,394.18 |
| 归属于母公司所有者的<br>净利润                              | -1,446,353.44 | 331,150.34   |
| 少数股东损益   | 3,063,983.54  | 1,018,243.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额                                  |               |              |
| 归属母公司所有者的其他<br>综合收益的税后净额                       |               |              |
| （一）以后不能重分类进<br>损益的其他综合收益                       |               |              |
| 1.重新计量设定<br>受益计划净负债或净资产的<br>变动                 |               |              |
| 2.权益法下在被<br>投资单位不能重分类进损益<br>的其他综合收益中享有的份<br>额  |               |              |
| （二）以后将重分类进损<br>益的其他综合收益                        |               |              |
| 1.权益法下在被<br>投资单位以后将重分类进损<br>益的其他综合收益中享有的<br>份额 |               |              |
| 2.可供出售金融<br>资产公允价值变动损益                         |               |              |
| 3.持有至到期投<br>资重分类为可供出售金融资<br>产损益                |               |              |
| 4.现金流量套期<br>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            | 1,617,630.10  | 1,349,394.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | -1,446,353.44 | 331,150.34   |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 3,063,983.54  | 1,018,243.84 |
| 八、每股收益：             |               |              |
| （一）基本每股收益           | -0.0059       | 0.0014       |
| （二）稀释每股收益           | -0.0059       | 0.0014       |

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

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：亢延军

会计机构负责人：张付政

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                    | 70,234,982.99 | 66,179,811.11 |
| 减：营业成本                    | 50,080,140.48 | 48,395,625.02 |
| 营业税金及附加                   | 806,902.59    | 613,787.81    |
| 销售费用                      | 7,833,257.05  | 6,426,919.80  |
| 管理费用                      | 21,750,203.57 | 14,758,280.51 |
| 财务费用                      | -4,515,142.17 | -5,091,470.98 |
| 资产减值损失                    | -298,248.96   | 2,082,648.84  |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列) |               |               |
| 投资收益(损失以<br>“-”号填列)       | -442,821.91   | -719,345.56   |
| 其中：对联营企业和<br>合营企业的投资收益    | -442,821.91   | -719,345.56   |
| 二、营业利润(亏损以“-”<br>号填列)     | -5,864,951.48 | -1,725,325.45 |
| 加：营业外收入                   | 2,230,128.32  | 1,611,207.71  |
| 其中：非流动资产                  |               | 16,516.00     |

|  |               |             |
|--|---------------|-------------|
| 处置利得   |               |             |
| 减：营业外支出  | 11,190.00     | 108,203.13  |
| 其中：非流动资产<br>处置损失                               | 390.00        | 108,203.13  |
| 三、利润总额（亏损总额以<br>“－”号填列）                        | -3,646,013.16 | -222,320.87 |
| 减：所得税费用  | 384,522.33    | -111,781.95 |
| 四、净利润（净亏损以“－”<br>号填列）                          | -4,030,535.49 | -110,538.92 |
| 五、其他综合收益的税后净<br>额                              |               |             |
| （一）以后不能重分类<br>进损益的其他综合收益                       |               |             |
| 1.重新计量设定<br>受益计划净负债或净资产的<br>变动                 |               |             |
| 2.权益法下在被<br>投资单位不能重分类进损益<br>的其他综合收益中享有的份<br>额  |               |             |
| （二）以后将重分类进<br>损益的其他综合收益                        |               |             |
| 1.权益法下在被<br>投资单位以后将重分类进损<br>益的其他综合收益中享有的<br>份额 |               |             |
| 2.可供出售金融<br>资产公允价值变动损益                         |               |             |
| 3.持有至到期投<br>资重分类为可供出售金融资<br>产损益                |               |             |
| 4.现金流量套期<br>损益的有效部分                            |               |             |
| 5.外币财务报表<br>折算差额                               |               |             |
| 6.其他   |               |             |
| 六、综合收益总额                                       | -4,030,535.49 | -110,538.92 |
| 七、每股收益：  |               |             |
| （一）基本每股收益                                      | -0.0165       | -0.0005     |

|            |         |         |
|------------|---------|---------|
| (二) 稀释每股收益 | -0.0165 | -0.0005 |
|------------|---------|---------|

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 139,008,522.89 | 106,764,573.45 |
| 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                      | 678,045.55     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 12,278,128.30  | 6,814,436.87   |
| 经营活动现金流入小计                   | 151,964,696.74 | 113,579,010.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 48,558,780.49  | 52,409,585.92  |
| 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           | 41,746,915.97  | 33,769,497.00   |
| 支付的各项税费                   | 12,019,598.46  | 13,175,273.79   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 25,652,256.58  | 22,207,626.52   |
| 经营活动现金流出小计                | 127,977,551.50 | 121,561,983.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 23,987,145.24  | -7,982,972.91   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 19,300.00       |
| 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            | 2,306,068.49   |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 2,306,068.49   | 19,300.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 12,606,264.33  | 32,136,244.39   |
| 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            |                | 130,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 12,606,264.33  | 162,136,244.39  |
| 投资活动产生的现金流量净              | -10,300,195.84 | -162,116,944.39 |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 额                   |                |                 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |
| 取得借款收到的现金           | 30,500,000.00  | 46,540,911.50   |
| 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          | 30,500,000.00  | 46,540,911.50   |
| 偿还债务支付的现金           | 22,000,000.00  | 1,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 12,479,922.01  | 10,532,449.21   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 4,606,579.38   |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 39,086,501.39  | 11,532,449.21   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -8,586,501.39  | 35,008,462.29   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -167,843.87    | 31,273.81       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 4,932,604.14   | -135,060,181.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 173,752,937.51 | 310,033,888.67  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 178,685,541.65 | 174,973,707.47  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 79,578,678.57 | 60,418,124.73 |



|                           |               |                 |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| 收到的税费返还                   | 678,045.55    |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,934,143.34  | 6,321,644.13    |
| 经营活动现金流入小计                | 83,190,867.46 | 66,739,768.86   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 22,064,646.51 | 21,954,570.16   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 24,913,704.64 | 20,395,257.52   |
| 支付的各项税费                   | 6,185,289.78  | 7,593,805.23    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,097,551.74 | 6,842,337.41    |
| 经营活动现金流出小计                | 66,261,192.67 | 56,785,970.32   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 16,929,674.79 | 9,953,798.54    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |                 |
| 收回投资收到的现金                 |               |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |               |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               | 19,300.00       |
| 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            | 2,306,068.49  |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 2,306,068.49  | 19,300.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,839,368.19  | 3,986,443.28    |
| 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            |               | 130,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,839,368.19  | 133,986,443.28  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 466,700.30    | -133,967,143.28 |

|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                |                 |
| 吸收投资收到的现金          |                |                 |
| 取得借款收到的现金          | 10,000,000.00  |                 |
| 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         | 10,000,000.00  |                 |
| 偿还债务支付的现金          |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 11,415,501.53  | 9,593,137.97    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 11,415,501.53  | 9,593,137.97    |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1,415,501.53  | -9,593,137.97   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -167,843.87    | 31,273.81       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 15,813,029.69  | -133,575,208.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 158,170,989.19 | 304,970,084.19  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 173,984,018.88 | 171,394,875.29  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 244,000,000. |        |    |  | 375,644,014.39 |       |        | 1,677,207.48 | 33,677,508.82 |        | 128,893,367.22 | 141,261,103.76 | 925,153,201.67 |

|                       |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
|                       | 00             |  |  |                |  |  |              |               |  |                |                |                |
| 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              | 244,000,000.00 |  |  | 375,644,014.39 |  |  | 1,677,207.48 | 33,677,508.82 |  | 128,893,367.22 | 141,261,103.76 | 925,153,201.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |                |  |  | -482,065.61  |               |  | -13,646,353.44 | 3,545,822.06   | -10,582,596.99 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  |  |              |               |  | -1,446,353.44  | 3,063,983.52   | 1,617,630.08   |
| （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               |                |  |  |                |  |  |              |               |  | -12,200,000.00 |                | -12,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                |                |                |

|                          |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
|--------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 3. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  | -12,200,000.00 |                | -12,200,000.00 |
| 4. 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转     |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损          |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 4. 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| (五)专项储<br>备              |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 1. 本期提取                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 2. 本期使用                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| (六)其他                    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |                |                |
| 四、本期期末<br>余额             | 244,000,000.00 |  |  |  | 375,644,014.39 |  |  | 1,195,141.87 | 33,677,508.82 |  |  | 115,247,013.78 | 144,806,925.82 | 914,570,604.68 |

上年金额

单位：元

| 项目     | 上期          |         |    |  |          |           |                |          |          |                |               |                |                     |
|--------|-------------|---------|----|--|----------|-----------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----------------|---------------------|
|        | 归属于母公司所有者权益 |         |    |  |          |           |                |          |          |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|        | 股本          | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积 | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 |                |                     |
|        | 优先<br>股     | 永续<br>债 | 其他 |  |          |           |                |          |          |                |               |                |                     |
| 一、上年期末 | 122,        |         |    |  | 497,6    |           |                | 1,685,   | 33,58    |                | 134,4         | 133,7          | 923,1               |

|                       |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |  |                |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 余额                    | 000,000.00     |  |  |  | 44,014.39       |  |  | 813.49       | 5,695.21      |  | 97,307.60      | 17,791.84      | 30,622.53      |
| 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              | 122,000,000.00 |  |  |  | 497,644,014.39  |  |  | 1,685,813.49 | 33,585,695.21 |  | 134,497,307.60 | 133,717,791.84 | 923,130,622.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 122,000,000.00 |  |  |  | -122,000,000.00 |  |  | -8,606.01    | 91,813.61     |  | -5,603,940.38  | 7,543,311.92   | 2,022,579.14   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |  | 6,687,873.23   | 7,012,821.10   | 13,700,694.33  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 122,000,000.00 |  |  |  | -122,000,000.00 |  |  |              |               |  |                |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           | 122,000,000.00 |  |  |  | -122,000,000.00 |  |  |              |               |  |                |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |  |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |  |                |                |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |  |                |                |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                 |  |  |              | 91,813.61     |  | -12,291,813.   |                | -12,200,000.   |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               | 61             |                | 0.00           |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  | 91,813.61    |               | -91,813.61     |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |              |               | -12,200,000.00 |                | -12,200,000.00 |                |
| 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          |                |  |  |  |                |  |  | -8,606.01    |               |                | 530,490.82     | 521,884.81     |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  | 1,702,150.58 |               |                | 644,448.16     | 2,346,598.74   |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  | 1,710,756.59 |               |                | 113,957.34     | 1,824,713.93   |                |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |                |                |
| 四、本期期末余额         | 244,000,000.00 |  |  |  | 375,644,014.39 |  |  | 1,677,207.48 | 33,677,508.82 |                | 128,893,367.22 | 141,261,103.76 | 925,153,201.67 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                | 本期             |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
|-----------------------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|-------------|------------|---------------|----------------|-----------------|
|                                   | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益  | 专项储<br>备   | 盈余公<br>积      | 未分<br>配利<br>润  | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                                   |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |             |            |               |                |                 |
| 一、上年期末<br>余额                      | 244,000,000.00 |         |         |    | 375,644,014.39 |           |             | 845,460.10 | 33,677,508.82 | 118,252,970.26 | 772,419,953.57  |
| 加：会计<br>政策变更                      |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 前<br>期差错更正                        |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 其<br>他                            |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 二、本年期初<br>余额                      | 244,000,000.00 |         |         |    | 375,644,014.39 |           |             | 845,460.10 | 33,677,508.82 | 118,252,970.26 | 772,419,953.57  |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号<br>填列） |                |         |         |    |                |           | -845,460.10 |            |               | -16,230,535.49 | -17,075,995.59  |
| （一）综合收<br>益总额                     |                |         |         |    |                |           |             |            |               | -4,030,535.49  | -4,030,535.49   |
| （二）所有者<br>投入和减少<br>资本             |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 1. 股东投入<br>的普通股                   |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 2. 其他权益<br>工具持有者<br>投入资本          |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额         |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| 4. 其他                             |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |
| （三）利润分<br>配                       |                |         |         |    |                |           |             |            |               | -12,200,000.00 | -12,200,000.00  |
| 1. 提取盈余                           |                |         |         |    |                |           |             |            |               |                |                 |

|                          |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
|--------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 公积                       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配  |                |  |  |  |                |  |  |  |  | -12,200,000.00 | -12,200,000.00 |                |
| 3. 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转     |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损          |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| 4. 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| (五)专项储<br>备              |                |  |  |  |                |  |  |  |  | -845,460.10    | -845,460.10    |                |
| 1. 本期提取                  |                |  |  |  |                |  |  |  |  | 861,864.74     | 861,864.74     |                |
| 2. 本期使用                  |                |  |  |  |                |  |  |  |  | 1,707,324.84   | 1,707,324.84   |                |
| (六)其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                |                |
| 四、本期期末<br>余额             | 244,000,000.00 |  |  |  | 375,644,014.39 |  |  |  |  | 33,677,508.82  | 102,022,434.77 | 755,343,957.98 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 上期             |         |         |    |                |           |            |              |               |                |                 |
|--------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|
|              | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备     | 盈余公<br>积      | 未分<br>配利<br>润  | 所有者<br>权益合<br>计 |
|              |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |              |               |                |                 |
| 一、上年期末<br>余额 | 122,000,000.00 |         |         |    | 497,644,014.39 |           |            | 1,207,726.66 | 33,585,695.21 | 129,626,647.82 | 784,064,084.08  |
| 加：会计<br>政策变更 |                |         |         |    |                |           |            |              |               |                |                 |



|                       |                |  |  |                 |  |  |              |               |                |                |  |
|-----------------------|----------------|--|--|-----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|--|
| 前期差错更正                |                |  |  |                 |  |  |              |               |                |                |  |
| 其他                    |                |  |  |                 |  |  |              |               |                |                |  |
| 二、本年期初余额              | 122,000,000.00 |  |  | 497,644,014.39  |  |  | 1,207,726.66 | 33,585,695.21 | 129,626,647.82 | 784,064,084.08 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 122,000,000.00 |  |  | -122,000,000.00 |  |  | -362,266.56  | 91,813.61     | -11,373,677.56 | -11,644,130.51 |  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                 |  |  |              |               | 918,136.05     | 918,136.05     |  |
| (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               |                |  |  |                 |  |  |              | 91,813.61     | -12,291,813.61 | -12,200,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                 |  |  |              | 91,813.61     | -91,813.61     |                |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |                 |  |  |              |               | -12,200,000.00 | -12,200,000.00 |  |
| 3. 其他                 |                |  |  |                 |  |  |              |               |                |                |  |
| (四)所有者权益内部结转          | 122,000,000.00 |  |  | -122,000,000.00 |  |  |              |               |                |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 122,000,000.00 |  |  | -122,000,000.00 |  |  |              |               |                |                |  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  | -362,266.56  |               |                | -362,266.56    |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  | 1,254,376.02 |               |                | 1,254,376.02   |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  | 1,616,642.58 |               |                | 1,616,642.58   |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 244,000,000.00 |  |  |  | 375,644,014.39 |  |  | 845,460.10   | 33,677,508.82 | 118,252,970.26 | 772,419,953.57 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

西安启源机电装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国新时代国际工程公司前身，以下简称“七院”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股1,550万股，每股面值1元，每股发行价人民币39.98元。变更后的注册资本为人民币61,000,000.00元，实收股本为人民币61,000,000.00元。2011年4月19日召开的2010年度股东大会审议通过以2010年12月31日总股本61,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增61,000,000.00股，转增后总股本增至122,000,000股。2015年4月24日召开的2014年度股东大会决议通过以2014年12月31日总股本122,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增122,000,000股，转增后总股本增至244,000,000股。

企业法人营业执照注册号：91610000727342693Q；

法定代表人：周宜；

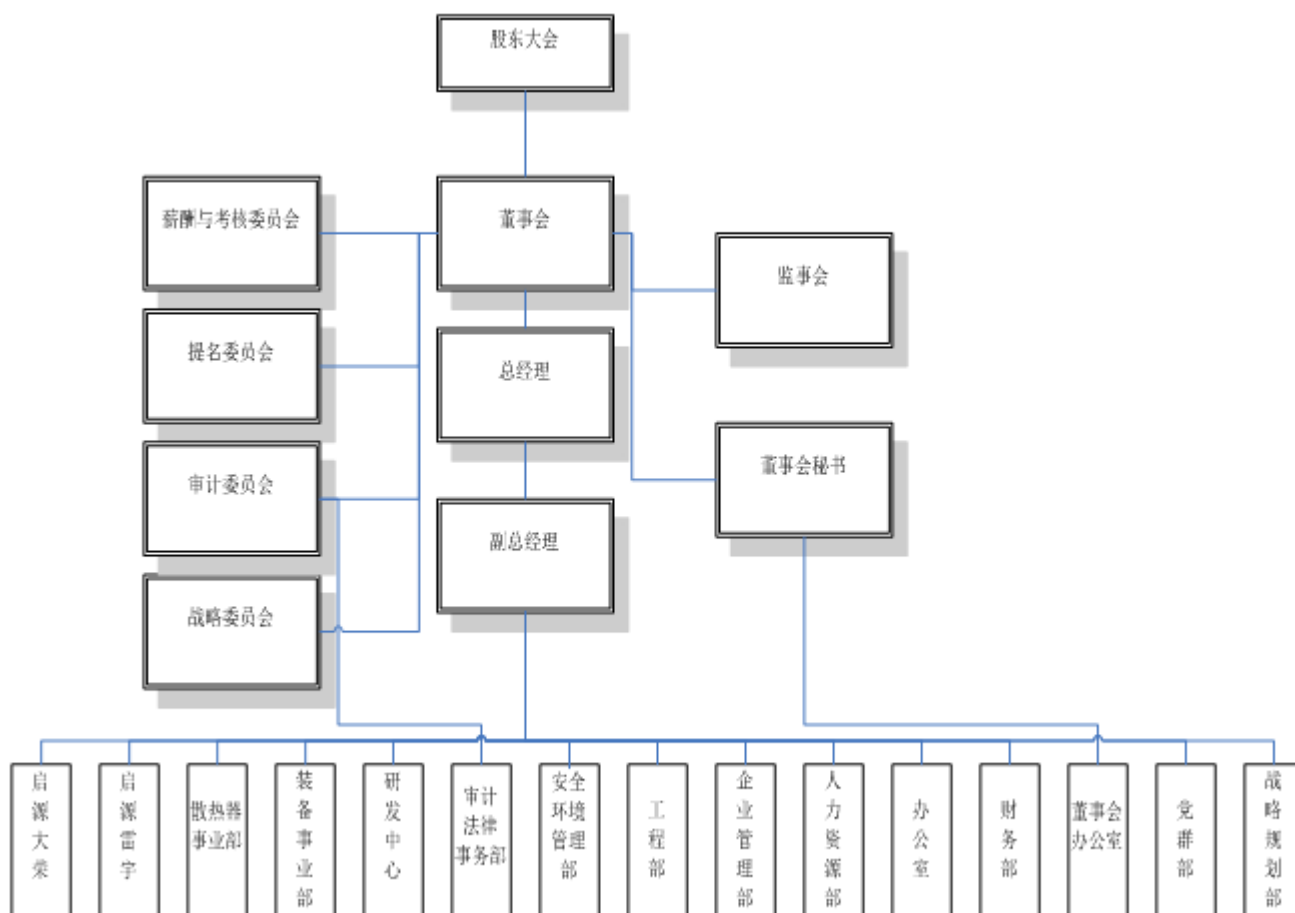
注册资本： 贰亿肆仟肆佰万元人民币；

公司住所： 西安市经济技术开发区凤城十二路。

经营范围：光机电一体化装备的设计、开发、制造、销售；自动控制技术与装置、节能、环保技术与装备的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件的开发、销售；工艺技术研究及技术咨询、技术转让、技术培训（仅限本系统内部员工）与技术服务；机电设备成套及承包服务；自营、代理各类商品和技术采购及销售业务；各类商品和技术的进出口经营（国家禁止或限制的进出口货物和技术除外）；管道进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### （二）组织构架

本公司按照《公司法》及本公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会、董事会、监事会及经营管理机构。具体组织架构如下图所示：



### （三）财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2016年8月11日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，情况如下：

金额单位：万元

| 名称               | 注册地 | 子公司类型 | 注册资本      | 经营范围          | 期末实际出资额  |
|------------------|-----|-------|-----------|---------------|----------|
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司   | 江苏  | 有限公司  | 8,000.00  | 高电压设备的生产销售    | 4,800.00 |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 | 陕西  | 有限公司  | 10,000.00 | 脱硝波纹式催化剂的生产销售 | 4,800.00 |

（接上表）

| 名称               | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例   | 表决权比例（注） | 是否合并 |
|------------------|---------------------|--------|----------|------|
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司   |                     | 40.00% | 60.00%   | 合并   |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 |                     | 48.00% | 60.00%   | 合并   |

注：表决权含本公司一致行动人的表决权，详见本附注七、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照《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）披露有关财务信息，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注“三、公司重要会计政策、会计估计和前期会计差错”进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 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12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为发行权益性工具支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与工具发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不

足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分类

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

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原直接计入其他综合收益的公允价值变动确认为投资收益。



当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的发生严重或暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

## 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     | 将单项金额比例超过应收款项 10%或单项应收款项金额超过 100 万元人民币的认定为重大的应收款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称    | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------------|----------|-----------|
| 6 个月以内          | 0.00%    | 0.00%     |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 1.00%    | 1.00%     |
| 1—2 年           | 5.00%    | 5.00%     |
| 2—3 年           | 20.00%   | 20.00%    |
| 3—4 年           | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年           | 80.00%   | 80.00%    |
| 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 | 对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况：如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提相应的坏账准备  |

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

（1）存货取得时，按照实际成本核算。

①购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑

选整理费和相关的税金及其他费用，作为实际成本。

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

(2) 存货中通用原材料发出采用移动加权平均法，专用原材料及库存商品发出采用个别计价法核算。

### 3. 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销。

### 4. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

### 5. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业

的权益性投资。

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

#### (3) 除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，初始投资成本包括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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减；

投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；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差额，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差额，计入当期损益。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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等。

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以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。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. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处

理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资

产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法/计提折旧。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-40 | 3.00% | 2.43-4.85  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10    | 3.00% | 9.70       |
| 运输设备    | 年限平均法 | 9     | 3.00% | 10.78      |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10  | 3.00% | 9.70-19.40 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

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

3. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

达到预定可使用状态的标准和时点：建筑物和构筑物及其附属设备设施按照工程管理的要求取得验收文件或者已经投入使用当月；机器设备安装调试完毕、试生产（试用）结束且取得验收文件当月；其他项目按照合同约定建造完成并交付当月。



4. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### 3. 借款费用资本化金额的确定

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、商标权等。

2、无形资产的确认条件

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。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

3、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

4、无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理的摊销(采用直线法摊销)，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。资产负债表日，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，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用

寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

具体年限如下：

| 项 目       | 摊销年限（年） |
|-----------|---------|
| 土地使用权     | 50年     |
| 专利权及非专利技术 | 10年     |
| 软件        | 5-10年   |
| 商标权       | 10年     |

#### 5、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明其可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。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。无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (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，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查研究所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是在已完成研究阶段基础上的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；

开发阶段支出，同时满足下列条件在以下时点确认为无形资产。

确认条件：

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

确认时点：

- (1) 开发产品实现销售，资本化时点为该项技术取得行业专家评审报告；
- (2) 内部使用的技术，资本化时点为取得行业专家评审报告并有内部使用记录报告。

## 22、长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工

伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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

## **(2) 离职后福利的会计处理方法**

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①对于设定提存计划，公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。

②对于设定受益计划，公司根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

## **(3) 辞退福利的会计处理方法**

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。公司对于符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，适用离职后福利中设定提存计划的相关规定进行会计处理，对于其他情形，适用设定受益计划的相关规定进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或者净资产所产生的变动，计入当期损益或者相关资产成本。

## 25、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体方式如下：

#### （1）内销收入

A、装备产品：出厂前调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。

B、其他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

#### （2）外销收入

公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按照提供劳务收入总额乘

以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并自该长期资产可供使用时期平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，在取得时计入当期损益。

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该

资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

无。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 安全生产费的提取和使用

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，



待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率    |
|---------|---------------|-------|
| 增值税     | 销售商品或提供劳务的增值额 | 17%   |
| 营业税     | 应纳税营业额        | 5%    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额       | 5%、7% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额        | 15%   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额       | 3%    |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额       | 2%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 启源装备   | 15%   |
| 启源雷宇   | 15%   |
| 启源大荣   | 15%   |

### 2、税收优惠

#### 1. 所得税

##### (1) 本公司

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问

题的通知》(财税【2011】58号), 本公司2011年1月1日至2020年12月31日享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据陕西省人民政府《关于公布陕西省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(陕高企认【2015】15号), 本公司通过2014年度高新技术企业认定, 证书编号: GR201561000140, 享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按15%的税率缴纳企业所得税。

#### (2) 子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局《关于认定江苏省2014年度第一批高新技术企业的通知》(苏高企协【2015】19号), 江苏启源雷宇电气科技有限公司通过2014年度高新技术企业审核, 证书编号: GR201532000506, 享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按15%的税率缴纳企业所得税。

#### (3) 子公司启源(西安)大荣环保科技有限公司

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号), 启源(西安)大荣环保科技有限公司2011年1月1日至2020年12月31日享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

#### (4) 本公司及下属子公司

根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》(财税【2003】244号), 公司享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策, 未形成无形资产的, 在按照规定据实扣除的基础上, 按照研究开发费用的50%加计扣除; 形成无形资产的, 按照无形资产成本的150%摊销。

## 2. 增值税

本公司及下属子公司出口销售货物执行“免、抵、退”办法。其中, 铁芯设备执行17%的退税率, 绕线设备及绝缘加工设备执行13%的退税率, 绕线机执行15%的退税率, 片式散热器执行17%的退税率, 高电压试验设备产品执行17%退税率。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 82,054.56      | 51,825.08      |
| 银行存款   | 178,603,487.09 | 171,959,212.43 |
| 其他货币资金 | 1,456,100.00   | 1,741,900.00   |
| 合计     | 180,141,641.65 | 173,752,937.51 |

其他说明

1. 其他货币资金年末余额1,456,100.00元，为保函保证金。

2. 银行存款期末余额178,603,487.09元，其中智能存款142,896,703.46元，其余存款为活期存款。

3. 期末余额无存放在境外的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 12,195,107.00 | 24,185,364.00 |
| 商业承兑票据 | 15,685,304.00 | 25,463,458.00 |
| 合计     | 27,880,411.00 | 49,648,822.00 |

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额  |
|--------|----------|------------|
| 商业承兑票据 | 0.00     | 985,304.00 |
| 合计     | 0.00     | 985,304.00 |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 8,246,616.37   | 4.09%   | 8,246,616.37  | 100.00% |                | 8,246,616.37   | 4.22%   | 8,246,616.37  | 100.00% |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 193,209,182.59 | 95.91%  | 9,338,151.85  | 4.83%   | 183,871,030.74 | 187,101,480.45 | 95.78%  | 9,913,541.77  | 5.30%   | 177,187,938.68 |
| 合计                   | 201,455,798.96 | 100.00% | 17,584,768.22 | 8.73%   | 183,871,030.74 | 195,348,096.82 | 100.00% | 18,160,158.14 | 9.30%   | 177,187,938.68 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）     | 期末余额         |              |         |                       |
|---------------|--------------|--------------|---------|-----------------------|
|               | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                  |
| 唐山欧伦特高压电瓷有限公司 | 5,635,400.00 | 5,635,400.00 | 100.00% | 涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按 |

|               |              |              |         |                                  |
|---------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------|
|               |              |              |         | 100.00%计提减值                      |
| 青岛青波变压器股份有限公司 | 2,611,216.37 | 2,611,216.37 | 100.00% | 涉及诉讼,收款存在不确定性,经单独测试后按100.00%计提减值 |
| 合计            | 8,246,616.37 | 8,246,616.37 | --      | --                               |

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

| 账龄               | 期末余额           |              |         |
|------------------|----------------|--------------|---------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项          |                |              |         |
| 0-6 个月 (含 6 个月)  | 93,988,405.64  | 0.00         |         |
| 6 个月-1 年 (含 1 年) | 36,038,307.58  | 360,383.07   | 1.00%   |
| 1 年以内小计          | 130,026,713.22 | 360,383.07   | 0.28%   |
| 1 至 2 年          | 47,561,400.80  | 2,378,070.04 | 5.00%   |
| 2 至 3 年          | 8,770,120.91   | 1,754,024.19 | 20.00%  |
| 3 年以上            | 6,850,947.66   | 4,845,674.55 | 70.73%  |
| 3 至 4 年          | 4,000,389.86   | 2,000,194.93 | 50.00%  |
| 4 至 5 年          | 25,389.00      | 20,311.20    | 80.00%  |
| 5 年以上            | 2,825,168.80   | 2,825,168.42 | 100.00% |
| 合计               | 193,209,182.59 | 9,338,151.85 | 4.83%   |

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 575,389.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                | 款项性质 | 期末余额（元）       | 账龄              | 占应收账款合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|------|---------------|-----------------|----------------|--------------|
| 江苏雷宇高电压设备有限公司       | 货款   | 28,541,720.63 | 1-2年<br>2-3年    | 14.17          | 1,838,256.95 |
| 中国水利电力物资集团有限公司      | 货款   | 13,629,360.00 | 0-6个月           | 6.77           |              |
| 浙江菲达科技发展有限公司        | 货款   | 6,393,000.00  | 0-6个月           | 3.17           |              |
| 国网电力科学研究院(南京)       | 货款   | 6,127,600.00  | 0-6个月           | 3.04           |              |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 货款   | 5,972,408.46  | 0-6个月<br>6个月-1年 | 2.96           | 22,298.00    |
| 合计                  | --   | 60,664,089.09 | --              | 30.11          | 1,860,554.95 |

## (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。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 6,592,633.47 | 76.08% | 4,716,986.69 | 76.81% |
| 1 至 2 年 | 1,494,184.38 | 17.24% | 1,244,262.27 | 20.26% |
| 2 至 3 年 | 451,711.85   | 5.22%  | 70,788.83    | 1.15%  |
| 3 年以上   | 126,497.16   | 1.46%  | 109,060.56   | 1.78%  |

|    |              |    |              |    |
|----|--------------|----|--------------|----|
| 合计 | 8,665,026.86 | -- | 6,141,098.35 | -- |
|----|--------------|----|--------------|----|

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：

截止 2016 年 6 月末，账龄超过 1 年的预付款项为 2,072,393.39 元，主要系未结算所致。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末余额（元）      | 账龄           | 未结算原因 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|-------|
| 上海雷榭电气科技有限公司    | 非关联方   | 971,623.93   | 1年以内<br>1-2年 | 业务未完成 |
| 中节能(陕西)环保装备有限公司 | 关联方    | 694,000.00   | 1年以内         | 业务未完成 |
| 陈昌龙             | 非关联方   | 500,000.00   | 1-2年<br>2-3年 | 业务未完成 |
| 江苏宏信商贸股份有限公司    | 非关联方   | 380,800.00   | 1年以内         | 业务未完成 |
| 上海韵友国际贸易有限公司    | 非关联方   | 367,279.49   | 1年以内<br>1-2年 | 业务未完成 |
| 合计              |        | 2,913,703.42 | --           | --    |

其他说明：

- 1、本期增加主要是子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司预付货款增加。
- 2、报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款见附注九、关联方及关联方交易；

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,483,153.51 | 1,389,361.89 |
| 合计   | 1,483,153.51 | 1,389,361.89 |

### (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

无。

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,878,057.56 | 100.00% | 1,025,195.72 | 5.43% | 17,852,861.84 | 12,022,331.93 | 100.00% | 676,375.51 | 5.63% | 11,345,956.42 |
| 合计                    | 18,878,057.56 | 100.00% | 1,025,195.72 | 5.43% | 17,852,861.84 | 12,022,331.93 | 100.00% | 676,375.51 | 5.63% | 11,345,956.42 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄              | 期末余额          |            |         |
|-----------------|---------------|------------|---------|
|                 | 其他应收款         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项         |               |            |         |
| 0-6 个月（含 6 个月）  | 9,596,162.19  | 0.00       | 0.00%   |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 3,388,020.07  | 33,880.19  | 1.00%   |
| 1 年以内小计         | 12,984,182.26 | 33,880.19  | 0.26%   |
| 1 至 2 年         | 4,408,163.77  | 220,408.19 | 5.00%   |
| 2 至 3 年         | 884,655.26    | 176,931.05 | 20.00%  |
| 3 年以上           | 601,056.27    | 593,976.29 | 98.82%  |
| 3 至 4 年         | 13,679.97     | 6,839.99   | 50.00%  |
| 4 至 5 年         | 1,200.00      | 960.00     | 80.00%  |
| 5 年以上           | 586,176.30    | 586,176.30 | 100.00% |



|    |               |              |       |
|----|---------------|--------------|-------|
| 合计 | 18,878,057.56 | 1,025,195.72 | 5.43% |
|----|---------------|--------------|-------|

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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 348,820.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 5,918,488.04  | 4,339,194.55  |
| 备用金    | 12,710,829.30 | 5,781,601.01  |
| 其他     | 248,740.22    | 1,901,536.37  |
| 合计     | 18,878,057.56 | 12,022,331.93 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-------|--------------|-----------------------|------------------|-----------|
| 涂伟豆  | 职工借款  | 1,423,746.15 | 0-6 个月                | 7.54%            | 0.00      |
| 吴爱明  | 职工借款  | 1,091,125.32 | 0-6 个月；6 个月-1 年；1-2 年 | 5.78%            | 12,256.27 |

|     |      |              |                                |        |           |
|-----|------|--------------|--------------------------------|--------|-----------|
| 吉如荣 | 职工借款 | 1,043,853.92 | 0-6 个月； 6 个月-1 年； 1-2 年        | 5.53%  | 34,067.70 |
| 宗普国 | 职工借款 | 891,191.42   | 0-6 个月； 6 个月-1 年； 1-2 年； 2-3 年 | 4.72%  | 31,588.28 |
| 陈润博 | 职工借款 | 872,089.14   | 0-6 个月； 6 个月-1 年； 1-2 年        | 4.62%  | 20,067.43 |
| 合计  | --   | 5,322,005.95 | --                             | 28.19% | 97,979.68 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### (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。

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料  | 24,956,040.02 | 169,291.99 | 24,786,748.03 | 19,848,140.48 | 169,291.99 | 19,678,848.49 |
| 在产品  | 45,805,530.48 | 141,852.35 | 45,663,678.13 | 33,440,835.31 | 176,957.53 | 33,263,877.78 |
| 库存商品 | 20,229,134.69 | 236,908.24 | 19,992,226.45 | 22,950,632.19 | 236,908.24 | 22,713,723.95 |
| 周转材料 | 222,458.29    |            | 222,458.29    | 77,117.20     |            | 77,117.20     |
| 发出商品 | 4,949,000.88  |            | 4,949,000.88  | 6,894,620.13  |            | 6,894,620.13  |
| 合计   | 96,162,164.36 | 548,052.58 | 95,614,111.78 | 83,211,345.31 | 583,157.76 | 82,628,187.55 |

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|----|-----------|----|------------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |            |
| 原材料  | 169,291.99 |        |    |           |    | 169,291.99 |
| 在产品  | 176,957.53 |        |    | 35,105.18 |    | 141,852.35 |
| 库存商品 | 236,908.24 |        |    |           |    | 236,908.24 |
| 合计   | 583,157.76 |        |    | 35,105.18 |    | 548,052.58 |

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。本期转销的存货跌价准备是上期计提存货跌价准备的商品本期销售。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

截止2016年6月30日，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无。

**11、划分为持有待售的资产**

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 采暖费         |                | 425,049.42     |
| 待抵扣的增值税进项税额 | 14,005,787.39  | 16,549,022.71  |
| 银行理财产品      | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合计          | 144,005,787.39 | 146,974,072.13 |

其他说明：

无。

#### 14、可供出售金融资产

无。

#### 15、持有至到期投资

无。

#### 16、长期应收款

无。

#### 17、长期股权投资

单位：元

| 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           |               |        |      |             |          |        |             |        |    |      |               |  |
| 启源（陕西）领先电子材料有限公司 | 31,444,871.74 |        |      | -442,821.91 |          |        |             |        |    |      | 31,002,049.83 |  |
| 小计               | 31,444,871.74 |        |      | -442,821.91 |          |        |             |        |    |      | 31,002,049.83 |  |
| 二、联营企业           |               |        |      |             |          |        |             |        |    |      |               |  |
| 合计               | 31,444,871.74 |        |      | -442,821.91 |          |        |             |        |    |      | 31,002,049.83 |  |

其他说明

无。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                         | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|----------------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值                     |              |       |      |              |
| 1.期初余额                     | 6,904,072.98 |       |      | 6,904,072.98 |
| 2.本期增加<br>金额               |              |       |      |              |
| (1) 外购                     |              |       |      |              |
| (2) 存货\固<br>定资产\在建工程<br>转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合<br>并增加             |              |       |      |              |
|                            |              |       |      |              |
| 3.本期减少<br>金额               |              |       |      |              |
| (1) 处置                     |              |       |      |              |
| (2) 其他转<br>出               |              |       |      |              |
|                            |              |       |      |              |
| 4.期末余额                     | 6,904,072.98 |       |      | 6,904,072.98 |
| 二、累计折旧和累<br>计摊销            |              |       |      |              |
| 1.期初余额                     | 446,067.14   |       |      | 446,067.14   |
| 2.本期增加<br>金额               | 94,654.37    |       |      | 94,654.37    |
| (1) 计提或<br>摊销              | 94,654.37    |       |      | 94,654.37    |
|                            |              |       |      |              |
| 3.本期减少<br>金额               |              |       |      |              |
| (1) 处置                     |              |       |      |              |
| (2) 其他转<br>出               |              |       |      |              |

|              |              |  |  |              |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 4.期末余额       | 540,721.51   |  |  | 540,721.51   |
| 三、减值准备       |              |  |  |              |
| 1.期初余额       |              |  |  |              |
| 2.本期增加<br>金额 |              |  |  |              |
| (1) 计提       |              |  |  |              |
|              |              |  |  |              |
| 3、本期减少<br>金额 |              |  |  |              |
| (1) 处置       |              |  |  |              |
| (2) 其他转<br>出 |              |  |  |              |
|              |              |  |  |              |
| 4.期末余额       |              |  |  |              |
| 四、账面价值       |              |  |  |              |
| 1.期末账面<br>价值 | 6,363,351.47 |  |  | 6,363,351.47 |
| 2.期初账面<br>价值 | 6,458,005.84 |  |  | 6,458,005.84 |

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

其他说明

1. 期末投资性房地产系将公司办公室、库房和公司商品房出租。
2. 投资性房地产本期摊销94,654.37元。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其 | 合计 |
|----|--------|------|------|--------|----|
|----|--------|------|------|--------|----|

|                |                |                |              | 他             |                |
|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：        |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额         | 180,577,680.85 | 128,413,973.13 | 5,369,560.69 | 18,211,609.09 | 332,572,823.76 |
| 2.本期增加<br>金额   | 6,884.00       | 274,857.74     | 537,456.84   | 244,505.00    | 1,063,703.58   |
| (1) 购置         | 6,884.00       | 274,857.74     | 537,456.84   | 244,505.00    | 1,063,703.58   |
| (2) 在建<br>工程转入 |                |                |              |               |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |                |                |              |               |                |
|                |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少<br>金额   | 0.00           | 13,000.00      | 539,359.94   | 0.00          | 552,359.94     |
| (1) 处置<br>或报废  |                | 13,000.00      | 539,359.94   |               | 552,359.94     |
|                |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额         | 180,584,564.85 | 128,675,830.87 | 5,367,657.59 | 18,456,114.09 | 333,084,167.40 |
| 二、累计折旧         |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额         | 21,896,961.80  | 28,762,419.35  | 2,235,167.84 | 8,497,441.98  | 61,391,990.97  |
| 2.本期增加<br>金额   | 2,353,131.12   | 6,414,050.23   | 289,510.41   | 1,025,796.29  | 10,082,488.05  |
| (1) 计提         | 2,353,131.12   | 6,414,050.23   | 289,510.41   | 1,025,796.29  | 10,082,488.05  |
|                |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少<br>金额   | 0.00           | 12,610.00      | 121,951.64   | 0.00          | 134,561.64     |
| (1) 处置<br>或报废  |                | 12,610.00      | 121,951.64   |               | 134,561.64     |
|                |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额         | 24,250,092.92  | 35,163,859.58  | 2,402,726.61 | 9,523,238.27  | 71,339,917.38  |
| 三、减值准备         |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额         |                |                |              |               |                |
| 2.本期增加<br>金额   |                |                |              |               |                |
| (1) 计提         |                |                |              |               |                |
|                |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少<br>金额   |                |                |              |               |                |

|               |                |               |              |              |                |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置<br>或报废 |                |               |              |              |                |
| 4. 期末余额       |                |               |              |              |                |
| 四、账面价值        |                |               |              |              |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 156,334,471.93 | 93,511,971.29 | 2,964,930.98 | 8,932,875.82 | 261,744,250.02 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 158,680,719.05 | 99,651,553.78 | 3,134,392.85 | 9,714,167.11 | 271,180,832.79 |

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 研发中心大楼 | 66,801,391.50 | 正在办理       |

其他说明

1. 本公司期末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备；
2. 本期计提折旧10,082,488.05元；
3. 本期无由在建工程转入固定资产；
4. 本公司期末无融资租赁固定资产、无持有待售的固定资产。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
|--------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| 电工专用设备扩建项目   | 2,480,333.72   |      | 2,480,333.72   | 98,653.35     |      | 98,653.35     |
| 电工专用设备研发中心项目 | 621,661.78     |      | 621,661.78     | 495,844.34    |      | 495,844.34    |
| 泾渭新区购置土地项目   | 2,921,904.57   |      | 2,921,904.57   | 2,921,904.57  |      | 2,921,904.57  |
| 片式散热器产能扩大项目  | 1,733,612.07   |      | 1,733,612.07   | 536,368.00    |      | 536,368.00    |
| 高电压试验设备建设项目  | 51,677,103.53  |      | 51,677,103.53  | 48,941,548.09 |      | 48,941,548.09 |
| 脱硝催化剂设备建设项目  | 42,030,168.33  |      | 42,030,168.33  | 41,816,656.94 |      | 41,816,656.94 |
| 合计           | 101,464,784.00 |      | 101,464,784.00 | 94,810,975.29 |      | 94,810,975.29 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称         | 预算数           | 期初余额       | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|---------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|------|---------|--------------|----------|------|
| 电工专用设备扩建项目   | 73,364,500.00 | 98,653.35  | 2,381,680.37 |            |          | 2,480,333.72 | 91.43%      | 100% |         |              |          | 募股资金 |
| 电工专用设备研发中心项目 | 79,348,100.00 | 495,844.34 | 125,817.44   |            |          | 621,661.78   | 91.42%      | 100% |         |              |          | 募股资金 |
| 泾渭           | 45,000        | 2,921,     |              |            |          | 2,921,       | 30.09       | 20%  |         |              |          | 募股   |

|             |                |               |              |  |            |                |        |     |              |            |       |        |
|-------------|----------------|---------------|--------------|--|------------|----------------|--------|-----|--------------|------------|-------|--------|
| 新区购置土地项目    | ,000.00        | 904.57        |              |  |            | 904.57         | %      |     |              |            |       | 资金     |
| 片式散热器产能扩大项目 | 49,500,000.00  | 536,368.00    | 1,197,244.07 |  |            | 1,733,612.07   | 12.26% | 10% |              |            |       | 募股资金   |
| 高电压试验设备建设项目 |                | 48,941,548.09 | 2,774,016.98 |  | 38,461.54  | 51,677,103.53  | 85.00% | 80% |              |            |       | 其他     |
| 脱硝催化剂设备建设项目 |                | 41,816,656.94 | 904,499.68   |  | 690,988.29 | 42,030,168.33  | 75.03% | 90% | 2,461,594.10 | 600,397.12 | 5.89% | 金融机构贷款 |
| 合计          | 247,212,600.00 | 94,810,975.29 | 7,383,258.54 |  | 729,449.83 | 101,464,784.00 | --     | --  | 2,461,594.10 | 600,397.12 | 5.89% | --     |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本公司期末对在建工程进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

### 21、工程物资

无。

### 22、固定资产清理

无。

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术 | 软件           | 商标使用权        | 合计             |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |       |              |              |                |
| 1.期初余额     | 36,096,186.62 | 63,467,317.98 |       | 1,876,937.35 | 6,101,100.00 | 107,541,541.95 |
| 2.本期增加金额   | 3,518.12      |               |       |              |              | 3,518.12       |
| (1) 购置     | 3,518.12      |               |       |              |              | 3,518.12       |
| (2) 内部研发   |               |               |       |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |       |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |               |       |              |              |                |
| (1) 处置     |               |               |       |              |              |                |
| 4.期末余额     | 36,099,704.74 | 63,467,317.98 |       | 1,876,937.35 | 6,101,100.00 | 107,545,060.07 |
| 二、累计摊销     |               |               |       |              |              |                |
| 1.期初余额     | 3,312,541.62  | 19,398,151.63 |       | 1,518,409.31 | 2,328,051.27 | 26,557,153.83  |
| 2.本期       | 369,109.22    | 2,850,865.92  |       | 105,618.90   | 481,665.78   | 3,807,259.82   |

|          |               |               |  |              |              |               |
|----------|---------------|---------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 增加金额     |               |               |  |              |              |               |
| (1) 计提   | 369,109.22    | 2,850,865.92  |  | 105,618.90   | 481,665.78   | 3,807,259.82  |
|          |               |               |  |              |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |  |              |              |               |
| (1) 处置   |               |               |  |              |              |               |
|          |               |               |  |              |              |               |
| 4.期末余额   | 3,681,650.84  | 22,249,017.55 |  | 1,624,028.21 | 2,809,717.05 | 30,364,413.65 |
| 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 | 32,418,053.90 | 41,218,300.43 |  | 252,909.14   | 3,291,382.95 | 77,180,646.42 |
| 2.期初账面价值 | 32,783,645.00 | 44,069,166.35 |  | 358,528.04   | 3,773,048.73 | 80,984,388.12 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

其他说明：

1. 本期无形资产摊销额：3,807,259.82元。
2. 本期无形资产无重大变化。
3. 期末无未办妥权证的土地使用权。

## 26、开发支出

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金额 |  |  | 本期减少金额 |  |            | 期末余额 |
|-------|------------|--------|--|--|--------|--|------------|------|
| 扩网生产线 | 905,737.29 |        |  |  |        |  | 905,737.29 |      |
| 合计    | 905,737.29 |        |  |  |        |  | 905,737.29 |      |

其他说明

无。

## 27、商誉

无。

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 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       |
|------------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 研发大楼周边绿化项目 | 219,278.67 |        | 24,823.98 |        | 194,454.69 |
| 合计         | 219,278.67 |        | 24,823.98 |        | 194,454.69 |

其他说明

无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|    |          |         |          |         |

|           |               |              |               |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备    | 20,315,662.90 | 3,047,349.43 | 20,670,928.02 | 3,102,833.49 |
| 内部交易未实现利润 |               |              | 1,323,204.99  | 198,480.76   |
| 递延收益      | 1,897,115.33  | 284,567.30   | 4,127,243.55  | 759,086.52   |
| 合计        | 22,212,778.23 | 3,331,916.73 | 26,121,376.56 | 4,060,400.77 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 3,331,916.73      |                  | 3,872,715.27      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无。

## (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

无。

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,070,100.00  | 2,263,659.71  |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,630,701.71  | 3,199,600.00  |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,720,000.00  | 1,841,681.32  |
| 3 年以上        | 11,826,000.00 | 11,826,000.00 |
| 合计           | 16,246,801.71 | 19,130,941.03 |

其他说明：

1. 其他非流动资产为预付土地款、工程款等；
2. 报告期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款；
3. 截止2016年6月末，其他非流动资产前五名列示如下：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 期末余额（元）       | 账龄           | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|--------------|-------|
| 西安经济开发区财政局     | 非关联方   | 11,826,000.00 | 4-5年         | 业务未完成 |
| 中山凯旋真空技术工程有限公司 | 非关联方   | 2,350,000.00  | 1年以内<br>1-2年 | 业务未完成 |
| 陕西港华建筑工程公司     | 非关联方   | 1,720,000.00  | 2-3年         | 业务未完成 |
| 东芝电梯(中国)有限公司   | 非关联方   | 125,700.00    | 1-2年         | 业务未完成 |
| 江苏宏信商贸股份有限公司   | 非关联方   | 91,001.71     | 1-2年         | 业务未完成 |
| 合计             |        | 16,112,701.71 | --           | --    |

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 34,500,000.00 | 18,500,000.00 |
| 保证借款 |               | 20,000,000.00 |
| 合计   | 34,500,000.00 | 38,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

无。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

其他说明：

##### 1. 短期借款明细如下：

| 贷款金融机构           | 借款条件 | 起止日期                  | 借款金额（元）       |
|------------------|------|-----------------------|---------------|
| 中国建设银行股份有限公司江都支行 | 抵押借款 | 2015.11.20-2016.11.19 | 8,500,000.00  |
| 南京银行股份有限公司扬州银行   | 抵押借款 | 2015.11.25-2016.11.24 | 10,000,000.00 |
| 中节能商业保理有限公司      | 抵押借款 | 2016.06.30-2016.12.31 | 6,000,000.00  |
| 中节能商业保理有限公司      | 抵押借款 | 2016.05.09-2017.05.09 | 10,000,000.00 |
| 合计               | --   | --                    | 34,500,000.00 |

2. 截止2016年06月30日，本公司无到期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,882,468.50 | 5,104,302.00 |
| 合计     | 6,882,468.50 | 5,104,302.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 83,295,597.77  | 96,554,579.98  |
| 1-2 年（含 2 年） | 15,983,959.59  | 20,851,017.46  |
| 2-3 年（含 3 年） | 8,072,867.71   | 2,121,472.96   |
| 3 年以上        | 4,759,296.25   | 3,108,326.03   |
| 合计           | 112,111,721.32 | 122,635,396.43 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 咸阳程兴机械制造有限公司      | 2,007,780.81 | 滚动付款      |
| 汉中飞虹机械厂           | 1,900,234.89 | 滚动付款      |
| 四川省绵竹西南电工设备有限责任公司 | 4,100,842.99 | 滚动付款      |
| 陕西建工第三建设集团有限公司    | 4,086,024.47 | 业务未结束     |



|                |               |      |
|----------------|---------------|------|
| 西安市碑林区安旗源电子经营部 | 1,935,723.85  | 滚动付款 |
| 合计             | 14,030,607.01 | --   |

其他说明：

1. 报告期末账龄超过1年的应付账款余额为28,816,123.55元，主要系应付工程设备款、材料采购款及质保金。

2. 期末应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项参附注九、关联方及关联方交易。

### 36、预收款项

#### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 26,787,927.94 | 15,000,063.64 |
| 1-2年（含2年） | 2,939,395.18  | 2,103,394.79  |
| 2-3年（含3年） | 1,615,683.41  | 553,654.17    |
| 3年以上      | 2,335,484.59  | 2,373,418.62  |
| 合计        | 33,678,491.12 | 20,030,531.22 |

#### （2）账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

| 项目                              | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------------------|--------------|-----------|
| 越南 HANAKA GROUP JSC             | 4,165,787.27 | 业务未完成     |
| 大连林瑞祥进出口有限公司                    | 1,920,000.00 | 业务未完成     |
| 苏州电器科学研究院股份有限公司                 | 1,583,907.10 | 业务未完成     |
| 东莞市广安电气检测中心有限公司                 | 1,081,976.07 | 业务未完成     |
| 印度 PRADEEP<br>TRANSCORE PVT.LTD | 248,232.39   | 业务未完成     |
| 合计                              | 8,999,902.83 | --        |

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无。

其他说明：

持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款参附注九、关联方及关联方交易。

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目                 | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬             | 8,100,350.24 | 35,131,818.08 | 35,248,111.18 | 7,984,057.14 |
| 二、离职后福利-<br>设定提存计划 |              | 2,356,257.59  | 2,356,257.59  | 0.00         |
| 三、辞退福利             |              | 89,000.00     | 89,000.00     | 0.00         |
| 合计                 | 8,100,350.24 | 37,577,075.67 | 37,693,368.77 | 7,984,057.14 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目                | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、<br>津贴和补贴 | 3,849,099.62 | 28,739,728.97 | 29,394,134.47 | 3,194,694.12 |
| 2、职工福利费           |              | 3,318,598.66  | 3,318,598.66  | 0.00         |
| 3、社会保险费           | 0.00         | 922,754.65    | 922,754.65    | 0.00         |
| 其中：医疗保<br>险费      |              | 826,932.77    | 826,932.77    | 0.00         |
| 工伤<br>保险费         |              | 61,637.80     | 61,637.80     | 0.00         |
| 生育<br>保险费         |              | 34,184.08     | 34,184.08     | 0.00         |
| 4、住房公积金           |              | 989,563.00    | 989,563.00    | 0.00         |
| 5、工会经费和职<br>工教育经费 | 4,151,596.92 | 1,161,172.80  | 623,060.40    | 4,689,709.32 |
| 6、短期带薪缺勤          | 99,653.70    |               |               | 99,653.70    |
| 合计                | 8,100,350.24 | 35,131,818.08 | 35,248,111.18 | 7,984,057.14 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 2,232,245.80 | 2,232,245.80 |      |
| 2、失业保险费  |      | 124,011.79   | 124,011.79   |      |
| 合计       |      | 2,356,257.59 | 2,356,257.59 | 0.00 |

其他说明：

无。

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 589,175.31   | 3,128,879.06 |
| 营业税     | 0.00         | 13,300.98    |
| 企业所得税   | 827,376.21   | 1,634,458.40 |
| 个人所得税   | 462,591.49   | 358,874.55   |
| 城市维护建设税 | 139,146.05   | 283,537.88   |
| 土地使用税   | 328,342.78   | 328,342.74   |
| 教育费附加   | 131,088.89   | 211,380.33   |
| 印花税     | 14,006.95    | 19,571.80    |
| 水利基金    | 60,192.88    | 41,689.40    |
| 房产税     | 199,920.08   | 56,486.43    |
| 合计      | 2,751,840.64 | 6,076,521.57 |

其他说明：

无。

**39、应付利息**

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 186,644.93 | 114,211.39 |
| 合计       | 186,644.93 | 114,211.39 |

重要的已期末支付的利息情况：

无。

**40、应付股利**

无。

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,125,532.20 | 1,729,371.54 |
| 1-2 年（含 2 年） | 56,235.65    | 310,451.40   |
| 2-3 年（含 3 年） | 140,867.60   | 142,101.74   |
| 3 年以上        | 62,437.82    | 52,437.82    |
| 合计           | 9,385,073.27 | 2,234,362.50 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无。

其他说明：

## 1、其他应付款按款项性质列示

| 款项性质  | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 单位往来款 | 5,572,654.23 | 776,667.14   |
| 应付个人款 | 3,780,537.37 | 604,766.26   |
| 其他    | 31,881.67    | 852,929.10   |
| 合 计   | 9,385,073.27 | 2,234,362.50 |

2、无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项及关联方款项。

**42、划分为持有待售的负债**

无。

**43、一年内到期的非流动负债**

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 研发支持资金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计     | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

无。

其他说明：

公司2014年11月收到股东中国新时代国际工程公司拨付机电装备研发支持资金100万元，自资金拨付之日起由公司无息使用24个月。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 保证借款       | 23,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 科技发展专项投入资金 | 10,000,000.00 |               |
| 合计         | 33,000,000.00 | 25,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

##### 1. 期借款明细如下：

| 贷款金融机构       | 借款条件    | 起止日期                | 借款金额          |
|--------------|---------|---------------------|---------------|
| 西安投资控股有限公司   | 股权投资资金  | 2016.1.25-2019.1.25 | 10,000,000.00 |
| 交通银行西安东开发区支行 | 担保/抵押借款 | 2015.2.12-2017.12.8 | 10,534,000.00 |
| 交通银行西安东开发区支行 | 担保/抵押借款 | 2015.3.11-2017.12.8 | 1,758,000.00  |
| 交通银行西安东开发区支行 | 担保/抵押借款 | 2015.3.31-2017.12.8 | 1,998,000.00  |
| 交通银行西安东开发区支行 | 担保/抵押借款 | 2015.4.30-2017.12.8 | 8,710,000.00  |
| 合计           | --      | --                  | 33,000,000.00 |

2. 长期借款中23,000,000.00元是子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司（以下简称“启源大荣”）借款，系本公司做担保、启源大荣其他股东的股权作抵押取得。

3. 长期借款中10,000,000.00元是科技发展专项资金，西安投资控股有限公司采用优先股方式投入，期限3年，年利率3%，到期一次性回购本金。

4. 截止2016年06月30日，本公司无到期未偿还的长期借款。

其他说明，包括利率区间：无。

#### 46、应付债券

无。

#### 47、长期应付款

无。

#### 48、长期应付职工薪酬

无。

#### 49、专项应付款

无。

#### 50、预计负债

无。

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,127,243.55 | 721,000.00 | 2,951,128.22 | 1,897,115.33 |      |
| 合计   | 4,127,243.55 | 721,000.00 | 2,951,128.22 | 1,897,115.33 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                      | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 2015年西安市工业发展专项（转型升级）资金奖项目 | 1,400,000.00 |          |             |      | 1,400,000.00 | 与资产相关       |
| 西安经济技术开发区管理委员会西经开发        | 800,000.00   |          | 800,000.00  |      | 0.00         | 与收益相关       |

|   |              |  |              |  |              |       |
|---|--------------|--|--------------|--|--------------|-------|
| [2012]344 号文件促进主导产业发展专项资金                     |              |  |              |  |              |       |
| 西安市环境保护局有机废气环保专项补贴                            | 427,243.55   |  | 30,128.22    |  | 397,115.33   | 与资产相关 |
| 市财函【2013】599号省级工业领域重大科技成果产业化专项资金              | 800,000.00   |  | 800,000.00   |  | 0.00         | 与收益相关 |
| 西安经开区管委会关于下达 2015 年度支持产业发展专项资金-西经开发【2015】270号 | 600,000.00   |  | 600,000.00   |  | 0.00         | 与收益相关 |
| 散热器收西安市环境保护局有机废气环保专项补贴                        | 100,000.00   |  |              |  | 100,000.00   | 与资产相关 |
| 合计  | 4,127,243.55 |  | 2,230,128.22 |  | 1,897,115.33 | --    |

其他说明：

无。

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、股本

单位：元

|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|  |      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |
|  |      |             |    |       |    |    |      |

|      |                |  |  |  |  |  |                |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 股份总数 | 244,000,000.00 |  |  |  |  |  | 244,000,000.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

其他说明：

无。

#### 54、其他权益工具

无。

#### 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 375,644,014.39 |      |      | 375,644,014.39 |
| 合计         | 375,644,014.39 |      |      | 375,644,014.39 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 56、库存股

无。

#### 57、其他综合收益

无。

#### 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,677,207.48 | 1,236,367.85 | 1,718,433.46 | 1,195,141.87 |
| 合计    | 1,677,207.48 | 1,236,367.85 | 1,718,433.46 | 1,195,141.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 59、盈余公积

单位：元



| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,677,508.82 |      |      | 33,677,508.82 |
| 合计     | 33,677,508.82 |      |      | 33,677,508.82 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 128,893,367.22 | 134,497,307.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,446,353.44  | 6,687,873.23   |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 91,813.61      |
| 应付普通股股利           | 12,200,000.00  | 12,200,000.00  |
| 期末未分配利润           | 115,247,013.78 | 128,893,367.22 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 118,197,153.25 | 79,213,297.25 | 107,339,676.36 | 75,577,518.02 |
| 其他业务 | 4,166,228.68   | 2,427,370.85  | 4,148,140.72   | 2,162,409.83  |
| 合计   | 122,363,381.93 | 81,640,668.10 | 111,487,817.08 | 77,739,927.85 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 营业税     | 47,623.91  | 58,929.76  |
| 城市维护建设税 | 533,458.04 | 502,234.58 |
| 教育费附加   | 386,879.46 | 409,758.23 |
| 合计      | 967,961.41 | 970,922.57 |

其他说明：

无。

### 63、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 3,567,891.11  | 3,700,330.46  |
| 运输、装卸费    | 2,429,964.84  | 2,816,206.74  |
| 差旅费       | 1,247,049.40  | 1,227,887.27  |
| 包装费       | 659,192.32    | 501,819.23    |
| 业务招待费     | 896,533.92    | 658,815.69    |
| 销售佣金      | 107,069.15    | 76,580.21     |
| 广告、宣传、展览费 | 266,177.26    | 457,352.67    |
| 办公费       | 248,951.47    | 86,634.58     |
| 通讯费       | 99,462.07     | 99,169.83     |
| 交通费       | 148,917.97    | 98,918.50     |
| 招投标费      | 182,974.00    | 144,065.11    |
| 保险费       | 32,706.00     | 36,451.41     |
| 修理费       | 14,432.00     | 5,152.65      |
| 其他        | 1,485,887.04  | 1,013,684.35  |
| 合计        | 11,387,208.55 | 10,923,068.70 |

其他说明：

无。

### 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 技术开发费 | 7,026,115.77  | 4,682,330.17  |
| 职工薪酬  | 9,879,779.12  | 8,268,980.46  |
| 税金    | 1,745,344.60  | 1,627,372.29  |
| 折旧及摊销 | 4,641,058.12  | 4,636,890.14  |
| 办公费   | 1,430,688.60  | 905,081.61    |
| 咨询服务费 | 496,356.95    | 329,752.53    |
| 董事会费  | 416,449.20    | 422,148.00    |
| 差旅费   | 347,406.45    | 295,983.21    |
| 修理费   | 51,064.70     | 16,028.00     |
| 业务招待费 | 687,887.53    | 471,694.78    |
| 交通费   | 422,084.31    | 352,856.66    |
| 水电费   | 343,140.19    | 384,593.97    |
| 会议费   | 70,345.69     | 48,061.54     |
| 租赁费   | 24,000.00     | 108,499.00    |
| 通讯费   | 77,894.28     | 75,559.56     |
| 保险费   | 57,989.97     | 79,891.15     |
| 涉外费   | 30,773.00     | 11,000.00     |
| 环境保护费 | 22,000.00     | 28,400.00     |
| 法律诉讼费 | 50,061.84     | 55,084.34     |
| 其他    | 2,710,136.07  | 975,557.70    |
| 合计    | 30,530,576.39 | 23,775,765.11 |

其他说明：

无。

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 1,258,813.98  | 844,437.45    |
| 减：利息收入 | -4,133,575.98 | -4,659,844.71 |
| 汇兑损益   | -204,768.77   | 108,821.27    |
| 手续费    | 242,143.00    | 191,529.09    |
| 合计     | -2,837,387.77 | -3,515,056.90 |

其他说明：

无。

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额        |
|--------|-------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -227,635.47 | 2,783,284.07 |
| 合计     | -227,635.47 | 2,783,284.07 |

其他说明：

无。

## 67、公允价值变动收益

无。

## 68、投资收益

单位：元

| 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 | -442,821.91 | -719,345.56 |
| 合计             | -442,821.91 | -719,345.56 |

其他说明：

无。

## 69、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 16,516.00    |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 16,516.00    |               |
| 政府补助        | 2,951,128.22 | 3,622,952.22 | 2,951,128.22  |
| 其他          | 9,202.10     | 132,363.49   | 9,202.10      |
| 合计          | 2,960,330.32 | 3,771,831.71 | 2,960,330.32  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                     | 发放主体            | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额    | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|-----------------|------|---------------------------------------|------------|--------|-----------|--------------|-------------|
| 西安市环境保护局有机废气环保专项补贴       | 西安市环境保护局        | 补助   | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是          | 否      | 30,128.22 | 30,128.22    | 与资产相关       |
| 陕西省工业和信息化厅企业技术创新能力建设专项资金 | 陕西省工业和信息化厅      | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是          | 否      |           | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 2013年度支持产业发展专项资金项目       | 西安市经济技术开发区管理委员会 | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      |           | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 出口信用保险费用补助外经贸发展专项资金      | 西安市商务局          | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      |           | 24,400.00    | 与收益相关       |
| 陕财办企专【2014】              | 陕西省商务厅          | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      |           | 1,000,000.00 | 与收益相关       |

|   |                 |    |   |   |   |            |            |       |
|---|-----------------|----|---|---|---|------------|------------|-------|
| 28 号陕西省财政厅关于拨付 2014 年度外经贸区域协调发展促进资金         |                 |    | 扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得)         |   |   |            |            |       |
| 西经开发【2015】168 号 2014 年度促进企业提速增效奖励资金         | 西安市经济技术开发区管理委员会 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 西安经济技术开发区管理委员会西经开发[2012]344 号文件促进主导产业发展专项资金 | 西安市经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 800,000.00 |            | 与收益相关 |
| 市财函【2013】599 号省级工业领域重大科技成果产业化专项资金           | 陕西省工业和信息化厅      | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 800,000.00 |            | 与收益相关 |
| 西安经开区管委会关于下达 2015 年度支持产业                    | 西安市经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得                      | 是 | 否 | 600,000.00 |            | 与收益相关 |

|                       |           |    |   |   |   |            |            |       |
|-----------------------|-----------|----|---|---|---|------------|------------|-------|
| 发展专项资金-西经开发【2015】270号 |           |    | 的补助<br>(按国家级政策规定依法取得)                     |   |   |            |            |       |
| 江都区经信委奖励资金            | 江都区经信委    | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 50,000.00  |            | 与收益相关 |
| 科技创新奖励                | 江都区科技局    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                       | 是 | 否 | 120,000.00 | 127,600.00 | 与收益相关 |
| 博士后进站专项补贴             | 扬州市人事局    | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 36,000.00  |            | 与收益相关 |
| 科技进步奖                 | 扬州市江都区财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 10,000.00  | 与收益相关 |
| 绿杨金凤计划-博士资助           | 扬州市人事局    | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定                              | 是 | 否 | 40,000.00  | 20,000.00  | 与收益相关 |

|         |              |    |   |    |    |              |              |       |
|---------|--------------|----|---|----|----|--------------|--------------|-------|
|         |              |    | 行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得)             |    |    |              |              |       |
| 双创补助资金  | 江都区人才办       | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                       | 是  | 否  | 75,000.00    |              | 与收益相关 |
| 科技成果转化  | 江都区经信委       | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                       | 是  | 否  | 400,000.00   |              | 与收益相关 |
| 新厂区投资奖励 | 江都区仙城工业园区管委会 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助<br>(按国家级政策规定依法取得) | 是  | 否  |              | 1,990,824.00 | 与收益相关 |
| 合计      | --           | -- | --  | -- | -- | 2,951,128.22 | 3,622,952.22 | --    |

其他说明：

无。

## 70、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 118,653.00 | 108,203.13 | 118,653.00    |
| 其中：固定资产处置损失 | 118,653.00 | 108,203.13 | 118,653.00    |



|      |            |            |            |
|------|------------|------------|------------|
| 对外捐赠 |            | 10,000.00  |            |
| 其他支出 | 65,645.00  | 4,463.39   | 65,645.00  |
| 合计   | 184,298.00 | 122,666.52 | 184,298.00 |

其他说明：

无。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额       |
|---------|--------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 970,865.94   | 651,532.29  |
| 递延所得税费用 | 646,705.09   | -261,201.16 |
| 合计      | 1,617,571.03 | 390,331.13  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 3,235,201.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 485,280.17   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 145,890.68   |
| 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 | 646,705.09   |
| 技术开发费加计扣除                      | -526,958.68  |
| 其他                             | 866,653.77   |
| 所得税费用                          | 1,617,571.03 |

其他说明

无。

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 利息收入    | 178,696.10    | 5,857,772.87 |
| 政府补助    | 0.00          | 440,000.00   |
| 收回保函保证金 | 0.00          |              |
| 资金往来    | 7,200,000.00  | 447,089.00   |
| 其他      | 4,899,432.20  | 69,575.00    |
| 合计      | 12,278,128.30 | 6,814,436.87 |

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

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付的管理费用、销售费用 | 7,097,311.80  | 9,724,209.73  |
| 支付的往来款       | 3,994,329.85  | 4,880,631.89  |
| 支付的手续费       | 541,146.45    | 81,218.92     |
| 支付的其他        | 14,019,468.48 | 7,521,565.98  |
| 合计           | 25,652,256.58 | 22,207,626.52 |

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

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 理财账户利息 | 2,306,068.49 | 0.00  |
| 合计     | 2,306,068.49 |       |

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

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------------|-------|----------------|
| 购买银行保本理财产品 | 0.00  | 130,000,000.00 |
| 合计         | 0.00  | 130,000,000.00 |

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**

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 偿还借款及相关手续费用 | 4,606,579.38 |       |
| 合计          | 4,606,579.38 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                         | 本期金额          | 上期金额         |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：          | --            | --           |
| 净利润                          | 1,617,630.10  | 1,349,394.18 |
| 加：资产减值准备                     | -227,635.47   | 2,783,284.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧      | 10,177,142.42 | 8,517,913.75 |
| 无形资产摊销                       | 3,807,259.82  | 3,704,635.53 |
| 长期待摊费用摊销                     | 24,823.98     | 0.00         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-” | 118,653.00    | 0.00         |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 号填列)                  |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 1,054,045.21   | 1,532,398.22    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | 442,821.91     | 719,345.56      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 540,798.54     | -207,549.15     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -12,985,924.23 | -5,014,286.21   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 8,484,621.90   | 26,217,090.02   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,932,908.06  | -47,585,198.88  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 23,987,145.24  | -7,982,972.91   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --              |
| 现金的期末余额               | 178,685,541.65 | 174,973,707.47  |
| 减：现金的期初余额             | 173,752,937.51 | 310,033,888.67  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 4,932,604.14   | -135,060,181.20 |

#### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

#### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 178,685,541.65 | 173,752,937.51 |
| 其中：库存现金        | 82,054.56      | 51,825.08      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 178,603,487.09 | 171,959,212.43 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 178,685,541.65 | 173,752,937.51 |

其他说明：

无。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                   |
|------|---------------|------------------------|
| 货币资金 | 1,456,100.00  | 保函保证金                  |
| 固定资产 | 9,375,926.63  | 银行抵押借款 8,500,000.00 元  |
| 无形资产 | 2,388,028.32  | 银行抵押借款 8,500,000.00 元  |
| 无形资产 | 20,042,263.41 | 银行抵押借款 10,000,000.00 元 |
| 合计   | 33,262,318.36 | --                     |

其他说明：

无。

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --           | --     | 6,481,037.29 |
| 其中：美元 | 961,383.77   | 6.6312 | 6,375,128.08 |
| 欧元    | 14,360.57    | 7.375  | 105,909.20   |
| 港币    |              |        |              |
| 应收账款  | --           | --     | 9,524,984.13 |
| 其中：美元 | 1,436,389.21 | 6.6312 | 9,524,984.13 |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 长期借款  | --           | --     |              |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 预收账款  | 985,264.79 |        | 6,534,164.73 |
| 其中：美元 | 984,354.79 | 6.6312 | 6,527,453.48 |
| 欧元    | 910.00     | 7.375  | 6,711.25     |

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

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

## 79、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、反向购买

无。

#### 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

是  否

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

是  否

#### 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：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例   |    | 取得方式 |
|------------------|-------|-------|------|--------|----|------|
|                  |       |       |      | 直接     | 间接 |      |
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司   | 江苏扬州市 | 江苏扬州市 | 制造业  | 40.00% |    | 设立   |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 | 陕西西安市 | 陕西西安市 | 制造业  | 48.00% |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司（以下简称“启源雷宇”）股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

本公司持有启源大荣股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使本公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，本公司报告

期将其纳入合并范围。

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：

江苏雷宇和启源大荣均和其他股东签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，该协议使其在江苏雷宇、启源大荣董事会拥有过半数的表决权，达到对启源雷宇、启源大荣生产经营和财务的控制，形成并表条件。

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

| 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    |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司   | 60.00%   | 1,886,363.45 |                | 91,377,477.81 |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 | 52.00%   | 1,177,620.07 |                | 53,429,448.01 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东持有启源雷宇股权比例为60%，启源雷宇董事会成员由五人构成，本公司与持有启源雷宇10%股份的股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，其余少数股东表决权比例为40%。

少数股东持有启源大荣股权比例为52%，启源大荣最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，本公司与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，少数股东表决权比例为40%。

其他说明：

无。



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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          |
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司   | 140,445,387.56 | 120,367,577.80 | 260,812,965.36 | 108,517,169.01 |               | 108,517,169.01 | 124,454,348.79 | 120,514,830.36 | 244,969,179.15 | 96,346,288.90 |               | 96,346,288.90 |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 | 58,711,026.06  | 127,628,934.48 | 186,339,960.54 | 59,191,022.06  | 24,400,000.00 | 83,591,022.06  | 60,323,526.64  | 133,030,082.87 | 193,353,609.51 | 66,785,591.03 | 26,400,000.00 | 93,185,591.03 |

单位：元

| 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       |
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司   | 34,260,074.32 | 3,143,939.08 |        | -2,203,005.59 | 39,190,025.26 | 3,855,372.83  |        | -6,049,622.19  |
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 | 19,257,266.45 | 2,264,653.99 |        | 9,646,576.04  | 8,996,804.17  | -2,490,345.89 |        | -11,461,149.26 |

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。

**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**

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或<br>联营企业名<br>称      | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质           | 持股比例   |    | 对合营企业<br>或联营企业<br>投资的会计<br>处理方法 |
|--------------------------|-------|-------|----------------|--------|----|---------------------------------|
|                          |       |       |                | 直接     | 间接 |                                 |
| 启源（陕西）<br>领先电子材<br>料有限公司 | 陕西澄城县 | 陕西澄城县 | 特种气体的<br>生产与销售 | 40.00% |    | 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) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-------------|---------------|---------------|
| 流动资产        | 12,587,905.74 | 19,442,328.36 |
| 其中：现金和现金等价物 | 2,327,093.95  | 12,113,434.90 |
| 非流动资产       | 61,297,916.31 | 54,880,068.84 |
| 资产合计        | 73,885,822.05 | 74,322,397.20 |
| 流动负债        | 1,677,541.94  | 959,562.31    |
| 非流动负债       | 7,187,500.00  | 7,235,000.00  |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 负债合计           | 8,865,041.94  | 8,194,562.31  |
| 归属于母公司股东权益     | 65,020,780.11 | 66,127,834.89 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 31,002,049.83 | 31,444,871.74 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 31,002,049.83 | 31,444,871.74 |
| 财务费用           | -68,596.52    | -766,522.03   |
| 净利润            | -1,107,054.78 | -2,676,634.70 |
| 综合收益总额         | -1,107,054.78 | -2,676,634.70 |

#### 其他说明

启源（陕西）领先电子材料有限公司注册资本1,400.00万美元，由于其尚未投产，其股东领先固体电子技术材料有限公司以200万美元非专利技术（生产使用）出资尚未出资到位，故按持股比例计算的净资产份额时，出资部分按照期末实际投入资本比例计算，投资收益按照投资协议约定的比例计算。

#### （3）重要联营企业的主要财务信息

无。

#### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

#### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

#### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

#### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### （8）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

无。

#### 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

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险和风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的乙方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）利率风险

本公司期末无应付债券同时银行借款为约定利率，因此利率的变动不会动本公司造成较大风险。

## (2) 外汇风险

本公司期末已无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目    | 期末余额           |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|
|       | 1年以内           | 1年以上          | 合计             |
| 货币资金  | 180,141,641.65 |               | 180,141,641.65 |
| 应收票据  | 27,880,411.00  |               | 27,880,411.00  |
| 应收账款  | 130,026,713.22 | 71,429,085.74 | 201,455,798.96 |
| 应收利息  | 1,483,153.51   |               | 1,483,153.51   |
| 其他应收款 | 12,984,182.26  | 5,893,875.30  | 18,878,057.56  |
| 应付账款  | 87,381,622.24  | 24,730,099.08 | 112,111,721.32 |
| 预收款项  | 26,787,927.94  | 6,890,563.18  | 33,678,491.12  |
| 其他应付款 | 9,125,532.20   | 259,541.07    | 9,385,073.27   |

(接上表)

| 项目    | 年初余额           |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|
|       | 1年以内           | 1年以上          | 合计             |
| 货币资金  | 173,752,937.51 |               | 173,752,937.51 |
| 应收票据  | 49,648,822.00  |               | 49,648,822.00  |
| 应收账款  | 124,289,210.52 | 71,058,886.30 | 195,348,096.82 |
| 应收利息  | 1,389,361.89   |               | 1,389,361.89   |
| 其他应收款 | 9,684,003.12   | 2,338,328.81  | 12,022,331.93  |
| 应付账款  | 96,554,579.98  | 26,080,816.45 | 122,635,396.43 |
| 预收款项  | 15,000,063.64  | 5,030,467.58  | 20,030,531.22  |
| 其他应付款 | 1,729,371.54   | 504,990.96    | 2,234,362.50   |

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称       | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
| 中国新时代国际工程公司 | 西安  | 工程技术 | 16,731.00 万元 | 33.49%       | 33.49%        |

本企业的母公司情况的说明

控股股东中国新时代国际工程公司直接持股29.85%，通过中机国际（西安）技术发展有限公司间接持股3.64%，合计持股比例为33.49%。

本企业最终控制方是中国节能环保集团公司。

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七、在其他主体中的权益。。

### 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七、在其他主体中的权益。

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：

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 启源（陕西）领先电子材料有限公司 | 共同控制   |

其他说明

| 被投资单位名称          | 注册地   | 法人代表 | 业务性质       | 本公司持股比例 | 表决权比例  | 关联关系 |
|------------------|-------|------|------------|---------|--------|------|
| 一、合营企业           |       |      |            |         |        |      |
| 启源（陕西）领先电子材料有限公司 | 陕西澄城县 | 赵利军  | 特种气体的生产与销售 | 40.00%  | 40.00% | 共同控制 |

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系                  |
|-----------------------|------------------------------|
| 中交西安筑路机械有限公司          | 本公司的股东，持有本公司 9.31% 的股份       |
| 中机国际（西安）技术发展有限公司      | 本公司的股东，持有本公司 3.64% 的股份       |
| 中机工程（西安）启源工程有限公司      | 与本公司同一控股股东                   |
| 西安启成印务有限责任公司          | 与本公司同一控股股东                   |
| 中机工程陕西物业管理有限公司        | 与本公司同一控股股东                   |
| 西安四方建设监理有限责任公司        | 与本公司同一控股股东                   |
| 深圳机械院建筑设计有限公司         | 与本公司同一控股股东                   |
| 中机工程（西安）启源咨询设计有限公司    | 与本公司同一控股股东                   |
| 中节能（陕西）环保装备有限公司       | 与本公司同一控股股东                   |
| 泉州中节能水处理科技有限公司        | 与本公司同一控股股东                   |
| 江苏雷宇高电压设备有限公司         | 本公司子公司启源雷宇股东                 |
| 西安市创元电器科技有限责任公司       | 本公司子公司启源雷宇个人股东其关系密切的家庭成员控制企业 |
| DAE YOUNG C&E CO.,LTD | 本公司子公司启源大荣股东                 |

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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容        | 本期发生额      | 获批的交易额度    | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|----------------|---------------|------------|------------|----------|------------|
| 中机工程陕西物业管理有限公司 | 绿化费及物业费       | 658,890.00 | 658,890.00 | 否        | 48,750.00  |
| 西安启成印务有限公司     | 印刷、装订、晒图等复制业务 | 67,796.80  | 67,796.80  | 否        | 75,085.00  |
| 中国新时代国际工程公司    | 可行性研究报告、设计费   | 259,500.00 | 259,500.00 | 否        | 510,500.00 |
| 中机工程（西安）启源咨询   | 咨询服务          | 0.00       |            | 否        | 58,000.00  |

|                          |      |            |  |   |               |
|--------------------------|------|------------|--|---|---------------|
| 设计有限公司                   |      |            |  |   |               |
| DAE YOUNG<br>C&E CO.,LTD | 采购设备 | 0.00       |  | 否 | 26,968,771.00 |
| 合计                       |      | 986,186.80 |  |   | 27,661,106.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                      | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------------------------|--------|------------|--------------|
| 江苏雷宇高电压设备有限公司            | 销售商品   | 0.00       | 4,928,205.10 |
| 中国新时代国际工程公司              | 销售商品   | 136,752.14 | 0.00         |
| DAE YOUNG C&E<br>CO.,LTD | 销售商品   | 0.00       | 872,570.59   |
| 合计                       |        | 136,752.14 | 5,800,775.69 |

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

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 启源（陕西）领先电子材料有限公司 | 房屋     |           | 25,000.00 |

本公司作为承租方：

无。

### (4) 关联担保情况

无。

### (5) 关联方资金拆借

无。



## （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

## （7）关键管理人员报酬

无。

## （8）其他关联交易

主要系与关联方的未执行完合同，分别说明如下：

（1）2013年5月，启源雷宇与中国新时代国际工程有限公司签订“江苏启源雷宇电气科技有限公司新厂建设项目”建设工程设计合同，合同总价款1,680,000.00元。截止2016年06月30日，已付款1,542,000.00元，尚有138,000.00元未支付。

（2）2013年4月，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订“补偿电抗器设备”采购合同，合同总金额为52万元，截止2016年06月30日，中国新时代国际工程有限公司支付款项43万元，已发货并开票。

（3）2015年8月，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订“中间变压器”、“工频耐压试验装置”以及“冲击电压试验装置”采购合同，合同总金额为350万元，截止2016年06月30日，中国新时代国际工程有限公司支付款项210万元，已发货并开票。

（4）2015年11月，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订“无局放耦合电容器”、“隔离变压器”、“电容分压器”以及“无局放分压器”采购合同，合同总金额为16万元，截止2016年06月30日，中国新时代国际工程有限公司预付款项4.8万元，合同未执行。

（5）2015年11月，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订“冲击电压发生器成套设备”以及“工频试验成套设备”采购合同，合同总金额为90万元，截止2016年06月30日，中国新时代国际工程有限公司预付款项63万元，该合同未发货。

（6）2013年4月30日，江苏雷宇与启源雷宇签订在产品转让及产品购买协议，约定江苏雷宇未履行完毕的业务合同，由江苏雷宇向启源雷宇购买产品，合同总金额合计为65,302,311.23元，截止2016年06月30日，已经执行合同金额为61,869,111.23元，尚余3,433,200.00元尚未执行。

（7）2014年12月25日，中节能（陕西）环保装备有限公司就提供承揽启源雷宇“高电压试验设备喷漆烘干设备”总承包签订合同，合同总金额218万元，截止2016年06月30日，已付

款130.80万元，设备已安装，未完工。

(8) 2016年，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订”63KV隔离变压器”采购合同，合同总金额为2.7万元，截止2016年06月30日，中国新时代国际工程有限公司预付款项0.81万元，该合同未发货。

(9) 2016年4月26日，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订”试验油箱”采购合同，合同总金额为3.5万元，截止2016年06月30日，中国新时代国际工程有限公司预付款项1.05万元，该合同未发货。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 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    | 江苏雷宇高电压设备有限公司         | 28,541,720.63 | 1,838,256.95 | 28,541,720.63 | 1,805,269.08 |
| 应收账款    | DAE YOUNG C&E CO.,LTD | 2,700.00      |              | 2,700.00      |              |
| 预付账款    | 中国新时代国际工程公司           | 30,000.00     |              | 30,000.00     |              |
| 预付账款    | 中节能(陕西)环保装备有限公司       | 694,000.00    |              | 20,000.00     |              |
| 应收账款    | 中国新时代国际工程公司           | 953,400.00    |              | 2,610,000.00  |              |
| 其他应收款   | 启源(陕西)领先电子材料有限公司      | 79,972.06     | 746.10       | 74,609.85     |              |
| 其他应收款   | 中机工程陕西物业管理有限公司        | 16,150.00     |              | 21,900.00     |              |
| 其他非流动资产 | 中国新时代国际工程公司           |               |              | 830,500.00    |              |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称   | 关联方                   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|-----------------------|--------------|--------------|
| 应付账款   | 西安市创元电器科技有限责任公司       | 294,136.76   | 294,136.76   |
| 应付账款   | 深圳机械研究院建筑设计有限公司       | 95,954.00    | 95,954.00    |
| 应付账款   | DAE YOUNG C&E CO.,LTD | 3,506,396.70 | 3,506,396.70 |
| 其他应付款  | 江苏雷宇高电压设备有限公司         | 214,050.75   | 214,050.75   |
| 应付账款   | 江苏雷宇高电压设备有限公司         | 43,000.00    | 43,000.00    |
| 应付账款   | 中节能（陕西）环保装备有限公司       | 3,100.00     | 19,487.20    |
| 其他应付款  | 中节能（陕西）环保装备有限公司       | 41,000.00    | 41,000.00    |
| 其他应付款  | 中机工程（西安）启源咨询设计有限公司    | 29,000.00    | 29,000.00    |
| 其他流动负债 | 中国新时代国际工程公司           | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

**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

资产负债表日存在的重要承诺

2014年11月26日，本公司第五届董事会第九次会议通过《关于为子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司申请银行贷款提供担保的议案》，同意本公司按照48%的出资比例为启源大荣向银行申请人民币5,000.00万元的资金贷款提供不超过2,400.00万元的连带责任保证，截止到2016年06月30日企业已经借款2,300.00万元。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

已背书商业承兑汇票：期末已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票 985,304.00 元，明细见本附注五（二）。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

## 2、利润分配情况

单位：元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### （一）资产重组事项

2015年2月12日，公司第五届董事会第十一次会议决议审议通过了公司与中节能六合天融环保科技有限公司（以下简称“六合天融”）全体股东中国节能环保集团公司等5家公司签署的《西安启源机电装备股份有限公司与中国节能环保集团公司、六合环能投资集团有限公司、北京天融环保设备中心、中科坤健（北京）科技有限公司、新余天融兴投资管理中心（有限合伙）之发行股份购买资产协议》，公司拟向六合天融全体股东非公开发行股份购买其合计持有六合天融100%之股权。本次发行股份购买资产的交易对方为中国节能等5家企业，其中中国节能环保集团公司为公司实际控制人，为公司关联方，本次发行股份购买资产构成关联交易。本公司2015年7月24日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产条件的议案》，本次发行股份购买资产方案，经2015年10月22日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会2015年第89次会议审核未获通过。本公司于2015年11月11日收到中国证监会《关于不予核准西安启源机电装备股份有限公司向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产的决定》（证监许可[2015]2493号）。

公司于2015年11月20日召开了第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于继续推进西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买中节能六合天融环保科技有限公司100%股权之重大资产重组工作的议案》，将根据中国证监会的要求和并购重组委的意见并结合公司实际情况，对重大资产重组申请材料进行补充、修订和完善。

公司于2016年5月5日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案调整事项的议案》、《关于〈西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司聘请

银信资产评估有限公司以 2015 年 11 月 30 日为评估基准日对中节能六合天融环保科技有限公司进行加期评估，并出具了经国务院国资委备案的银信评报字[2016]沪第 0062-1 号《资产评估报告》，标的资产于评估基准日 2015 年 11 月 30 日的评估值为 90,230 万元。经公司与交易对方共同确认，标的公司 100% 股权的交易价格为 90,230 万元。

公司于 2016 年 5 月 27 日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安启源机电装备股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2016]416 号），公司重组事项案获国务院国有资产监督管理委员会审核通过。2016 年 6 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161341 号），中国证监会对公司提交的《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。公司于 2016 年 6 月 30 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，已按照《反馈意见》的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题答复，并于 2016 年 7 月 7 日对反馈意见回复进行公开披露。公司于 2016 年 7 月 22 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（161341 号），公司及相关中介机构正按照上述通知书的要求，及时组织有关材料的编制。

## （二）担保事项

2016 年 7 月 6 日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于为子公司江苏启源雷宇电气科技有限公司申请贷款提供担保暨关联交易的议案》，董事会同意子公司启源雷宇向中节能财务有限公司申请不超过 4,000 万元的项目贷款，并由启源装备为 4,000 万元项目贷款提供连带责任保证，其他股东以其持有的启源雷宇股份为质押物向启源装备提供反担保。截止半年度报告公告日，启源雷宇尚未实施。

## （三）利润分配事项

经 2016 年 3 月 18 日公司股东大会审议，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 244,000,000 股为基数，每 10 股派送 0.50 元（含税）现金股利，共计分红 1220 万元。上述利润分配方案于 2016 年 5 月实施完毕。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

## 2、债务重组

无。

## 3、资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

无。

## 6、分部信息

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2016年5月5日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案调整事项的议案》、《关于〈西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司聘请银信资产评估有限公司以2015年11月30日为评估基准日对中节能六合天融环保科技有限公司进行加期评估，并出具了经国务院国资委备案的银信评报字[2016]沪第0062-1号《资产评估报告》，标的资产于评估基准日2015年11月30日的评估值为90,230万元。经公司与交易对方共同确认，标的公司100%股权的交易价格为90,230万元。

公司于2016年5月27日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于西安启源机电装备股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2016]416号），公司重组事项案获国务院国有资产监督管理委员会审核通过。2016年6月3日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161341号），中国证监会对公司提交的《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。公司于2016年6月30日收到中国证券监督管理委员会出具的

《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，已按照《反馈意见》的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题答复，并于 2016 年 7 月 7 日对反馈意见回复进行公开披露。公司于 2016 年 7 月 22 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（161341 号），公司及相关中介机构正按照上述通知书的要求，及时组织有关材料的编制。本次交易尚需通过中国证监会核准。

## 8、其他

1. 公司于2013年8月将青岛青波变压器股份有限公司及青岛青波电气有限公司作为共同被告，要求其支付款项及承担相应的违约责任。起因：公司于2005年与青岛青波变压器股份有限公司签订加工承揽协议，截止2012年3月，共欠货款2,611,216.37元，2012年2月，青岛青波变压器股份有限公司通知本公司将其资产及主营业务转给青岛青波电气有限公司，公司自此与青岛清波变压器有限公司签订合同，并由其支付货款。截止到2015年青岛青波变压器股份有限公司仍欠本公司2,611,216.37元。2014年5月出具调解书，约定对方每月支付20万元，截止2016年6月30日，青岛青波变压器股份有限公司未履行，公司已经全额计提减值。

2. 公司于2013年12月对唐山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司提起诉讼。庭审期间，公司与二被告达成调解协议，并由法院出具了调解书。后因唐山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司未完全履行调解书确定的义务，公司于2014年8月向法院申请强制执行，要求唐山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司支付欠款563.54万元、设备维修费用25万元，承担案件受理费13,619元及执行费56,895元。截止2016年6月30日，尚未执行完毕。

3. 公司于2015年6月9日对荣信电力电子股份有限公司提起诉讼，要求其偿还货款54.30万元。起因：2010年1月20日原告与被告签订四份购销合同，标的均为立式绕线机，合同价款1,086.00万元，本公司按照合同约定提供了设备并进行了安装，2012年1月双方进行交接验收，2013年2月8日，最后付款日到期，其以资金困难为由推脱，截止到2015年末拖欠货款54.30万元。2015年9月8日法院作出民事判决书，因证据不足，驳回诉讼请求，公司已全额计提坏账。后公司上诉，二审中与荣信电力电子股份有限公司达成调解，约定荣信电力电子股份有限公司向公司一次性支付48万元，2016年4月9日已全部履行支付完毕。

4. 湖北阳光电气有限公司欠本公司货款合计516,278.76元，双方于2015年10月29日签订分期还款协议，约定：2015年11月底之前还款40万元整，2016年3月底之前还清剩余欠款。截止2015年末湖北阳光电气有限公司未履行还款协议，本公司于2015年12月7日向咸宁市咸安区



人民法院提起诉讼，法院于2016年4月15日作出一审判决，由于湖北阳光电气有限公司未履行判决，公司已于2016年5月20日向咸安区法院申请强制执行，目前正在执行中。

5. 公司于2014年10月向宁波格雷电气科技有限公司提起诉讼，2014年12月一审后，本公司提请法院查封其设备，拍卖时发现设备有抵押，且宁波除部分机器设备外，无其他财产可以执行，本公司计划重新追加股东（出资未到位），于2015年12月30日本公司提请追加被执行人申请书，2016年7月7日收到执行款13566元。截止半年度报告公告日，尚未执行完毕。

6. 公司于2015年12月8日对江苏联安电气科技有限公司提起诉讼，要求其支付欠付的货款120万元及相应损失。2016年3月3日，经开庭审理双方达成了调解协议并由法院出具了调解书，调解书约定2016年5月30日前给付20万元；2016年8月30日前给付20万元；2016年11月30日前给付30万元；2017年5月30日前给付45万元，如未按期足额履行则公司可立即以125万元为标的额向法院申请强制执行。截止2016年6月30日，江苏联安电气科技有限公司已支付20万元。

7. 公司于2016年5月对哈尔滨空调股份有限公司提起诉讼，要求其支付欠付的货款78.81万元及违约金。对方提出管辖异议，目前正在等待法院开庭。

8. 公司于2016年2月对中国能源建设集团甘肃电力变压器有限公司提起诉讼，要求其支付欠付的货款137767.12元及违约金。2016年3月16日，双方经过前期的多次协商沟通达成了调解协议，并由法院出具了调解书，调解书约定2016年3月底之前还款5万元整；2016年4月至6月每月底之前，每月还款2万元，共计6万元；2016年7月底之前还款27,767.12元。截止2016年6月30日，中国能源建设集团甘肃电力变压器有限公司已还款11万元，公司已全额计提坏账。

## 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

| 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 | 8,246,616.37 | 6.69% | 8,246,616.37 | 100.00% | 0.00 | 8,246,616.37 | 6.34% | 8,246,616.37 | 100.00% | 0.00 |

|                      |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 115,088,065.06 | 93.31%  | 7,745,193.48  | 6.73%  | 107,342,871.58 | 121,890,200.29 | 93.66%  | 8,256,265.09  | 6.77%  | 113,633,935.20 |
| 合计                   | 123,334,681.43 | 100.00% | 15,991,809.85 | 12.97% | 107,342,871.58 | 130,136,816.66 | 100.00% | 16,502,881.46 | 12.68% | 113,633,935.20 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款(按单位)     | 期末余额         |              |         |                                  |
|---------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------|
|               | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                             |
| 唐山欧伦特高压电瓷有限公司 | 5,635,400.00 | 5,635,400.00 | 100.00% | 涉及诉讼,收款存在不确定性,经单独测试后按100.00%计提减值 |
| 青岛青波变压器股份有限公司 | 2,611,216.37 | 2,611,216.37 | 100.00% | 涉及诉讼,收款存在不确定性,经单独测试后按100.00%计提减值 |
| 合计            | 8,246,616.37 | 8,246,616.37 | --      | --                               |

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

| 账龄          | 期末余额          |              |         |
|-------------|---------------|--------------|---------|
|             | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内分项      |               |              |         |
| 0-6个月(含6个月) | 45,535,125.42 |              | 0.00%   |
| 6个月-1年(含1年) | 22,832,735.12 | 228,327.35   | 1.00%   |
| 1年以内小计      | 68,367,860.54 | 228,327.35   | 0.33%   |
| 1至2年        | 33,159,065.26 | 1,657,953.26 | 5.00%   |
| 2至3年        | 7,806,191.60  | 1,561,238.32 | 20.00%  |
| 3年以上        | 5,754,947.66  | 4,297,674.55 | 74.68%  |
| 3至4年        | 2,904,389.86  | 1,452,194.93 | 50.00%  |
| 4至5年        | 25,389.00     | 20,311.20    | 80.00%  |
| 5年以上        | 2,825,168.80  | 2,825,168.42 | 100.00% |

|    |                |              |       |
|----|----------------|--------------|-------|
| 合计 | 115,088,065.06 | 7,745,193.48 | 6.73% |
|----|----------------|--------------|-------|

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 511,071.61 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 款项性质    | 期末余额（元）       | 账龄                                | 占应收账款合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额（元）  |
|------------------|---------|---------------|-----------------------------------|----------------|--------------|
| 启源（西安）大荣环保科技有限公司 | 代理购进设备款 | 27,542,280.95 | 6个月内；<br>6-12个月；<br>1-2年；<br>2-3年 | 22.33%         | 1,897,347.32 |
| 唐山欧伦特高压电瓷有限公司    | 货款      | 5,635,400.00  | 5年以上                              | 4.57%          | 5,635,400.00 |
| 重庆南瑞博瑞变压器有限公司    | 货款      | 5,327,228.26  | 6个月内；<br>6个月到1年                   | 4.32%          | 6,271.14     |
| 特变电工股份有限公司新疆变压器厂 | 货款      | 5,198,178.69  | 6个月内                              | 4.21%          | 0.00         |
| 西电济南变压器股份有限公司    | 货款      | 4,803,696.44  | 6个月内；<br>6个月到1年；<br>1年至2年         | 3.89%          | 94,866.44    |
| 合计               | --      | 48,506,784.34 | --                                | 39.33%         | 7,633,884.90 |

## (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。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额         |         |            |       |              |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                       | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,555,114.00 | 100.00% | 799,735.30 | 6.92% | 10,755,378.70 | 9,004,051.26 | 100.00% | 586,912.65 | 6.52% | 8,417,138.61 |
| 合计                    | 11,555,114.00 | 100.00% | 799,735.30 | 6.92% | 10,755,378.70 | 9,004,051.26 | 100.00% | 586,912.65 | 6.52% | 8,417,138.61 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄              | 期末余额         |            |        |
|-----------------|--------------|------------|--------|
|                 | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项         |              |            |        |
| 0-6 个月（含 6 个月）  | 4,309,532.02 | 0.00       | 0.00%  |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 3,220,574.32 | 32,205.74  | 1.00%  |
| 1 年以内小计         | 7,530,106.34 | 32,205.74  | 0.43%  |
| 1 至 2 年         | 3,408,246.72 | 170,412.34 | 5.00%  |
| 2 至 3 年         | 15,704.67    | 3,140.93   | 20.00% |
| 3 年以上           | 601,056.27   | 593,976.29 | 98.82% |

|         |               |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
| 3 至 4 年 | 13,679.97     | 6,839.99   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 1,200.00      | 960.00     | 80.00%  |
| 5 年以上   | 586,176.30    | 586,176.30 | 100.00% |
| 合计      | 11,555,114.00 | 799,735.30 | 6.92%   |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款款项具有类似信用风险特征。

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 212,822.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金及押金 | 1,068,000.30  | 1,265,934.30 |
| 备用金    | 1,289,700.94  | 789,910.30   |
| 其他     | 9,197,412.76  | 6,948,206.66 |
| 合计     | 11,555,114.00 | 9,004,051.26 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称    | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄         | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------|--------|--------------|------------|------------------|------------|
| 启源（西安）大 | 水电费、房租 | 7,808,198.96 | 0-6 个月；6 个 | 67.57%           | 177,821.21 |

|                |           |              |                  |        |            |
|----------------|-----------|--------------|------------------|--------|------------|
| 荣环保科技有限公司      |           |              | 月-1 年; 1-2 年     |        |            |
| 江苏启源雷宇电气科技有限公司 | 房租及外派人员工资 | 1,140,473.58 | 0-6 个月           | 9.87%  | 0.00       |
| 李党飞            | 备用金借款     | 271,009.00   | 0-6 个月; 6 个月-1 年 | 2.35%  | 252.09     |
| 刘安妮            | 备用金借款     | 132,255.20   | 0-6 个月           | 1.14%  | 0.00       |
| 舒宁             | 备用金借款     | 89,530.60    | 0-6 个月           | 0.77%  |            |
| 合计             | --        | 9,441,467.34 | --               | 81.70% | 178,073.30 |

### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

### (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。

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 96,000,000.00  |      | 96,000,000.00  | 96,000,000.00  |      | 96,000,000.00  |
| 对联营、合营企业投资 | 31,002,049.83  |      | 31,002,049.83  | 31,444,871.74  |      | 31,444,871.74  |
| 合计         | 127,002,049.83 |      | 127,002,049.83 | 127,444,871.74 |      | 127,444,871.74 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 江苏启源雷 | 48,000,000.00 |      |      | 48,000,000.00 |          |          |

|                          |                   |  |  |                   |  |  |
|--------------------------|-------------------|--|--|-------------------|--|--|
| 宇电气科技<br>有限公司            | 0                 |  |  | 0                 |  |  |
| 启源（西安）<br>大荣环保科<br>技有限公司 | 48,000,000.0<br>0 |  |  | 48,000,000.0<br>0 |  |  |
| 合计                       | 96,000,000.0<br>0 |  |  | 96,000,000.0<br>0 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单<br>位                             | 期初余<br>额          | 本期增减变动   |          |                         |                  |            |                         |            |    | 期末余<br>额          | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|--------------------------------------|-------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|-------------------|------------------|
|                                      |                   | 追加投<br>资 | 减少投<br>资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                   |                  |
| 一、合营企业                               |                   |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                   |                  |
| 启源<br>（陕<br>西）领<br>先电子<br>材料有<br>限公司 | 31,444,<br>871.74 |          |          | -442,82<br>1.91         |                  |            |                         |            |    | 31,002,<br>049.83 |                  |
| 小计                                   | 31,444,<br>871.74 |          |          | -442,82<br>1.91         |                  |            |                         |            |    | 31,002,<br>049.83 |                  |
| 二、联营企业                               |                   |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                   |                  |
| 合计                                   | 31,444,<br>871.74 |          |          | -442,82<br>1.91         |                  |            |                         |            |    | 31,002,<br>049.83 |                  |

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 65,034,171.36 | 47,652,769.63 | 61,057,907.75 | 46,233,215.19 |
| 其他业务 | 5,200,811.63  | 2,427,370.85  | 5,121,903.36  | 2,162,409.83  |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 70,234,982.99 | 50,080,140.48 | 66,179,811.11 | 48,395,625.02 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

| 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 | -442,821.91 | -719,345.56 |
| 合计             | -442,821.91 | -719,345.56 |

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目                   | 金额           | 说明 |
|----------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益            | -118,653.00  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 2,951,128.22 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -56,442.90   |    |
| 减：所得税影响额             | 416,404.83   |    |
| 少数股东权益影响额            | 292,159.82   |    |
| 合计                   | 2,067,467.67 | -- |

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

适用  不适用



## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -0.19%     | -0.0059     | -0.0059     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.45%     | -0.0144     | -0.0144     |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称  
无。

## 4、其他

| 资产负债表项目 | 期末余额          | 期初余额          | 变动幅度（%） | 变动原因说明                  |
|---------|---------------|---------------|---------|-------------------------|
| 其他应收款   | 17,852,861.84 | 11,345,956.42 | 57.35   | 主要是本公司和子公司备用金借款增加       |
| 预付款项    | 8,665,026.86  | 6,141,098.35  | 41.10   | 主要是子公司启源雷宇预付材料款增加       |
| 应收票据    | 27,880,411.00 | 49,648,822.00 | -43.84  | 主要是本公司加大票据背书转让及收取票据减少所致 |
| 其他应付款   | 9,385,073.27  | 2,234,362.50  | 320.03  | 主要是往来款增加                |
| 预收款项    | 33,678,491.12 | 20,030,531.22 | 68.14   | 主要是预收客户款项增加，业务未完成       |
| 应付利息    | 186,644.93    | 114,211.39    | 63.42   | 主要是本部科技发展专项资金利息         |
| 应付票据    | 6,882,468.50  | 5,104,302.00  | 34.84   | 主要是本部增加票据使用量，支付材料采购款    |

|               |                |                 |         |                            |
|---------------|----------------|-----------------|---------|----------------------------|
| 长期借款          | 33,000,000.00  | 25,000,000.00   | 32.00   | 主要是本部科技发展专项资金借款增加          |
| 应交税费          | 2,751,840.64   | 6,076,521.57    | -54.71  | 子公司启源雷宇收入下降引起税费减少          |
| 递延收益          | 1,897,115.33   | 4,127,243.55    | -54.03  | 主要是本期将符合条件的递延收益转入营业外收入     |
| 利润表项目         | 本期发生额          | 上期发生额           | 变动幅度    | 变动原因说明                     |
| 所得税费用         | 1,617,571.03   | 390,331.13      | 314.41  | 主要是递延所得税增加                 |
| 营业外支出         | 184,298.00     | 122,666.52      | 50.24   | 主要是启源大荣非流动资产处置损失           |
| 资产减值损失        | -227,635.47    | 2,783,284.07    | -108.18 | 主要是转回部分计提的资产减值准备           |
| 现金流量表项目       | 本期发生额          | 上期发生额           | 变动幅度    | 变动原因说明                     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,987,145.24  | -7,982,972.91   | -400.48 | 主要是销售商品提供劳务收到的现金增加         |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,300,195.84 | -162,116,944.39 | -93.65  | 上年同期闲置募集资金理财支付13000万元      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,586,501.39  | 35,008,462.29   | -124.53 | 本报告期银行借款减少，同时偿还银行借款支付的现金增加 |

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。