



福建南平太阳电缆股份有限公司  
2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李云孝、主管会计工作负责人石利民及会计机构负责人(会计主管人员)张益金声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 2016 半年度报告.....          | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 4   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第五节 重要事项 .....           | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 25  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 29  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 30  |
| 第九节 财务报告 .....           | 31  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 129 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、太阳电缆 | 指 | 福建南平太阳电缆股份有限公司                  |
| 太阳铜业        | 指 | 福建上杭太阳铜业有限公司                    |
| 包头太阳        | 指 | 太阳电缆（包头）有限公司                    |
| 太阳满都拉       | 指 | 包头市太阳满都拉电缆有限公司                  |
| 太阳铜业(香港)    | 指 | 太阳铜业(香港)电缆有限公司                  |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 福建证监局       | 指 | 中国证券监督管理委员会福建监管局                |
| 太顺公司        | 指 | 福州太顺实业有限公司                      |
| 和盛集团        | 指 | 福建和盛集团有限公司                      |
| 亿力集团        | 指 | 福建亿力集团有限公司                      |
| 象屿集团        | 指 | 厦门象屿集团有限公司                      |
| 实业集团        | 指 | 南平实业集团有限公司                      |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 太阳电缆                               | 股票代码 | 002300 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                                  |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 福建南平太阳电缆股份有限公司                     |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 太阳电缆                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Fujian Nanping Sun Cable CO., LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Sun Cable                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李云孝                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表              |
|------|-----------------|---------------------|
| 姓名   | 江永涛             | 廖丹                  |
| 联系地址 | 福建省南平市工业路 102 号 | 福建省南平市工业路 102 号     |
| 电话   | 0599-8736341    | 0599-8736341        |
| 传真   | 0599-8736321    | 0599-8736321        |
| 电子信箱 | sunbss@163.com  | liaodan0120@163.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,601,387,837.63 | 1,692,518,104.45 | -5.38%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 72,432,771.68    | 90,328,506.53    | -19.81%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 64,934,606.89    | 51,449,029.46    | 26.21%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 82,124,431.34    | -46,267,063.43   | 277.50%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.16             | 0.20             | -20.00%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.16             | 0.20             | -20.00%      |
| 加权平均净资产收益率                | 5.52%            | 7.13%            | -1.61%       |
|                           | 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）                    | 3,317,133,300.91 | 3,048,399,292.76 | 8.82%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,343,169,551.82 | 1,276,107,569.70 | 5.26%        |

#### 二、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。

#### 三、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） | -1,174,570.79 |    |

|   |               |                                 |
|---|---------------|---------------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 12,328,668.55 | 公司收到的政府补助，及其上年政策性搬迁结余按受益年限确认的金额 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -524,901.42   | 公司套期保值无效部分                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -225,890.25   | 主要是公司对外捐赠                       |
| 减：所得税影响额  | 2,600,826.53  |                                 |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 304,314.77    |                                 |
| 合计  | 7,498,164.79  | --                              |

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年,面对我国经济增速减缓和行业竞争压力增大局面,公司利用品牌效应、销售渠道、技术研发等优势,在抓管理降成本的同时,公司进一步加大市场拓展力度,使报告期内的经营业绩保持了平稳的发展。

#### (一) 经营成果。

报告期内,公司主要原材料铜的平均采购价为3.78万元/吨,较上年同期下降16.23%,铝平均采购价为1.23万元/吨,较上年同期下降10.46%,公司合并报表实现营业总收入160138.78万元,较上年同期减少9113.03万元、降幅5.38%,实现营业利润9350.53万元,较上年同期增加1978.44万元,但由于营业外收支净额较上年同期减少4030.58万元,使得上半年利润总额实现10443.35万元,较上年同期减少2052.14万元,下降16.42%,归属于母公司的净利润为7243.28万元,较上年同期减少1789.57万元,下降19.81%。归属于上市公司股东的所有者权益134316.96万元,较年初增长5.26%,每股净资产2.97元,每股净资产增长5.26%。

#### (二) 市场开拓方面。

2016年上半年,公司的营销渠道拓展工作按照既定的计划稳步推进。截至报告期内,在福建省内的58个县级城市中,公司已发展完成专卖店46个,中心城市专卖店进一步发展壮大;在省外市场开拓方面,公司进一步整合和调整区域办事处,充分调动业务员的积极性,积极参与省外电力市场的采购招标活动,努力开拓省级电网公司的主网及配网市场,进一步扩大在电力市场的销售量;在电商渠道开拓方面,公司天猫旗舰店已正式开始运行上线,拓展了公司产品的销售渠道。

#### (三) 技术创新方面。

报告期内,公司产品研发及升级换代情况:

- 1、电动汽车充电设备装置电缆已按TUV标准完成产品结构设计,产品已试制完成,目前第三方检测已通过;
- 2、自主研发的双层共挤绝缘辐照电线,产品使用寿命达70年,已通过国家电线电缆检测中心检测;
- 3、自主研发的辐照交联低烟无卤尼龙电线,产品用于民用建筑,已投放市场;
- 4、增加了电缆金属护套包覆焊接轧纹生产线,生产金属护套无机矿物绝缘电缆,耐火等级从90分钟升级到180分钟;
- 5、增加了铝合金电缆生产线。

报告期内获得专利:

- 1、氩弧焊焊板带定位器一项发明专利；
- 2、一种平衡流道式分流环一项实用新型专利。

根据我国行业发展规划，结合公司发展的需要，2016年下半年公司计划开发：中压乙丙绝缘卷筒电缆、煤矿用中压采煤机电缆。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业总收入160138.78万元，较上年同期减少9113.03万元，其中实现主营业务收入159242.89万元，较上年同期167999.04万元，减少8756.15万元，主要是铜价下降16.23%；本报告期主营业务收入占营业收入比重为99.44%，较上年同期99.26%，上升了0.18%。

在销售结构方面，电力电缆、建筑用线和特种电缆这三类产品销售占营业收入的比重为80.28%，较上年同期的74.60%，上升0.18%；其中特种电缆销售占营业收入比重38.25%，较上年同期的35.01%，上升3.24%。

在销售区域方面，公司继续保持福建省内销售优势，省内销售占营业收入比例为77.2%，较上年同期71.39%，上升了5.81%；省外销售方面较上年同期增长的是中西部地区和华东地区（不含福建省），分别达到了10.6%、4.03%，同比上升了1.48%、0.88%。

### 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 | 1,601,387,837.63 | 1,692,518,104.45 | -5.38%  | 主要是原材料铜铝的平均采购价较上年同期分别下降16.23%、10.46%        |
| 营业成本 | 1,378,575,960.03 | 1,472,904,311.68 | -6.40%  | 主要是原材料价格下降使得营业成本下降                          |
| 销售费用 | 35,755,389.01    | 39,572,572.85    | -9.65%  | 主要是福建省内销售增加，使得运杂费相应减少360.43万元               |
| 管理费用 | 51,001,252.99    | 61,400,642.23    | -16.94% | 主要是上年搬迁费用列支了1420.26万元。                      |
| 财务费用 | 28,592,819.24    | 31,032,061.17    | -7.86%  | 主要是本期增加的银行借款较上年同期减少，同时贷款利率较上年同期降低，使得利息支出减少。 |

|                        |                |                |           |  |
|------------------------|----------------|----------------|-----------|--|
| 所得税费用                  | 28,141,405.95  | 31,379,086.61  | -10.32%   | 主要是本期利润总额减少使得所得税相应减少   |
| 研发投入                   | 30,412,601.15  | 1,804,723.80   | 1,585.17% | 主要是上年研发投入是在下半年   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 82,124,431.34  | -46,267,063.43 | 277.50%   | 主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了10338.81万元，同时由于票据贴现利率较低，用票据结算使得购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少6527.31万元，使得经营活动现金流量净额增加12839.15万元。 |
| 投资活动产生的现金流量净额          | -80,676,069.80 | -68,153,632.70 | -18.37%   | 主要是上年同期“退城入园”政策性搬迁，收到其他与投资活动有关的现金8442.86万元，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少6991.30万元，使得投资活动产生现金流量净额减少1252.24万元。         |
| 筹资活动产生的现金流量净额          | -36,477,433.16 | 213,065,572.21 | -117.12%  | 主要是本期大量使用银行承兑汇票结算，而上年同期通过借款满足日常生产经营所需，使得筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了24954.30万元。   |
| 现金及现金等价物净增加额           | -35,019,648.21 | 98,644,254.46  | -135.50%  | 主要是本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了24954.30万元，同时经营活动现金净流量多流入12839.15万元。   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00           | 657,360.00     | -100.00%  | 主要是本期末平仓了为规避铜价采购价格波动风险的期货。   |
| 应收账款                   | 912,707,068.76 | 659,436,739.32 | 38.41%    | 主要是福建省内电力和   |

|          |               |                |         |  |
|----------|---------------|----------------|---------|--|
|          |               |                |         | 大型工程客户销售增长。                                    |
| 预付款项     | 13,143,519.68 | 25,124,857.88  | -47.69% | 主要是铜价下跌导致预付铜采购的货款相应减少                          |
| 其他应收款    | 32,360,486.76 | 22,050,506.78  | 46.76%  | 主要是其他往来增加766.73万元,这部分主要核算摊销期限为6个月到一年的银行承兑汇票利息。 |
| 其他流动资产   | 3,924,248.75  | 2,513,227.31   | 56.14%  | 主要是上杭太阳电缆有限公司待抵扣的增值税增加                         |
| 长期待摊费用   | 2,694,384.92  | 1,338,800.39   | 101.25% | 主要是本期增加了新厂区和研发1#楼装修等费用。                        |
| 其他非流动资产  | 11,124,552.17 | 20,370,263.40  | -45.39% | 主要是上期预付的太阳电缆城工程设备款随工程进度相应结转到在建工程               |
| 应付票据     | 53,530,000.00 | 10,080,000.00  | 431.05% | 本期用票据结算的采购增加。                                  |
| 应付职工薪酬   | 6,351,904.53  | 9,285,253.20   | -31.59% | 主要是支付了年初计提的效益工资                                |
| 应交税费     | 35,512,796.98 | 52,143,925.99  | -31.89% | 主要是本期支付了年初的企业所得税                               |
| 公允价值变动收益 | -386,500.00   | -1,613,400.00  | 76.04%  | 主要是本期公允价值变动产生的铜期货交易浮动损失较上年同期减少。                |
| 投资收益     | 1,746,048.39  | 2,857,784.08   | -38.90% | 主要是本期期货变动损益产生的是损失-52.49万元,上期是收益87.44万元。        |
| 营业外收入    | 12,457,212.90 | 114,861,285.06 | -89.15% | 主要是本期政府补助较上年同期减少                               |
| 营业外支出    | 1,529,005.39  | 63,627,241.19  | -97.60% | 主要是上期处置了被收储的资产                                 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

在2015年年度报告中，公司提出的2016年经营计划主要包括两方面：市场营销与产品开发计划。其中，市场营销计划包括：探索电商品牌营销渠道，实现全方位营销；加强开发大客户营销，提升在国家电网市场的占有率；全力发展新客户和新市场。产品开发计划包括：双层共挤绝缘辐照电线（70年寿命）；机器人电缆、10kV中压卷筒电缆；额定电压3.6/6kV移动金属屏蔽监视型电缆；额定电压6/10kV及以下移动屏蔽软电缆。

2016年1-6月，公司前期披露的经营计划现进展如下：

#### 1、市场营销方面。

天猫sun太阳旗舰店正式运行上线，迈开了太阳电缆电商渠道销售的重要一步；在福建省内的58个县级城市中，公司已发展完成专卖店46个，较上年同期新增9个，中心城市专卖店进一步发展壮大。

#### 2、产品开发方面。

公司自主研发的双层共挤绝缘辐照电线（70年寿命）已通过国家电线电缆检测中心检测；10kV中压卷筒电缆、额定电压3.6/6kV移动金属屏蔽监视型电缆、额定电压6/10kV及以下移动屏蔽软电缆初次试制完成，正在进行下一步的试制；机器人电缆开发正在筹备阶段。

2016年下半年，公司将继续以稳健扎实的工作、积极进取的工作态度，抓紧抓好，切实完成2016年的各项工作。

### 三、主营业务构成情况

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 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                  |                  |        |             |             |            |
| 电线电缆制造 | 1,407,831,564.98 | 1,193,026,530.13 | 15.26% | 2.32%       | 2.24%       | 0.06%      |
| 铜加工    | 183,075,753.85   | 179,414,238.77   | 2.00%  | -39.25%     | -39.52%     | 0.44%      |
| 其他     | 1,521,628.43     | 752,367.21       | 50.56% | -43.80%     | -66.66%     | 33.90%     |
| 其他业务   | 8,958,890.37     | 5,382,823.92     | 39.92% | -28.49%     | -24.77%     | -2.97%     |
| 分产品    |                  |                  |        |             |             |            |
| 电力电缆   | 354,359,992.25   | 317,870,732.98   | 10.30% | 1.11%       | 4.33%       | -2.77%     |

|      |                  |                  |        |         |         |        |
|------|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 建筑用线 | 318,629,948.06   | 233,587,629.46   | 26.69% | -0.27%  | -5.78%  | 4.28%  |
| 特种电缆 | 612,498,763.36   | 532,965,536.67   | 12.99% | 3.37%   | 3.71%   | -0.29% |
| 装备用线 | 13,162,554.60    | 11,064,733.19    | 15.94% | -35.58% | -34.96% | -0.80% |
| 数据电缆 | 14,520,647.14    | 12,640,399.95    | 12.95% | 22.42%  | 25.95%  | -2.44% |
| 架空线  | 94,659,659.57    | 84,897,497.88    | 10.31% | 16.70%  | 15.78%  | 0.72%  |
| 铜杆   | 183,075,753.85   | 179,414,238.77   | 2.00%  | -39.25% | -39.52% | 0.44%  |
| 其他   | 1,521,628.43     | 752,367.21       | 50.56% | -43.80% | -66.66% | 33.90% |
| 其他业务 | 8,958,890.37     | 5,382,823.92     | 39.92% | -28.49% | -24.77% | -2.97% |
| 分地区  |                  |                  |        |         |         |        |
| 华东   | 1,300,853,323.34 | 1,110,218,358.74 | 14.65% | 3.11%   | 3.31%   | -0.17% |
| 东北   | 1,429,268.22     | 1,211,311.61     | 15.25% | -91.66% | -92.25% | 6.45%  |
| 华北   | 39,423,928.62    | 25,300,342.62    | 35.82% | -70.16% | -78.16% | 23.54% |
| 华南   | 90,003,880.65    | 87,980,632.10    | 2.25%  | -29.27% | -29.10% | -0.24% |
| 中西部  | 169,677,436.80   | 153,865,314.96   | 9.32%  | 9.92%   | 7.85%   | 1.74%  |

#### 四、核心竞争力分析

##### 1. 产品质量

公司实施全面质量管理，在产品研发、原材料采购、生产和销售各环节实施严格的质量控制，确保公司产品和服务的质量安全。目前，公司拥有一套先进的物流管理系统，确保产品流动过程的质量防护和安全；拥有福建省最强、设备最齐全的电线电缆试验、检验设备设施和能力；已建立起完善的售前、售中和售后服务体系，全面提升服务质量。建厂50多年来，公司的产品始终保持优良的品质，先后荣获“福建省市场质量及服务双十佳用户满意产品”、“福建省名牌产品”称号

##### 2. 品牌管理

公司的“太阳”商标先后荣获“福建省著名商标”、“福建省名牌产品”等称号，在市场上享有良好的知名度和美誉度。目前，公司高品质的品牌形象已经深入人心，品牌优势在福建省尤为明显。长期以来，“太阳”品牌已成为福建省内电线电缆行业的领导性品牌。

##### 3. 技术研发

公司技术中心为省级企业技术中心、福建省电线电缆企业工程技术研究中心，是公司技术创新、技术管理和产品研发的主要负责机构，同时也是公司与科研院所联合技术开发的重要平台，具有雄厚的技术力量与较强的吸收、消化、开发和创新能力。经过多年的不断研发、技术更新及生产经验的积累，公司技术中心目前已形成从市场调研、开发设计到试制生产等环节的新产品一条龙开发体系。报告期内，电动汽车

充电设备装置电缆和双层共挤绝缘辐照电线已通过相关部门检测，辐照交联低烟无卤尼龙电缆部份型号规格已投产。

报告期内，公司继续保持上述优势，未发生重大变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元）    | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面价值（元）     | 报告期损益（元）     | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------|------|--------------|-----------|--------|-----------|--------|---------------|--------------|----------|------|
| 兴业银行 | 商业银行 | 4,784,000.00 | 3,369,600 | 0.02%  | 3,369,600 | 0.02%  | 51,352,704.00 | 2,055,456.00 | 可供出售金融资产 | 原始认购 |
| 兴业证券 | 证券公司 | 765,481.18   | 260,000   | 0.01%  | 338,000   | 0.01%  | 2,497,820.00  | 33,800.00    | 可供出售金融资产 | 原始认购 |
| 合计   |      | 5,549,481.18 | 3,629,600 | --     | 3,707,600 | --     | 53,850,524.00 | 2,089,256.00 | --       | --   |

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、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

公司报告期不存在委托理财。

## (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。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 所处行业   | 主要产品或服务     | 注册资本     | 总资产            | 净资产            | 营业收入             | 营业利润          | 净利润           |
|------------------|------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 福建上杭太阳电缆有限公司     | 子公司  | 电线电缆制造 | 电源插头线、电源电缆等 | 3000 万元  | 43,574,957.60  | 28,856,913.24  | 10,773,088.47    | -1,920,828.04 | -1,889,658.29 |
| 福建上杭太阳铜业有限公司(合并) | 子公司  | 铜杆制造   | 铜杆销售        | 5000 万元  | 226,344,799.89 | 102,637,994.64 | 1,044,802,213.65 | 10,263,864.67 | 8,374,806.29  |
| 太阳电缆(包头)有限公司     | 子公司  | 电线电缆制造 | 电线、电缆、铜杆材等  | 25000 万元 | 285,720,826.74 | 243,849,093.13 | 5,800,000.00     | 85,213.88     | -385,169.77   |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司   | 子公司  | 电线电缆制造 | 电线电缆铜杆材     | 16000 万元 | 312,567,713.69 | 97,086,938.27  | 100,442,344.64   | -5,582,107.58 | -4,364,951.63 |

## 5、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。



## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |  |   |          |
|-----------------------------------|--|---|----------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | -30.00%                                  | 至 | 10.00%   |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 10,060.72                                | 至 | 15,809.7 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 14,372.45                                |   |          |
| 业绩变动的的原因说明                        | 由于退城入园政策性搬迁的结束，使得政府补助大幅减少，导致营业外收支净额大幅减少。 |   |          |

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

根据《公司章程》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关分红规定，确保股东稳定合理回报，结合公司持续经营和长期发展需要及实施“退城入园”后公司未来发展状况，公司拟定的2015年度利润分配方案为：以截止2015年12月31日公司股份总数452,250,000股为基数，以公司未分配利润向公司全体股东按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金股利人民币90,450,000元，同时，以公司未分配利润向全体股东每10股送红股2股（含税），共送红股90,450,000股，本次送红股后公司总股本由452,250,000股增至为542,700,000股，该权益分派已于2016年7月5日实施完毕。

| 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 |
|------------------------------|---|

## 十、本报告期利润分配或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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求相符，不存在差异，报告期内，公司制定了《风险投资管理制度》和修改了《公司章程》，今后将继续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，加强执行力度，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、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。

## 七、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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、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。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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 |
| 公司与子公司之间担保情况         |              |        |               |        |        |                       |        |          |
| 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 |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司       | 2014年04月09日  | 30,000 | 2015年01月26日   | 3,000  | 连带责任保证 | 2015年1月26日至2016年1月26日 | 是      | 否        |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司       | 2014年04月09日  | 30,000 | 2015年03月31日   | 1,000  | 连带责任保证 | 2015年3月31日至2016年3月30日 | 是      | 否        |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司       | 2014年04月09日  | 30,000 | 2015年05月15日   | 1,000  | 连带责任保证 | 2015年5月15日至2016年5月15日 | 是      | 否        |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司       | 2015年04月08日  | 30,000 | 2015年06月05日   | 2,000  | 连带责任保证 | 2015年6月5日至2016        | 是      | 否        |

|                               |                      |        |                   |                             |        |                                   |            |              |
|-------------------------------|----------------------|--------|-------------------|-----------------------------|--------|-----------------------------------|------------|--------------|
|                               |                      |        |                   |                             |        | 年 6 月 5 日                         |            |              |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司                | 2015 年 04 月 08 日     | 30,000 | 2015 年 09 月 14 日  | 658                         | 连带责任保证 | 2015 年 9 月 14 日至 2016 年 3 月 14 日  | 是          | 否            |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司                | 2015 年 04 月 08 日     | 30,000 | 2015 年 11 月 05 日  | 450                         | 连带责任保证 | 2015 年 11 月 5 日至 2016 年 5 月 5 日   | 是          | 否            |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司                | 2015 年 04 月 08 日     | 30,000 | 2015 年 11 月 18 日  | 1,050                       | 连带责任保证 | 2015 年 11 月 18 日至 2016 年 5 月 18 日 | 是          | 否            |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司                | 2015 年 04 月 08 日     | 30,000 | 2015 年 12 月 01 日  | 1,000                       | 连带责任保证 | 2015 年 12 月 1 日至 2016 年 6 月 1 日   | 是          | 否            |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司                | 2015 年 04 月 08 日     | 30,000 | 2015 年 12 月 09 日  | 1,000                       | 连带责任保证 | 2015 年 12 月 9 日至 2016 年 6 月 9 日   | 是          | 否            |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司                | 2015 年 04 月 08 日     | 30,000 | 2016 年 06 月 07 日  | 3,000                       | 连带责任保证 | 2016 年 6 月 7 日至 2016 年 12 月 7 日   | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |                      | 30,000 |                   | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)      |        |                                   |            | 14,158       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |                      | 30,000 |                   | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)       |        |                                   |            | 3,000        |
| 子公司对子公司的担保情况                  |                      |        |                   |                             |        |                                   |            |              |
| 担保对象名称                        | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                      | 担保类型   | 担保期                               | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>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<br>(A1+B1+C1)    |                      | 30,000 |                   | 报告期内担保实际发生额合计<br>(A2+B2+C2) |        |                                   |            | 14,158       |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)  |                      | 30,000 |                   | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)  |        |                                   |            | 3,000        |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                      |        |                   | 2.23%                       |        |                                   |            |              |
| 其中:                           |                      |        |                   |                             |        |                                   |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (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、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。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

| 承诺事由               | 承诺方   | 承诺内容                | 承诺时间        | 承诺期限                        | 履行情况                   |
|--------------------|---|---------------------|-------------|-----------------------------|------------------------|
| 股改承诺               |   |                     |             |                             |                        |
| 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    | 福州太顺实业有限公司、李云孝、刘秀萍、李文亮                      | 关于避免同业竞争的承诺         | 2009年10月21日 | 在其持有公司的控股权或实际控制权期间          | 正履行                    |
|                    | 董事、监事、高级管理人员                                | 所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 | 2009年10月21日 | 在担任公司董事, 监事, 高级管理人员期间及离职后半年 | 正履行                    |
|                    | 福州太顺实业有限公司、福建亿力集团有限公司、厦门象屿集团有限公司、南平实业集团有限公司 | 关于内部职工股的承诺          | 2009年10月21日 | 截至内部职工股全部托管完毕               | 截至本公告出具日, 未发生需要履行的承诺条件 |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 福建南平太阳电缆股份有限公司                              | 分红承诺                | 2015年05月06日 | 2015年度-2017年度               | 正履行                    |
|                    | 福建南平太阳电缆股份有限公司                              | 风险投资承诺              | 2016年04月08日 | 风险投资期间及投资后                  | 正履行                    |
| 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   | 无   |                     |             |                             |                        |

|      |  |
|------|--|
| (如有) |  |
|------|--|

## 十、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。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

2015年9月25日和2016年5月26日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露了《关于持股5%以上股东非交易过户公司股份的提示性公告》、《简式权益变动书（一）》和《简式权益变动书（二）》和《关于持股5%以上股东非交易过户公司股份的进展公告》。公司持股5%以上股东福建和盛集团有限公司（以下简称“和盛集团”）与福建亿力集团有限公司（以下简称“亿力集团”）签署了《合并协议》。亿力集团吸收合并了其控股子公司和盛集团，并承接和盛集团债权债务，2016年6月24日和盛集团将其持有公司股份87,293,457股过户给亿力集团，相关公告详见2016年6月28日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于持股5%以上股东非交易过户公司股份完成公告》（公告编号：2016-021）。

## 十三、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



## 第六节 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 | 38,639      | 0.01%   |             |    |       | -4,472 | -4,472 | 34,167      | 0.01%   |
| 3、其他内资持股  | 38,639      | 0.01%   |             |    |       | -4,472 | -4,472 | 34,167      | 0.01%   |
| 境内自然人持股   | 38,639      | 0.01%   |             |    |       | -4,472 | -4,472 | 34,167      | 0.01%   |
| 二、无限售条件股份 | 452,211,361 | 99.99%  |             |    |       | 4,472  | 4,472  | 452,215,833 | 99.99%  |
| 1、人民币普通股  | 452,211,361 | 99.99%  |             |    |       | 4,472  | 4,472  | 452,215,833 | 99.99%  |
| 三、股份总数    | 452,250,000 | 100.00% |             |    |       | 0      | 0      | 452,250,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

1、高管林芳期初持股6009股，报告期内股份中的25%转为无限售流通股；

2、内部职工股股东郑中清股份确权，其持有的2970股从限售流通股转为无限售流通股变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2016年6月7日，内部职工股股份确权解除限售，《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告2016-019）发布在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

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

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

## 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                               | 解除限售日期             |
|------|--------|----------|----------|--------|------------------------------------|--------------------|
| 林芳   | 6,009  | 1,502    | 0        | 4,507  | 高管锁定股，<br>1502 股为年初持<br>股 25% 的解锁。 | 执行董监高限售<br>规定      |
| 郑中清  | 2,970  | 2,970    | 0        | 0      | 内部职工股，股<br>份未确权                    | 2016 年 6 月 15<br>日 |
| 合计   | 8,979  | 4,472    | 0        | 4,507  | —                                  | —                  |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                    | 29,243  |        | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） | 0                  |                           |                          |         |    |
|--------------------------------|---------|--------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |                                  |                    |                           |                          |         |    |
| 股东名称                           | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量             | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                |         |        |                                  |                    |                           |                          | 股份状态    | 数量 |
| 福州太顺实<br>业有限公司                 | 境内非国有法人 | 22.31% | 100,887,<br>154                  |                    |                           | 100,887,1<br>54          |         |    |
| 福建亿力集<br>团有限公司                 | 境内非国有法人 | 19.30% | 87,293,4<br>57                   |                    |                           | 87,293,45<br>7           |         |    |
| 厦门象屿集<br>团有限公司                 | 国有法人    | 17.36% | 78,496,6<br>32                   |                    |                           | 78,496,63<br>2           |         |    |
| 南平实业集<br>团有限公司                 | 国有法人    | 3.35%  | 15,129,8<br>34                   |                    |                           | 15,129,83<br>4           |         |    |
| 中央汇金资<br>产管理有限<br>责任公司         | 国有法人    | 1.33%  | 5,994,10<br>0                    |                    |                           | 5,994,100                |         |    |
| 福建福能股<br>份有限公司                 | 国有法人    | 0.79%  | 3,562,92<br>0                    |                    |                           | 3,562,920                |         |    |
| 谢仁国                            | 境内自然人   | 0.78%  | 3,540,57<br>6                    |                    |                           | 3,540,576                |         |    |
| 陈秀镇                            | 境内自然人   | 0.67%  | 3,041,91<br>6                    |                    |                           | 3,041,916                |         |    |

| 王月升   | 境内自然人                             | 0.22%  | 980,000     |  |  | 980,000 |  |  |
|---|-----------------------------------|--------|-------------|--|--|---------|--|--|
| 中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金                            | 境内非国有法人                           | 0.21%  | 953,387     |  |  | 953,387 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）                      | 无                                 |        |             |  |  |         |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 公司不知前十名无限售条件股东是否存在关联关系和是否属于一致行动人。 |        |             |  |  |         |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |                                   |        |             |  |  |         |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                | 股份种类   |             |  |  |         |  |  |
|   |                                   | 股份种类   | 数量          |  |  |         |  |  |
| 福州太顺实业有限公司  | 100,887,154                       | 人民币普通股 | 100,887,154 |  |  |         |  |  |
| 福建亿力集团有限公司  | 87,293,457                        | 人民币普通股 | 87,293,457  |  |  |         |  |  |
| 厦门象屿集团有限公司  | 78,496,632                        | 人民币普通股 | 78,496,632  |  |  |         |  |  |
| 南平实业集团有限公司  | 15,129,834                        | 人民币普通股 | 15,129,834  |  |  |         |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司  | 5,994,100                         | 人民币普通股 | 5,994,100   |  |  |         |  |  |
| 福建福能股份有限公司  | 3,562,920                         | 人民币普通股 | 3,562,920   |  |  |         |  |  |
| 谢仁国   | 3,540,576                         | 人民币普通股 | 3,540,576   |  |  |         |  |  |
| 陈秀镇   | 3,041,916                         | 人民币普通股 | 3,041,916   |  |  |         |  |  |
| 王月升   | 980,000                           | 人民币普通股 | 980,000     |  |  |         |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金                            | 953,387                           | 人民币普通股 | 953,387     |  |  |         |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司不知前十名无限售条件股东是否存在关联关系和是否属于一致行动人。 |        |             |  |  |         |  |  |
| 前 10 名普通股股东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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 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   |
|-----|-------|----|----|------|
| 岑章志 | 独立董事  | 离任 |    | 主动离职 |
| 陈明森 | 独立董事  | 聘任 |    | 新聘任  |

## 第九节 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：福建南平太阳电缆股份有限公司

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                   | 306,953,602.77 | 335,726,286.56 |
| 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 | 0.00           | 657,360.00     |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 52,819,707.73  | 44,125,635.13  |
| 应收账款                   | 912,707,068.76 | 659,436,739.32 |
| 预付款项                   | 13,143,519.68  | 25,124,857.88  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 0.00           |                |
| 应收股利                   | 0.00           |                |
| 其他应收款                  | 32,360,486.76  | 22,050,506.78  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 461,377,627.40 | 449,890,805.49 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产                 | 3,924,248.75     | 2,513,227.31     |
| 流动资产合计                 | 1,783,286,261.85 | 1,539,525,418.47 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 55,950,524.00    | 62,479,072.00    |
| 持有至到期投资                | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款                  | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资                 | 1,786,971.98     | 1,734,774.02     |
| 投资性房地产                 | 3,630,180.61     | 3,730,999.57     |
| 固定资产                   | 1,114,509,343.20 | 1,035,267,594.38 |
| 在建工程                   | 123,167,493.62   | 166,047,143.44   |
| 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                   | 185,259,129.38   | 186,515,143.63   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 2,694,384.92     | 1,338,800.39     |
| 递延所得税资产                | 35,724,459.18    | 31,390,083.46    |
| 其他非流动资产                | 11,124,552.17    | 20,370,263.40    |
| 非流动资产合计                | 1,533,847,039.06 | 1,508,873,874.29 |
| 资产总计                   | 3,317,133,300.91 | 3,048,399,292.76 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,422,700,000.00 | 1,237,956,400.00 |
| 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 | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 53,530,000.00    | 10,080,000.00    |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 91,925,974.64    | 83,221,182.52    |
| 预收款项        | 159,752,108.35   | 163,887,768.88   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 6,351,904.53     | 9,285,253.20     |
| 应交税费        | 35,512,796.98    | 52,143,925.99    |
| 应付利息        | 2,142,665.63     | 2,403,649.25     |
| 应付股利        | 1,229,725.79     | 1,233,449.98     |
| 其他应付款       | 20,293,658.25    | 28,578,318.29    |
| 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      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,793,438,834.17 | 1,588,789,948.11 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债        | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益        | 124,797,564.91   | 131,638,289.46   |
| 递延所得税负债     | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动负债     | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计     | 124,797,564.91   | 131,638,289.46   |
| 负债合计        | 1,918,236,399.08 | 1,720,428,237.57 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 452,250,000.00   | 452,250,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 347,886,697.85   | 347,886,697.85   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 36,246,992.91    | 41,617,782.47    |
| 专项储备          | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积          | 136,359,230.83   | 136,359,230.83   |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润         | 370,426,630.23   | 297,993,858.55   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,343,169,551.82 | 1,276,107,569.70 |
| 少数股东权益        | 55,727,350.01    | 51,863,485.49    |
| 所有者权益合计       | 1,398,896,901.83 | 1,327,971,055.19 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,317,133,300.91 | 3,048,399,292.76 |

法定代表人：李云孝

主管会计工作负责人：石利民

会计机构负责人：张益金

## 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                   | 275,363,018.42   | 275,631,371.60   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  | 657,360.00       |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 38,936,669.93    | 30,935,547.83    |
| 应收账款                   | 760,245,936.87   | 533,832,509.72   |
| 预付款项                   | 268,515,050.85   | 76,400,347.69    |
| 应收利息                   |                  | 0.00             |
| 应收股利                   |                  | 0.00             |
| 其他应收款                  | 30,258,431.48    | 20,463,106.76    |
| 存货                     | 346,181,261.63   | 362,937,883.18   |
| 划分为持有待售的资产             |                  | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产            |                  | 0.00             |
| 其他流动资产                 | 11,413.00        | 11,413.00        |
| 流动资产合计                 | 1,719,511,782.18 | 1,300,869,539.78 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 55,950,524.00    | 62,479,072.00    |
| 持有至到期投资                |                  | 0.00             |
| 长期应收款                  |                  | 0.00             |
| 长期股权投资                 | 307,348,771.95   | 307,296,573.99   |
| 投资性房地产                 | 3,630,180.61     | 3,730,999.57     |
| 固定资产                   | 836,668,508.78   | 774,056,243.04   |
| 在建工程                   | 103,136,496.12   | 140,352,550.80   |
| 工程物资                   |                  | 0.00             |
| 固定资产清理                 |                  | 0.00             |
| 生产性生物资产                |                  | 0.00             |
| 油气资产                   |                  | 0.00             |
| 无形资产                   | 124,209,079.52   | 124,812,828.58   |
| 开发支出                   |                  | 0.00             |
| 商誉                     |                  | 0.00             |
| 长期待摊费用                 | 2,694,384.92     | 983,666.77       |
| 递延所得税资产                | 30,887,974.25    | 27,832,842.30    |
| 其他非流动资产                | 6,523,937.07     | 11,455,738.10    |
| 非流动资产合计                | 1,471,049,857.22 | 1,453,000,515.15 |
| 资产总计                   | 3,190,561,639.40 | 2,753,870,054.93 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,092,700,000.00 | 947,700,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 350,530,000.00   | 90,000,000.00    |
| 应付账款                   | 82,122,256.90    | 91,456,781.58    |
| 预收款项                   | 152,929,458.67   | 153,250,500.29   |
| 应付职工薪酬                 | 6,093,816.70     | 9,285,253.20     |
| 应交税费                   | 32,737,224.33    | 45,050,545.78    |
| 应付利息                   | 2,142,665.63     | 1,953,409.61     |
| 应付股利                   | 1,229,725.79     | 1,233,449.98     |
| 其他应付款                  | 18,627,326.73    | 26,850,774.59    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,739,112,474.75 | 1,366,780,715.03 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 120,309,535.41   | 127,126,415.34   |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 120,309,535.41   | 127,126,415.34   |
| 负债合计        | 1,859,422,010.16 | 1,493,907,130.37 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 452,250,000.00   | 452,250,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 347,955,155.51   | 347,955,155.51   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 36,225,782.11    | 41,601,308.11    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 136,359,230.83   | 136,359,230.83   |
| 未分配利润       | 358,349,460.79   | 281,797,230.11   |
| 所有者权益合计     | 1,331,139,629.24 | 1,259,962,924.56 |
| 负债和所有者权益总计  | 3,190,561,639.40 | 2,753,870,054.93 |

### 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               | 1,601,387,837.63 | 1,692,518,104.45 |
| 其中：营业收入               | 1,601,387,837.63 | 1,692,518,104.45 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,509,242,102.08 | 1,620,041,642.97 |
| 其中：营业成本               | 1,378,575,960.03 | 1,472,904,311.68 |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 5,274,995.85     | 4,447,054.87     |
| 销售费用                  | 35,755,389.01    | 39,572,572.85    |
| 管理费用                  | 51,001,252.99    | 61,400,642.23    |
| 财务费用                  | 28,592,819.24    | 31,032,061.17    |
| 资产减值损失                | 10,041,684.96    | 10,685,000.17    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -386,500.00      | -1,613,400.00    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 1,746,048.39     | 2,857,784.08     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 52,197.96        | 49,672.96        |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 93,505,283.94    | 73,720,845.56    |
| 加：营业外收入               | 12,457,212.90    | 114,861,285.06   |
| 其中：非流动资产处置利得          | 16,349.18        | 492,843.25       |
| 减：营业外支出               | 1,529,005.39     | 63,627,241.19    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 1,190,919.97     | 63,124,734.69    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 104,433,491.45   | 124,954,889.43   |
| 减：所得税费用               | 28,141,405.95    | 31,379,086.61    |

|                                     |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   | 76,292,085.50 | 93,575,802.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | 72,432,771.68 | 90,328,506.53 |
| 少数股东损益                              | 3,859,313.82  | 3,247,296.29  |
| 六、其他综合收益的税后净额                       | -5,366,238.86 | 1,615,956.15  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | -5,370,789.56 | 1,616,247.14  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | 0.00          | 0.00          |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -5,370,789.56 | 1,616,247.14  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -5,375,526.00 | 1,616,550.00  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | 4,736.44      | -302.86       |
| 6. 其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | 4,550.70      | -290.99       |
| 七、综合收益总额                            | 70,925,846.64 | 95,191,758.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | 67,061,982.12 | 91,944,753.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | 3,863,864.52  | 3,247,005.30  |
| 八、每股收益：                             |               |               |
| （一）基本每股收益                           | 0.16          | 0.20          |
| （二）稀释每股收益                           | 0.16          | 0.20          |

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：李云孝

主管会计工作负责人：石利民

会计机构负责人：张益金

## 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                             | 1,422,092,484.09 | 1,383,920,139.50 |
| 减：营业成本                             | 1,229,039,680.74 | 1,192,761,703.95 |
| 营业税金及附加                            | 4,589,385.59     | 3,902,290.73     |
| 销售费用                               | 27,998,544.39    | 32,716,196.84    |
| 管理费用                               | 33,555,858.38    | 44,674,961.84    |
| 财务费用                               | 24,722,871.34    | 26,783,714.18    |
| 资产减值损失                             | 10,873,611.70    | 11,178,273.39    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              | -386,500.00      | -703,500.00      |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 1,746,048.39     | 2,281,209.72     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 52,197.96        | 49,672.96        |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 92,672,080.34    | 73,480,708.29    |
| 加：营业外收入                            | 11,415,108.98    | 114,488,847.25   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 6,964.38         | 492,843.25       |
| 减：营业外支出                            | 1,528,436.97     | 63,439,633.87    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 1,190,919.97     | 62,984,105.21    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 102,558,752.35   | 124,529,921.67   |
| 减：所得税费用                            | 26,006,521.67    | 29,442,449.26    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 76,552,230.68    | 95,087,472.41    |
| 五、其他综合收益的税后净额                      | -5,375,526.00    | 1,616,550.00     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               | 0.00             |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -5,375,526.00    | 1,616,550.00     |
| 1. 权益法下在被投资单位                      |                  |                  |

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额   |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      | -5,375,526.00 | 1,616,550.00  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6. 其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                 | 71,176,704.68 | 96,704,022.41 |
| 七、每股收益：                  |               |               |
| （一）基本每股收益                |               |               |
| （二）稀释每股收益                |               |               |

## 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               | 1,856,627,582.74 | 1,753,239,497.52 |
| 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                      | 0.00             |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 12,787,511.70    | 47,225,078.20    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,869,415,094.44 | 1,800,464,575.72 |



|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,538,358,431.87 | 1,603,631,502.43 |
| 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           | 80,011,851.08    | 73,877,628.59    |
| 支付的各项税费                   | 99,910,138.00    | 87,408,652.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 69,010,242.15    | 81,813,855.88    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,787,290,663.10 | 1,846,731,639.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 82,124,431.34    | -46,267,063.43   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,062,251.04     |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,218,751.85     | 1,933,672.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00             |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 84,428,606.86    |
| 投资活动现金流入小计                | 3,281,002.89     | 86,362,278.86    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 83,111,907.58    | 153,024,895.27   |
| 投资支付的现金                   | 845,165.11       | 1,491,016.29     |
| 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       | 0.00             |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00             |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 83,957,072.69    | 154,515,911.56   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -80,676,069.80   | -68,153,632.70   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00             |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 0.00             |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 853,527,833.34   | 1,170,000,000.00 |

|                     |                |                  |
|---------------------|----------------|------------------|
| 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          | 853,527,833.34 | 1,170,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 860,000,000.00 | 927,700,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 30,005,266.50  | 29,234,427.79    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00           |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 0.00           |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 890,005,266.50 | 956,934,427.79   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -36,477,433.16 | 213,065,572.21   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 9,423.41       | -621.62          |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -35,019,648.21 | 98,644,254.46    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 260,088,455.09 | 196,152,167.58   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 225,068,806.88 | 294,796,422.04   |

## 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  | 1,240,658,100.22 | 1,192,407,090.72 |
| 收到的税费返还         | 0.00             | 0.00             |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 6,468,849.16     | 45,336,787.32    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,247,126,949.38 | 1,237,743,878.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,101,570,216.80 | 1,142,408,305.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 62,259,273.44    | 57,409,247.90    |
| 支付的各项税费         | 84,819,805.23    | 72,563,807.29    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 70,525,208.25    | 84,217,045.19    |
| 经营活动现金流出小计      | 1,319,174,503.72 | 1,356,598,405.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -72,047,554.34   | -118,854,527.46  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 1,062,251.04     | 0.00             |
| 取得投资收益收到的现金     | 2,218,751.85     | 1,933,672.00     |

|                           |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00           | 0.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 0.00             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 84,428,606.86    |
| 投资活动现金流入小计                | 3,281,002.89   | 86,362,278.86    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 66,505,800.58  | 130,367,319.97   |
| 投资支付的现金                   | 845,165.11     | 0.00             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00           | 0.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00             |
| 投资活动现金流出小计                | 67,350,965.69  | 130,367,319.97   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -64,069,962.80 | -44,005,041.11   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00           | 0.00             |
| 取得借款收到的现金                 | 853,527,833.34 | 1,120,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | 0.00           | 0.00             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                | 853,527,833.34 | 1,120,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 710,000,000.00 | 887,700,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 28,352,583.18  | 27,047,505.57    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00             |
| 筹资活动现金流出小计                | 738,352,583.18 | 914,747,505.57   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 115,175,250.16 | 205,252,494.43   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 0.00           | 0.00             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -20,942,266.98 | 42,392,925.86    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 223,537,467.96 | 184,225,061.49   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 202,595,200.98 | 226,617,987.35   |

## 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              | 452,250.00  |        |    |  | 347,886.69785 |       | 41,617,782.47 |      | 136,359,230.83 |        | 297,993,858.55 | 51,863,485.49 | 1,327,971.05519 |
| 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              | 452,250.00  |        |    |  | 347,886.69785 |       | 41,617,782.47 |      | 136,359,230.83 |        | 297,993,858.55 | 51,863,485.49 | 1,327,971.05519 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |             |        |    |  |               |       | -5,370,789.56 |      |                |        | 72,432,771.68  | 3,863,864.52  | 70,925,846.64   |
| （一）综合收益总额             |             |        |    |  |               |       | -5,370,789.56 |      |                |        | 72,432,771.68  | 3,863,864.52  | 70,925,846.64   |
| （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               |             |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                |               |                 |
| 1. 提取盈余公积             |             |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                |               |                 |
| 2. 提取一般风险准备           |             |        |    |  |               |       |               |      |                |        |                |               |                 |

|                  |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 452,250,000.00 |  |  |  | 347,886,697.85 |  | 36,246,992.91 |  | 136,359,230.83 |  | 370,426,630.23 | 55,727,350.01 | 1,398,896,901.83 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 上期             |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |               |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |                |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额  | 452,250,000.00 |        |    |  | 348,013,551.48 |       | 40,963,373.74 |      | 119,322,013.07 |        | 260,561,130.94 | 47,397,630.12 | 1,268,507,699.35 |
| 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  | 452,250,000.00 |        |    |  | 348,013,551.48 |       | 40,963,373.74 |      | 119,322,013.07 |        | 260,561,130.94 | 47,397,630.12 | 1,268,507,699.35 |

|                       |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
|-----------------------|------|--|--|--|----|--|--------------|--|----|--|---------------|---------------|---------------|
|                       | 0.00 |  |  |  | 48 |  | 4            |  | 07 |  | 94            | 2             | 9.35          |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |      |  |  |  |    |  | 1,616,247.14 |  |    |  | 90,328,506.53 | -812,994.70   | 91,131,758.97 |
| （一）综合收益总额             |      |  |  |  |    |  | 1,616,247.14 |  |    |  | 90,328,506.53 | 3,247,005.30  | 95,191,758.97 |
| （二）所有者投入和减少资本         |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               | -4,060,000.00 | -4,060,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               | -4,060,000.00 | -4,060,000.00 |
| 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               |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 2. 提取一般风险准备           |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 4. 其他                 |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 4. 其他                 |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| （五）专项储备               |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 1. 本期提取               |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |
| 2. 本期使用               |      |  |  |  |    |  |              |  |    |  |               |               |               |

|          |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 452,250,000.00 |  |  |  | 348,013,551.48 |  | 42,579,620.88 |  | 119,322,013.07 |  | 350,889,637.47 | 46,584,635.42 | 1,359,639,458.32 |

## 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 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 452,250,000.00 |        |     |    | 347,955,155.51 |       | 41,601,308.11 |      | 136,359,230.83 | 281,797,230.11 | 1,259,962,924.56 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 452,250,000.00 |        |     |    | 347,955,155.51 |       | 41,601,308.11 |      | 136,359,230.83 | 281,797,230.11 | 1,259,962,924.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | -5,375,26.00  |      |                | 76,552,230.68  | 71,176,704.68    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -5,375,26.00  |      |                | 76,552,230.68  | 71,176,704.68    |
| （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             |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 其他                |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 4. 其他                |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备             |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取              |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用              |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| (六) 其他               |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额             | 452,250,000.00 |  |  |  | 347,955,155.51 |  | 36,225,782.11 |  | 136,359,230.83 | 358,349,460.79 | 1,331,139,629.24 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 452,250,000.00 |        |     |    | 347,955,155.51 |       | 40,964,204.11 |      | 119,322,013.07 | 255,092,270.24 | 1,215,583,642.93 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 452,250,000.00 |        |     |    | 347,955,155.51 |       | 40,964,204.11 |      | 119,322,013.07 | 255,092,270.24 | 1,215,583,642.93 |



|                       |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |                |  | 1,616,550.00  |  |                | 95,087,472.41  | 96,704,022.41    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  | 1,616,550.00  |  |                | 95,087,472.41  | 96,704,022.41    |
| （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               |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 452,250,000.00 |  |  | 347,955,155.51 |  | 42,580,754.11 |  | 119,322,013.07 | 350,179,742.65 | 1,312,287,665.34 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

##### 1、历史沿革及改制情况

福建南平太阳电缆股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为南平电缆厂，系经福建省经济委员会于1965年6月16日出具的（65）经三字第124号文批准，由福州电线厂部分搬迁至南平市后设立的全民所有制企业；迁厂后新址厂名为福州电线厂南平分厂，后更名为南平电线厂。1987年11月25日，南平电线电缆厂经南平市经济委员会南经综(1987)260号文批准，更名为南平电缆厂。

福建省经济体制改革委员会分别于1994年5月12日和1994年6月29日出具了“闽体改[1994]057号”和“闽体改[1994]075号”文，批准南平电缆厂、闽北武夷信托投资公司和中国工商银行福建省信托投资公司作为共同发起人，采取定向募集方式设立股份制企业，即福建南平电缆股份有限公司；公司设立时注册资本为38,090,000元。

1996年8月18日，公司1996年度临时股东大会作出决议，实施增资扩股的方案。经福建省人民政府“闽政体股[1997]04号”文批准，公司吸收合并建瓯电力有限责任公司和福建省浦城电力有限责任公司。本次增资扩股后，公司的注册资本为117,776,302元。

1999年3月1日，公司临时股东大会作出决议，实施核减股本、调整股权结构的方案。经福建省人民政府“闽政体股[1999]3号”文批准，公司变更总股本并相应调整股权结构。本次调整后，公司注册资本减少为107,048,528元。

2001年1月12日，公司2001年第一次临时股东大会作出决议，实施股份回购和注销的方案，同时变更公司总股本并调整股权结构。经福建省人民政府“闽政体股[2001]33号”文批准，公司以2000年12月31日为基准日，向有关股东回购公司股份，由此相应减少公司注册资本68,958,528元。本次减资后，公司的注册资本减至38,090,000元。

2002年7月9日，公司名称由“福建南平电缆股份有限公司”变更为“福建南平太阳电缆股份有限公司”。

2003年4月23日，公司2002年度股东大会作出决议，实施资本公积金转增股本的方案，以2002年末公司股本3,809万股为基数，以资本公积向全体股东按10：4的比例转增股本1,523.60万股。实施资本公积转增股本后，注册资本由原来的38,090,000元增至53,326,000元。福建省人民政府以“闽政体股[2003]14号”文批准了此次资本公积转增股本。

2004年5月27日，公司2004年第二次临时股东大会作出决议，实施增资扩股、引入战略投资者的方案，以每股1.4523元的价格增发1,616.114万股；本次增资扩股后，公司的注册资本为69,487,140元。福建省

人民政府以“闽政体股[2004]4号”文批准了此次增资扩股。

2005年9月20日，公司2005年临时股东大会作出决议，实施增资扩股、引入战略投资者的方案，以每股1.80元的价格增发2,599.637万股；同时以资本公积向全体股东每10股转增0.4730126股，共计增加股本451.649万股。实施增资扩股及公积金转增股本后，公司的注册资本增至100,000,000元。福建省人民政府以“闽政股[2005]26号”文批准了此次增资扩股。

2009年10月14日，根据2009年9月21日通过的2009年第一次临时股东大会决议《公司关于首次公开发行股票并上市的议案》以及中国证券监督管理委员会于2009年9月15日以证监许可字[2009]946号文《关于核准福建南平太阳电缆股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司完成了发行人民币普通股（A股）3,400万股，发行价格为每股人民币20.56元。变更后，公司的注册资本和股本从人民币100,000,000元增加到人民币134,000,000元。公司完成相关工商变更手续并获得福建省工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币10,000万元变更为人民币13,400万元，公司类型由股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）变更为股份有限公司（上市），注册号为350000100025891。

2010年4月28日，根据公司2009年度股东大会决议以发行在外股本13,400万股为基数，每10股派发现金红利6.50元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股。转增后，公司注册资本变更为人民币201,000,000元。

2011年4月19日，根据公司2010年度股东大会决议以发行在外股本20,100万股为基数，每10股派发现金红利4.50元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股。转增后，公司注册资本变更为人民币301,500,000元。

2014年5月6日，根据公司2013年度股东大会决议以发行在外股本30,150万股为基数，每10股派发现金红利4.00元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股。转增后，公司注册资本变更为人民币452,250,000元。

2016年5月6日，根据公司2015年度股东大会决议以发行在外股本452,250,000万股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），同时每10股送红股2.00股，送股后，公司注册资本变更为人民币542,700,000元

## 2、行业性质

公司属于制造业中的电器机械及器材制造业中的电线电缆制造行业。

## 3、经营范围及注册地址

主要经营范围包括：电线、电缆制造；五金、交电、化工，普通机械，电器机械及器材，仪器仪表，金属材料，建筑材料的销售；咨询服务，技术服务；出口本企业自产的各种电线、电缆、铜杆材及其它产品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件、普通货运等。（以上经营范

围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)

公司的注册地址：福建省南平市工业路102号

#### 4、主要产品或提供的劳务

公司产品的注册商标为“太阳”牌，主要产品包括：1KV-500KV交联电力电缆、全塑力缆、钢芯铝绞线、1KV-35KV架空绝缘电缆、控制电缆、光纤电缆、市话电缆、计算机电缆、射频电缆、数据电缆、矿用电缆、橡套电缆、硅橡胶电缆、耐高温电缆、辐照交联电缆、船用电缆、预分支电缆、各类低烟无卤阻燃及耐火电缆、橡皮及塑料绝缘布电线、汽车、飞机、坦克用低压腊克线、高压点火线和尼龙护套线（军用）、铁路机车车辆用电缆、热电偶用补偿电缆、加热电缆、电源插头线、开关、插座等。

#### 5、公司的基本组织架构

公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任了总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，同时设立的主要职能部门分别为：企管部、物流控制部、保卫部、人力资源部、生产管理部、基建部、综合部、技术中心、品保部、财务部、营销总部、内审部、董事会办公室。

#### 6、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月24日决议批准报出。

##### （二）本期的合并财务报表范围及其变化情况

本期的合并财务报表范围包括本公司及5家子公司：福建上杭太阳电缆有限公司、福建上杭太阳铜业有限公司、太阳电缆（包头）有限公司、包头市太阳满都拉电缆有限公司及太阳铜业（香港）电缆有限公司。

本期的合并财务报表范围未发生变化。

公司的注册地址：福建省南平市工业路102号，属于制造业中的电器机械及器材制造业中的电线电缆制造行业。主要经营范围包括：电线、电缆制造；五金、交电、化工，普通机械，电器机械及器材，仪器仪表，金属材料，建筑材料的销售；咨询服务，技术服务；出口本企业自产的各种电线、电缆、铜杆材及其它产品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件、普通货运等。（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月24日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，

即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

公司以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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务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；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在当期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投

资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司以及业务

### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

### B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投



资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损

益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1、金融工具分为下列五类

(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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

### 2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中

包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

| 情形                           | 确认结果                |
|------------------------------|---------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        | 终止确认该金融资产           |
| 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 放弃了对该金融资产控制         |
| 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 | 未放弃对该金融资产控制         |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        | 继续确认该金融资产,并将收益确认为负债 |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项

金融负债。

#### 4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### 5、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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

同时，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的减值损失，不予转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50%（含 50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过12个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司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，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     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 1,000 万元人民币的应收款项。  |
| 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，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，包括账龄组合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 |
|------------|----------|
| 按账龄组合的应收款项 | 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 |
|------------------|----------|-----------|
| 60 天以内（含 60 天）   | 0.50%    | 5.00%     |
| 60 天至 1 年（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年            | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年            | 30.00%   | 30.00%    |
| 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 | 单项金额未超过期末应收款项余额的 10%，或单项金额未超过 |
|-------------|-------------------------------|

|           |  |
|-----------|--|
|           | 1,000 万元人民币的,已有客观证据表明其发生了减值的应收款项。          |
| 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,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。 |

## 12、存货

### 1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售,或者仍然处在生产过程,或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等,包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品(库存商品)等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用,按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法:采用标准成本法核算。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,存货期末可变现净值低于账面成本的,按差额计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据:为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍然按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法:按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1、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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### 2、初始投资成本确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为

合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### 3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并



计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第十六项固定资产及折旧和第十九项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率     |
|---------|-------|-------|-----|----------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 10—45 | 5   | 10—2.22  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10—15 | 5   | 10—6.67  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 6—10  | 5   | 16.67—10 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5—15  | 5   | 20—6.67  |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 17、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，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。

### 2、借款费用资本化的期间

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，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。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。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间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，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，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。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行处理;除上述情形外的其他长期职工福利,按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间,并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:(1)该义务是公司承担的现时义务;(2)该义务的履行可能导致经济利益的流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,并且补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日,公司对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

### 1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，



计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 26、收入

### 1、销售商品

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

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 27、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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。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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是

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

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

#### （1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

#### 2、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

#### 3、套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能可靠地计量；

(5) 公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

#### 4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

### 31、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

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据       | 税率     |
|---------|------------|--------|
| 增值税     | 应纳税销售收入    | 17%、5% |
| 营业税     | 应纳税销售收入    | 5%     |
| 城市维护建设税 | 应交增值税、营业税额 | 7%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 25%    |
| 教育费附加   | 应交增值税、营业税额 | 3%     |
| 地方教育费附加 | 应交增值税、营业税额 | 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  |
|----------------|--------|
| 太阳铜业（香港）电缆有限公司 | 16.50% |

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 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          | 103,647.31     | 87,349.93      |
| 银行存款          | 218,819,905.30 | 254,187,001.03 |
| 其他货币资金        | 88,030,050.16  | 81,451,935.60  |
| 合计            | 306,953,602.77 | 335,726,286.56 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 564,368.58     | 661,068.63     |

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目      | 期末余额 | 期初余额       |
|---------|------|------------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | 657,360.00 |
| 衍生金融资产  | 0.00 | 657,360.00 |
| 合计      | 0.00 | 657,360.00 |

其他说明：

### 3、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 | 51,819,707.73 | 42,801,859.65 |
| 商业承兑票据 | 1,000,000.00  | 1,323,775.48  |
| 合计     | 52,819,707.73 | 44,125,635.13 |

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 107,436,053.18 | 0.00      |
| 商业承兑票据 |                | 0.00      |
| 合计     | 107,436,053.18 | 0.00      |

### 4、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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 972,578,905.01 | 100.00% | 59,871,836.25 | 6.16% | 912,707,068.76 | 708,498,105.84 | 100.00% | 49,061,366.52 | 6.92% | 659,436,739.32 |
| 合计                   | 972,578,905.01 | 100.00% | 59,871,836.25 | 6.16% | 912,707,068.76 | 708,498,105.84 | 100.00% | 49,061,366.52 | 6.92% | 659,436,739.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄         | 期末余额           |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项    |                |               |         |
| 60 天以内     | 369,760,896.41 | 1,851,070.32  | 0.50%   |
| 61 天—1 年以内 | 451,191,047.45 | 22,559,552.37 | 5.00%   |
| 1 年以内小计    | 820,951,943.86 | 24,410,622.69 | 2.97%   |
| 1 至 2 年    | 96,025,124.19  | 9,602,512.42  | 10.00%  |
| 2 至 3 年    | 35,193,354.08  | 10,558,006.22 | 30.00%  |
| 3 年以上      | 20,408,482.88  | 15,300,694.92 | 74.97%  |
| 3 至 4 年    | 9,009,350.64   | 4,504,675.33  | 50.00%  |
| 4 至 5 年    | 3,015,563.24   | 2,412,450.59  | 80.00%  |
| 5 年以上      | 8,383,569.00   | 8,383,569.00  | 100.00% |
| 合计         | 972,578,905.01 | 59,871,836.25 | 6.16%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,810,469.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |



应收账款核销说明:

#### (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            | 与本公司关系 | 期末余额           | 坏账准备期末余额     | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|--------------|---------------|
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司 | 客户     | 71,511,711.62  | 1,774,380.39 | 7.35          |
| 福建申远新材料有限公司     | 客户     | 31,737,590.07  | 158,687.95   | 3.26          |
| 国网浙江省电力公司物资分公司  | 客户     | 27,815,147.81  | 202,936.47   | 2.86          |
| 福州亿力电力工程有限公司    | 客户     | 20,658,255.71  | 539,303.60   | 2.12          |
| 福州电业工程有限公司      | 客户     | 19,090,810.27  | 895,293.56   | 1.96          |
| 合计              |        | 170,813,515.48 | 3,570,601.97 | 17.56         |

## 5、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 | 11,059,262.46 | 84.14% | 23,190,055.58 | 92.29% |
| 1至2年 | 1,342,390.51  | 10.21% | 850,674.17    | 3.39%  |
| 2至3年 | 513,130.91    | 3.90%  | 511,376.90    | 2.04%  |
| 3年以上 | 228,735.80    | 1.74%  | 572,751.23    | 2.28%  |
| 合计   | 13,143,519.68 | --     | 25,124,857.88 | --     |

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:

### (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 | 金额           | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|---------------|
| 紫金矿业集团股份有限公司 | 供应商    | 6,320,185.09 | 48.09         |
| 山东信发进出口有限公司  | 供应商    | 1,565,399.78 | 11.91         |
| 福清市第二建筑工程公司  | 供应商    | 413,338.23   | 3.14          |
| 包头市巖峰贸易有限公司  | 供应商    | 361,321.78   | 2.75          |
| 上海润威机械制造有限公司 | 供应商    | 202,500.00   | 1.54          |
| 合计           |        | 8,862,744.88 | 67.43         |

其他说明:

## 6、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 | 37,065,018.30 | 100.00% | 4,704,531.54 | 12.69% | 32,360,486.76 | 25,850,774.08 | 100.00% | 3,800,267.30 | 14.70% | 22,050,506.78 |
| 合计                    | 37,065,018.30 | 100.00% | 4,704,531.54 | 12.69% | 32,360,486.76 | 25,850,774.08 | 100.00% | 3,800,267.30 | 14.70% | 22,050,506.78 |

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 |               |              |         |
| 1 年以内   | 24,183,654.57 | 1,209,182.73 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 24,183,654.57 | 1,209,182.73 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 7,214,879.76  | 721,487.97   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,788,719.89  | 1,136,615.96 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 1,877,764.08  | 1,637,244.88 | 87.19%  |
| 3 至 4 年 | 115,500.00    | 57,750.00    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 913,846.00    | 731,076.80   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 848,418.08    | 848,418.08   | 100.00% |
| 合计      | 37,065,018.30 | 4,704,531.54 | 12.69%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 904,264.24 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：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## (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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 备用金       | 5,514,688.43  | 2,381,926.49  |
| 投标、履约、质保金 | 20,908,700.95 | 20,494,547.62 |
| 应收租金      | 374,818.51    | 374,818.50    |
| 其他往来      | 10,266,810.41 | 2,599,481.47  |
| 合计        | 37,065,018.30 | 25,850,774.08 |

## (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     |
|--------------------|-------|---------------|---------|------------------|--------------|
| 国网福建招标有限公司         | 投标保证金 | 5,013,052.00  | 1-3 年   | 13.53%           | 1,053,915.60 |
| 福建省长乐市航电电力服务有限公司   | 投标保证金 | 2,856,268.80  | 1-2 年以内 | 7.71%            | 285,626.88   |
| 广东省电力物资总公司         | 投标保证金 | 2,000,000.00  | 1 年以内   | 5.40%            | 100,000.00   |
| 福建闽华洋建设监理有限公司福州分公司 | 投标保证金 | 1,370,000.00  | 1 年以内   | 3.70%            | 68,500.00    |
| 山东高速置业发展有限公司滕州分公司  | 投标保证金 | 599,299.35    | 1 年以内   | 1.62%            | 29,964.97    |
| 合计                 | --    | 11,838,620.15 | --      | 31.96%           | 1,538,007.45 |

## 7、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  | 173,248,749.77 | 240,635.61   | 173,008,114.16 | 113,674,386.49 | 29,082.97    | 113,645,303.52 |
| 在产品  | 36,671,821.61  |              | 36,671,821.61  | 24,984,055.28  |              | 24,984,055.28  |
| 库存商品 | 254,097,622.96 | 2,399,931.33 | 251,697,691.63 | 315,148,089.18 | 3,886,642.49 | 311,261,446.69 |
| 合计   | 464,018,194.34 | 2,640,566.94 | 461,377,627.40 | 453,806,530.95 | 3,915,725.46 | 449,890,805.49 |

## (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  | 29,082.97    | 69,929.02     |    |            |    | 240,635.61   |
| 库存商品 | 3,886,642.49 | -1,229,546.86 |    | 115,540.68 |    | 2,399,931.33 |
| 合计   | 3,915,725.46 | -1,159,617.84 |    | 115,540.68 |    | 2,640,566.94 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额   | 3,311,689.51 | 1,481,149.27 |
| 应交所得税借方余额 | 11,359.20    | 11,359.20    |
| 预交房产税     | 601,200.04   | 1,020,718.84 |
| 合计        | 3,924,248.75 | 2,513,227.31 |

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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 |

|           |               |  |               |               |  |               |
|-----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 可供出售权益工具： | 55,950,524.00 |  | 55,950,524.00 | 62,479,072.00 |  | 62,479,072.00 |
| 按公允价值计量的  | 53,850,524.00 |  | 53,850,524.00 | 60,379,072.00 |  | 60,379,072.00 |
| 按成本计量的    | 2,100,000.00  |  | 2,100,000.00  | 2,100,000.00  |  | 2,100,000.00  |
| 合计        | 55,950,524.00 |  | 55,950,524.00 | 62,479,072.00 |  | 62,479,072.00 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 |  | 合计            |
|---------------------|---------------|----------|--|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 5,549,481.18  |          |  | 5,549,481.18  |
| 公允价值                | 53,850,524.00 |          |  | 53,850,524.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 48,301,042.82 |          |  | 48,301,042.82 |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位       | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|             | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 上海经济区电缆联合公司 | 100,000.00   |      |      | 100,000.00   |      |      |      |    |            |        |
| 南平市投资担保中心   | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |      |      |      |    |            |        |
| 合计          | 2,100,000.00 |      |      | 2,100,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

可供出售金融资产系公司持有的按公允价值计量的兴业银行股份有限公司（股票代码：SH601166）3,369,600.00股股票及兴业证券股份有限公司（股票代码：SH601377）338,000.00股股票，本期公允价值变动-6,528,548元，计入权益的累计公允价值变动48,301,042.82元。

## 10、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          |              |        |      |             |          |        |             |        |    |      |              |  |
| 福建省南平市油缆加油站有限公司 | 1,734,774.02 |        |      | 52,197.96   |          |        |             |        |    |      | 1,786,971.98 |  |
| 小计              | 1,734,774.02 |        |      | 52,197.96   |          |        |             |        |    |      | 1,786,971.98 |  |
| 二、联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |        |    |      |              |  |
| 合计              | 1,734,774.02 |        |      | 52,197.96   |          |        |             |        |    |      | 1,786,971.98 |  |

其他说明

## 11、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 | 6,186,086.13 |       |      | 6,186,086.13 |

|                    |              |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2. 本期增加金额          |              |  |  |              |
| (1) 外购             |              |  |  |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |  |  |              |
| (3) 企业合并增加         |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额          |              |  |  |              |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额            | 6,186,086.13 |  |  | 6,186,086.13 |
| 二、累计折旧和累计摊销        | 2,455,086.56 |  |  | 2,455,086.56 |
| 1. 期初余额            | 2,455,086.56 |  |  | 2,455,086.56 |
| 2. 本期增加金额          | 100,818.96   |  |  | 100,818.96   |
| (1) 计提或摊销          | 100,818.96   |  |  | 100,818.96   |
|                    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额          |              |  |  |              |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额            | 2,555,905.52 |  |  | 2,555,905.52 |
| 三、减值准备             |              |  |  |              |
| 1. 期初余额            |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额          |              |  |  |              |
| (1) 计提             |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额          |              |  |  |              |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额            |              |  |  |              |
| 四、账面价值             |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值          | 3,630,180.61 |  |  | 3,630,180.61 |
| 2. 期初账面价值          | 3,730,999.57 |  |  | 3,730,999.57 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 12、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           | 电子设备          | 运输设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 719,727,568.21 | 635,863,407.32 | 21,406,282.14 | 36,553,897.79 | 1,413,551,155.46 |
| 2. 本期增加金额  | 110,796,729.47 | 28,244,658.91  | 500,260.05    | 657,487.00    | 140,199,135.43   |
| (1) 购置     | 18,136,905.00  | 25,432,952.97  | 84,391.67     |               | 43,654,249.64    |
| (2) 在建工程转入 | 92,659,824.47  | 2,811,705.94   | 415,868.38    | 657,487.00    | 96,544,885.79    |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |                  |
|            |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 165,450.00     | 19,038,482.67  | 245,778.02    | 42,300.00     | 19,492,010.69    |
| (1) 处置或报废  | 165,450.00     | 19,038,482.67  | 245,778.02    | 42,300.00     | 19,492,010.69    |
|            |                |                |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 830,358,847.68 | 645,069,583.56 | 21,660,764.17 | 37,169,084.79 | 1,534,258,280.20 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 73,782,557.11  | 268,833,841.25 | 14,400,957.82 | 21,266,204.90 | 378,283,561.08   |
| 2. 本期增加金额  | 15,410,919.14  | 26,128,936.47  | 1,053,900.10  | 2,103,448.81  | 44,697,204.52    |
| (1) 计提     | 15,410,919.14  | 26,128,936.47  | 1,053,900.10  | 2,103,448.81  | 44,697,204.52    |
|            |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 115,488.44     | 2,958,461.35   | 117,693.81    | 40,185.00     | 3,231,828.60     |
| (1) 处置或报废  | 115,488.44     | 2,958,461.35   | 117,693.81    | 40,185.00     | 3,231,828.60     |
|            |                |                |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 89,077,987.81  | 292,004,316.37 | 15,337,164.11 | 23,329,468.71 | 419,748,937.00   |
| 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) 处置或报废 |                |                |              |               |                  |
|           |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额   |                |                |              |               |                  |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 741,280,859.87 | 353,065,267.19 | 6,323,600.06 | 13,839,616.08 | 1,114,509,343.20 |
| 2. 期初账面价值 | 645,945,011.10 | 367,029,566.07 | 7,005,324.32 | 15,287,692.89 | 1,035,267,594.38 |

## (2) 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 |
|-----|----------------|------------|
| 办公楼 | 39,070,376.06  | 正在办理过程     |
| 厂房  | 271,501,214.43 | 正在办理过程     |

其他说明

## 13、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          |
| 包头检验楼        | 186,236.00    |      | 186,236.00    |               |      |               |
| 特种电缆车间工程     | 22,386.00     |      | 22,386.00     |               |      |               |
| 综合楼土建        | 111,475.70    |      | 111,475.70    |               |      |               |
| 机器设备等的安装     | 38,651,721.22 |      | 38,651,721.22 | 33,008,697.29 |      | 33,008,697.29 |
| 土建工程等        | 22,540,756.64 |      | 22,540,756.64 | 5,283,185.12  |      | 5,283,185.12  |
| 新厂区研发一号楼及二号楼 | 17,768,066.21 |      | 17,768,066.21 | 71,304,403.39 |      | 71,304,403.39 |
| 陈坑太阳电缆城项目    | 43,886,851.85 |      | 43,886,851.85 | 40,491,491.64 |      | 40,491,491.64 |
| 上杭展厅工程       |               |      |               | 1,460,720.00  |      | 1,460,720.00  |

|                |                |  |                |                |  |                |
|----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 上杭太阳铜业公司三期工程项目 |                |  |                | 14,498,646.00  |  | 14,498,646.00  |
| 合计             | 123,167,493.62 |  | 123,167,493.62 | 166,047,143.44 |  | 166,047,143.44 |

## (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 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 新厂区研发一号楼及二号楼   | 92,448,000.00  | 71,304,403.39  | 16,396,553.09 | 69,932,890.27 |          | 17,768,066.21 | 117.45%     |      |           |              |          | 其他   |
| 陈坑太阳电缆城项目      | 257,129,000.00 | 40,491,491.64  | 7,440,396.83  | 4,045,036.62  |          | 43,886,851.85 | 96.23%      |      |           |              |          | 其他   |
| 上杭太阳铜业公司三期工程项目 | 14,908,100.00  | 14,498,646.00  |               | 14,498,646.00 |          | 0.00          | 97.25%      |      |           |              |          | 其他   |
| 合计             | 364,485,100.00 | 126,294,541.03 | 23,836,949.92 | 88,476,572.89 |          | 61,654,918.06 | --          | --   |           |              |          | --   |

## 14、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         | 合计             |
|-----------|----------------|-----|-------|------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |     |       |            |                |
| 1. 期初余额   | 197,957,203.82 |     |       | 800,020.31 | 198,757,224.13 |
| 2. 本期增加金额 |                |     |       |            |                |
| (1) 购置    |                |     |       |            |                |
| (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   |                |  |  |            |                |
| 二、累计摊销    |                |  |  |            |                |
| 1. 期初余额   | 11,523,699.29  |  |  | 718,381.21 | 12,242,080.50  |
| 2. 本期增加金额 | 2,030,453.81   |  |  | 44,530.44  | 2,074,984.25   |
| (1) 计提    | 2,030,453.81   |  |  | 44,530.44  | 2,074,984.25   |
|           |                |  |  |            |                |
| 3. 本期减少金额 |                |  |  |            |                |
| (1) 处置    |                |  |  |            |                |
|           |                |  |  |            |                |
| 4. 期末余额   | 13,554,153.10  |  |  | 762,911.65 | 14,317,064.75  |
| 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 | 185,222,020.72 |  |  | 37,108.66  | 185,259,129.38 |
| 2. 期初账面价值 | 186,433,504.53 |  |  | 81,639.10  | 186,515,143.63 |

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。

## 15、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         |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 新厂区装修费    |              | 785,600.00   | 44,039.99  |        | 741,560.01   |
| 新厂区绿化费    | 216,210.00   |              | 76,283.72  |        | 139,926.28   |
| 排污费       | 81,726.62    |              | 10,660.02  |        | 71,066.60    |
| 夏道绿化费     | 685,730.15   | 445,340.79   | 204,445.86 |        | 926,625.08   |
| 车间装修费     | 16,104.62    |              | 16,104.62  |        | 0.00         |
| 车间设备安装费   | 339,029.00   |              | 339,029.00 |        | 0.00         |
| 研发 1#楼装修费 |              | 741,117.80   | 61,759.80  |        | 679,358.00   |
| 新厂区配套设施费  |              | 140,533.40   | 4,684.45   |        | 135,848.95   |
| 合计        | 1,338,800.39 | 2,112,591.99 | 757,007.46 |        | 2,694,384.92 |

其他说明

## 16、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           | 66,878,407.13  | 16,719,601.81 | 56,444,185.29  | 14,111,046.33 |
| 可抵扣亏损            | 5,357,875.30   | 1,339,468.83  | 28,505.28      | 7,126.32      |
| 递延收益             | 108,969,535.40 | 27,242,383.85 | 121,186,415.34 | 30,296,603.83 |
| 公司合并中产生的可抵扣暂时性差异 | 4,400,230.46   | 1,100,057.61  | 3,756,138.77   | 939,034.69    |
| 应付职工薪酬-绩效工资      | 5,592,831.15   | 1,398,207.79  |                |               |
| 合计               | 191,198,879.44 | 47,799,719.89 | 181,415,244.68 | 45,353,811.17 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目             | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 48,301,042.82 | 12,075,260.71 | 55,468,410.82 | 13,867,102.71 |

|                   |               |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 |               |               | 386,500.00    | 96,625.00     |
| 合计                | 48,301,042.82 | 12,075,260.71 | 55,854,910.82 | 13,963,727.71 |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 12,075,260.71        | 35,724,459.18         | 13,963,727.71        | 31,390,083.46         |
| 递延所得税负债 | 12,075,260.71        | 0.00                  | 13,963,727.71        | 0.00                  |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 333,173.99    | 333,173.99    |
| 可抵扣亏损    | 10,333,003.02 | 10,435,195.43 |
| 合计       | 10,666,177.01 | 10,768,369.42 |

## (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

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 |               | 102,192.41    |    |
| 2017 年 | 86,921.57     | 86,921.57     |    |
| 2018 年 | 97,850.59     | 97,850.59     |    |
| 2019 年 | 10,034,696.26 | 10,034,696.26 |    |
| 2020 年 | 5,509.07      | 5,509.07      |    |
| 2021 年 | 108,025.53    |               |    |
| 合计     | 10,333,003.02 | 10,327,169.90 | -- |

其他说明：

公司本部作为纳税主体，将递延所得税资产与递延所得税负债进行了抵销，以净额列示；分公司、子公司也分别作为纳税主体，将其相关的递延所得税资产与递延所得税负债进行抵销，以净额列示。当某一纳税主体出现递延所得税净资产或递延所得税净负债时，不与其他纳税主体的递延所得税净资产或递延所得税净负债进行抵销。

## 17、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 11,124,552.17 | 20,370,263.40 |
| 合计      | 11,124,552.17 | 20,370,263.40 |

其他说明：

期末预付工程设备款从“预付款项”列报至“其他非流动资产”。

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,422,700,000.00 | 1,237,956,400.00 |
| 合计   | 1,422,700,000.00 | 1,237,956,400.00 |

短期借款分类的说明：

截止2016年6月30日，公司无逾期未归还的短期借款。

## 19、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 53,530,000.00 | 10,080,000.00 |
| 合计     | 53,530,000.00 | 10,080,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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 | 74,392,361.66 | 71,384,426.96 |
| 1~2 年 | 12,718,843.10 | 3,567,280.08  |
| 2~3 年 | 3,469,071.30  | 4,343,064.72  |
| 3 年以上 | 1,345,698.58  | 3,926,410.76  |
| 合计    | 91,925,974.64 | 83,221,182.52 |

## 21、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 | 156,191,815.87 | 160,566,591.87 |
| 1—2 年 | 781,547.88     | 899,785.99     |
| 2—3 年 | 526,951.86     | 1,491,227.56   |
| 3 年以上 | 2,251,792.74   | 930,163.46     |
| 合计    | 159,752,108.35 | 163,887,768.88 |

## 22、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         | 8,903,885.99 | 68,492,880.92 | 71,610,638.65 | 5,786,128.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 381,367.21   | 8,377,612.82  | 8,193,203.76  | 565,776.27   |
| 三、辞退福利         |              | 731,226.00    | 731,226.00    |              |
| 合计             | 9,285,253.20 | 77,601,719.74 | 80,535,068.41 | 6,351,904.53 |

## (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、津贴和补贴 | 8,903,885.99 | 53,900,002.33 | 57,111,134.52 | 5,692,753.80 |
| 2、职工福利费       |              | 6,519,655.43  | 6,519,655.43  |              |
| 3、社会保险费       |              | 4,154,495.61  | 4,119,964.20  | 34,531.41    |
| 其中：医疗保险费      |              | 3,405,293.21  | 3,378,610.40  | 26,682.81    |
| 工伤保险费         |              | 540,247.00    | 535,244.95    | 5,002.05     |
| 生育保险费         |              | 208,955.40    | 206,108.85    | 2,846.55     |
| 4、住房公积金       |              | 2,321,108.84  | 2,303,805.00  | 17,303.84    |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 1,597,618.71  | 1,556,079.50  | 41,539.21    |

|    |              |               |               |              |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 8,903,885.99 | 68,492,880.92 | 71,610,638.65 | 5,786,128.26 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

**(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 | 208,513.85 | 7,744,133.75 | 7,568,479.56 | 384,168.04 |
| 2、失业保险费  | 172,853.36 | 633,479.07   | 624,724.20   | 181,608.23 |
| 合计       | 381,367.21 | 8,377,612.82 | 8,193,203.76 | 565,776.27 |

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 增值税             | 11,512,199.53 | 13,478,979.49 |
| 营业税             |               | 581,274.88    |
| 企业所得税           | 20,207,470.30 | 34,166,952.91 |
| 个人所得税           | 114,475.51    | 344,719.08    |
| 城市维护建设税         | 690,885.30    | 750,352.08    |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 493,489.50    | 525,607.18    |
| 土地使用税           | 733,816.88    | 738,094.68    |
| 房产税             | 1,404,677.12  | 1,223,048.64  |
| 其他              | 355,782.84    | 334,897.05    |
| 合计              | 35,512,796.98 | 52,143,925.99 |

其他说明：

**24、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 | 2,142,665.63 | 2,403,649.25 |
| 合计       | 2,142,665.63 | 2,403,649.25 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：



## 25、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,229,725.79 | 1,233,449.98 |
| 合计    | 1,229,725.79 | 1,233,449.98 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 26、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 | 8,191,380.55  | 14,759,118.18 |
| 1~2年 | 1,695,880.12  | 3,956,448.94  |
| 2~3年 | 2,743,324.85  | 2,953,927.24  |
| 3年以上 | 7,663,072.73  | 6,908,823.93  |
| 合计   | 20,293,658.25 | 28,578,318.29 |

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 未偿还或结转的原因         |
|---------|--------------|-------------------|
| 客户资信保证金 | 3,632,095.00 | 公司收取专卖经销商交纳的资信保证金 |
| 合计      | 3,632,095.00 | --                |

其他说明

## 27、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 | 131,638,289.46 | 250,000.00 | 7,090,724.55 | 124,797,564.91 | 详见备注 |
| 合计   | 131,638,289.46 | 250,000.00 | 7,090,724.55 | 124,797,564.91 | --   |

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 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|      |      |          |             |      |      |             |

|                 |                |            |              |  |                |       |
|-----------------|----------------|------------|--------------|--|----------------|-------|
| 政策性搬迁结余         | 98,024,637.57  |            | 1,992,879.99 |  | 96,031,757.58  | 与资产相关 |
| 技术改造专项资金        | 2,650,666.67   |            | 283,999.98   |  | 2,366,666.69   | 与资产相关 |
| 海西创业英才          | 400,000.00     |            |              |  | 400,000.00     | 与收益相关 |
| 500KV 超高压交联电缆项目 | 5,940,000.00   |            | 540,000.00   |  | 5,400,000.00   | 与资产相关 |
| 填方区基础建设成本补偿款    | 19,611,111.10  |            | 3,999,999.96 |  | 15,611,111.14  | 与资产相关 |
| 新兴产业两化融合专项资金    | 500,000.00     |            |              |  | 500,000.00     | 与资产相关 |
| 基础设施建设项目        | 1,955,920.90   |            | 69,854.34    |  | 1,886,066.56   | 与资产相关 |
| 装备制造业发展专项资金     | 2,555,953.22   | 250,000.00 | 203,990.28   |  | 2,601,962.94   | 与资产相关 |
| 合计              | 131,638,289.46 | 250,000.00 | 7,090,724.55 |  | 124,797,564.91 | —     |

其他说明:

备注1: 根据南平市人民政府《关于鼓励中心城市企业退城入园若干意见的通知》(南政综[2013]205号), 公司于2014年取得南平市财政局拨入的用于太阳电缆城固定资产投资、扩大生产规模等用途资金31,260,000元, 以及南平工业园区管理委员会《关于将补偿结余款用于太阳电缆城的固定资产、扩大生产规模的通知》(南工管综(2015)35号)文件规定“将结余资金用于太阳电缆城的固定资产投资、扩大生产规模”, 公司取得的搬迁结余款项68,498,206.09元, 合计99,758,206.00元作为与资产相关的政府补助计入“递延收益”, 按资产的使用年限摊销。

备注2: 根据南平市经济和信息化委员会、南平市财政局《关于下达2015年省级企业技术改造专项资金的通知》(南经信投资【2015】224号)文件, 公司于2015年10月取得的技术改造专项资金2,840,000元, 该补助资金已在该公司基础设施建设完成后按固定资产使用年限进行分期确认。

备注3: 根据《海西创业英才培养实施办法》, 公司于本期取得海西创业英才奖励款, 该补助资金待开始使用时计入损益。

备注4: 根据南平市发展和改革委员会、南平市经济贸易委员会《南平市发展和改革委员会南平市经济贸易委员会关于转下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》(南发改[2009]工业11号)。公司在建“500KV超高压交联电缆项目”获得新增中央预算内投资专项资金(国家补助资金)1,080万元。上述专项资金已于2009年11月10日拨付到本公司账户。该补助资金已在“500KV超高压交联电缆项目”建成并投入运营后, 按照固定资产使用年限进行分期确认。

备注5: 根据2013年10月18日与南平市人民政府签订的《百亿产能太阳电缆项目合同》的规定, 公司

分别于2015年10月和12月收到南平市工业园区管委会拨入的补偿首期工程因填方区基础建设成本增加的投资额20,000,000.00元。该补助资金属于与资产相关的政府补助，按资产的使用年限进行分期确认。

备注6：根据福建省南平市经济贸易委员会、南平市财政局《关于下达2013年省工商发展资金战略性新兴产业两化融合专项资金的通知》（南经贸产业[2013]427号），公司取得南平市财政局拨入的两化融合专项资金500,000.00元，用于企业管理信息系统集成项目。该项目尚处于研究开发阶段，尚未验收。

备注7：根据上杭县财政局《关于下拨福建上杭县闽粤铜业有限公司“三通一平”基础设施建设补助资金的通知》（杭财建[2009]26号），子公司福建上杭太阳铜业有限公司（原福建上杭县闽粤铜业有限公司）获得“三通一平”基础设施建设专项补助资金2,794,172.90元，上述专项资金并于2009年7月29日拨付到该公司账户。该补助资金已在该公司基础设施建设完成后按固定资产使用年限进行分期确认。

备注8：根据内蒙古自治区财政厅《关于下达2014年装备制造业发展专项资金预算指标的通知》（内财工[2014]1621号），子公司包头市太阳满都拉电缆有限公司获得“装备制造业发展专项资金3,200,000.00元，上述专项资金于2015年度拨付到该公司账户。该补助资金已在该公司基础设施建设完成后按固定资产使用年限进行分期确认。

## 28、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 | 452,250,000.00 |             |    |       |    |    | 452,250,000.00 |

其他说明：

## 29、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） | 342,664,680.96 |      |      | 342,664,680.96 |
| 其他资本公积     | 5,222,016.89   |      |      | 5,222,016.89   |
| 合计         | 347,886,697.85 |      |      | 347,886,697.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、其他综合收益

单位：元

| 项目                  | 期初余额          | 本期发生额             |                            |               |               |                   | 期末余额          |
|---------------------|---------------|-------------------|----------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|                     |               | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用   | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |               |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 |               |                   |                            |               | 0.00          |                   |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | 41,617,782.47 | -7,158,080.86     |                            | -1,791,842.00 | -5,370,789.56 | 4,550.70          | 36,246,992.91 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益    | 41,601,308.11 | -7,167,368.00     |                            | -1,791,842.00 | -5,375,526.00 |                   | 36,225,782.11 |
| 外币财务报表折算差额          | 16,474.36     | 9,287.14          |                            |               | 4,736.44      | 4,550.70          | 21,210.80     |
| 其他综合收益合计            | 41,617,782.47 | -7,158,080.86     |                            | -1,791,842.00 | -5,370,789.56 | 4,550.70          | 36,246,992.91 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 31、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 | 132,659,529.89 |      |      | 132,659,529.89 |
| 任意盈余公积 | 3,699,700.94   |      |      | 3,699,700.94   |
| 合计     | 136,359,230.83 |      |      | 136,359,230.83 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 297,993,858.55 | 260,561,130.94 |
| 调整后期初未分配利润        | 297,993,858.55 | 260,561,130.94 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 72,432,771.68  | 90,328,506.53  |
| 期末未分配利润           | 370,426,630.23 | 350,889,637.47 |

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。

## 33、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 | 1,592,428,947.26 | 1,373,193,136.11 | 1,679,990,378.50 | 1,465,749,483.81 |
| 其他业务 | 8,958,890.37     | 5,382,823.92     | 12,527,725.95    | 7,154,827.87     |
| 合计   | 1,601,387,837.63 | 1,378,575,960.03 | 1,692,518,104.45 | 1,472,904,311.68 |

## 34、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     | 297,322.87   | 19,994.50    |
| 城市维护建设税 | 2,898,249.52 | 2,537,908.28 |
| 教育费附加   | 2,079,423.46 | 1,889,152.09 |
| 合计      | 5,274,995.85 | 4,447,054.87 |

其他说明：

## 35、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运杂费   | 22,443,318.78 | 26,047,629.03 |
| 职工薪酬  | 6,799,543.41  | 5,800,988.62  |
| 投标费用  | 374,082.27    | 2,107,233.99  |
| 差旅费   | 1,354,651.83  | 1,416,336.38  |
| 代理费   | 1,051,781.50  | 1,163,429.54  |
| 广告费   | 482,930.79    | 887,828.24    |
| 业务招待费 | 755,994.90    | 695,647.02    |
| 办公费   | 673,322.29    | 745,234.27    |
| 租赁费   | 697,221.49    | 367,328.00    |
| 其他    | 1,122,541.75  | 340,917.76    |
| 合计    | 35,755,389.01 | 39,572,572.85 |

其他说明：

## 36、管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 18,551,537.96 | 19,109,647.89 |
| 差旅费         | 272,111.35    | 820,819.33    |
| 办公费         | 2,104,058.74  | 2,380,376.85  |
| 折旧费         | 8,301,560.50  | 6,127,225.82  |
| 修理费         | 906,148.52    | 478,541.41    |
| 财产保险费       | 861,422.16    | 962,082.42    |
| 专项服务费       | 3,708,967.01  | 3,581,329.44  |
| 税金          | 6,775,600.58  | 6,233,662.84  |
| 技术开发费       | 4,601,754.44  | 1,808,473.97  |
| 无形资产摊销      | 2,074,984.25  | 1,600,878.08  |
| 业务招待费       | 1,586,028.92  | 1,368,217.31  |
| 宣传费         | 42,105.81     | 211,931.97    |
| 存货盘盈亏、毁损和报废 | 60,345.58     | -3,088.44     |
| 其他          | 1,154,627.17  | 2,517,982.61  |
| 搬迁费用        |               | 14,202,560.73 |
| 合计          | 51,001,252.99 | 61,400,642.23 |

其他说明：

## 37、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出  | 28,502,936.21 | 31,640,163.02 |
| 利息收入  | -971,059.14   | -940,933.35   |
| 汇兑损益  |               | 886.65        |
| 手续费支出 | 1,060,942.17  | 331,944.85    |
| 合计    | 28,592,819.24 | 31,032,061.17 |

其他说明：

## 38、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   | 11,316,843.48 | 10,423,120.54 |
| 二、存货跌价损失 | -1,275,158.52 | 261,879.63    |
| 合计       | 10,041,684.96 | 10,685,000.17 |

其他说明：

### 39、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-------------------------|-------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -386,500.00 | -1,613,400.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    | -386,500.00 | -1,613,400.00 |
| 合计                      | -386,500.00 | -1,613,400.00 |

其他说明：

公允价值变动收益系公司进行套期保期而进行的铜铝期货交易所产生的浮动损失。

### 40、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                   | 52,197.96    | 49,672.96    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 23,295.85    |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 2,195,456.00 | 1,933,672.00 |
| 其他                               | -524,901.42  | 874,439.12   |
| 合计                               | 1,746,048.39 | 2,857,784.08 |

其他说明：

其他发生额系期货套期保值非完全有效性部分计入投资收益。

### 41、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 | 16,349.18     | 492,843.25     | 16,349.18     |
| 其中：固定资产处置利得 | 16,349.18     | 492,843.25     | 16,349.18     |
| 政府补助        | 12,328,668.55 | 114,280,642.93 | 12,328,668.55 |

|    |               |                |               |
|----|---------------|----------------|---------------|
| 其他 | 112,195.17    | 87,798.88      | 112,195.17    |
| 合计 | 12,457,212.90 | 114,861,285.06 | 12,457,212.90 |

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 |
|-----------------|----------------------------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|------------|-------------|
| 政策性搬迁结余         | 南平市人民政府                          | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          | 否      | 1,992,879.99 |            | 与资产相关       |
| 技术改造专项资金        | 南平市经济和信息化委员会、南平市财政局              | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是          | 否      | 283,999.98   |            | 与资产相关       |
| 500KV 超高压交联电缆项目 | 南平市发展和改革委员会、南平市经济贸易委员会           | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是          | 否      | 540,000.00   | 540,000.00 | 与资产相关       |
| 填方区基础设施建设成本补偿款  | 南平市人民政府                          | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          | 否      | 3,999,999.96 |            | 与资产相关       |
| 低碳项目奖励金         | 南平市经济和信息化委员会、南平市节能减排综合示范办、南平市财政局 | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是          | 否      | 1,450,000.00 |            | 与收益相关       |
| 环保局付报废奖金        | 南平市人民政府                          | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是          | 否      | 7,000.00     |            | 与收益相关       |
| 2015 年税收入库奖励金   | 南平市延平新城建设指挥部、福建南平工业园区管委会         | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          | 否      | 40,000.00    |            | 与收益相关       |
| 增产增效奖           | 南平市经济                            | 奖励   | 因符合地方                     | 是          | 否      | 207,944.00   |            | 与收益相关       |



|                     |                     |    |                           |   |   |              |            |       |
|---------------------|---------------------|----|---------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| 励金                  | 和信息化委员会、南平市财政局      |    | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助      |   |   |              |            |       |
| 开拓市场奖励金             | 南平市经济和信息化委员会、南平市财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 2,781,000.00 |            | 与收益相关 |
| 扩大先进生产力实施用电奖励       | 中共上杭县委、上杭县人民政府      | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 | 218,000.00   |            | 与收益相关 |
| 三通一平递延收益            | 上杭县财政局              | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 69,854.34    | 69,854.34  | 与资产相关 |
| 2016 建设生态示范园区奖      | 上杭县工业园区管理委员会        | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00   |            | 与收益相关 |
| 2016 年第二批工业创新型稳增长资金 | 龙岩市财政局、龙岩市经济和信息化委员会 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 414,000.00   |            | 与收益相关 |
| 装备制造业发展专项资金         | 内蒙古自治区财政厅           | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 203,990.28   |            | 与收益相关 |
| 企业名牌奖励金             | 青山区人民政府             | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 20,000.00    |            | 与收益相关 |
| 制造业龙头企业调峰生产奖励       | 南平市经济贸易委员会、南平市财政局   | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而      | 是 | 否 |              | 408,931.00 | 与收益相关 |

|            |                   |    |                           |    |    |               |                |       |
|------------|-------------------|----|---------------------------|----|----|---------------|----------------|-------|
|            |                   |    | 获得的补助                     |    |    |               |                |       |
| 福建省政府质量奖   | 南平市财政局            | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是  | 否  |               | 2,000,000.00   | 与收益相关 |
| 项目奖励资金     | 福建南平工业园区管委会       | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是  | 否  |               | 17,572,000.00  | 与收益相关 |
| 政策性搬迁收储补偿款 | 南平市土地收购储备中心       | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是  | 否  |               | 93,389,857.59  | 与收益相关 |
| 技术中心专项奖励   | 龙岩市财政局、龙岩市经济贸易委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是  | 否  |               | 200,000.00     | 与收益相关 |
| 财政贴息资金     | 包头市青山区财政集中收付中心    | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是  | 否  |               | 100,000.00     | 与收益相关 |
| 合计         | --                | -- | --                        | -- | -- | 12,328,668.55 | 114,280,642.93 | --    |

其他说明：

## 42、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 | 1,190,919.97 | 63,124,734.69 | 1,190,919.97  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,190,919.97 | 55,965,931.88 | 1,190,919.97  |
| 无形资产处置损失    |              | 7,158,802.81  |               |
| 对外捐赠        | 320,000.00   | 450,000.00    | 320,000.00    |
| 其他          | 18,085.42    | 52,506.50     | 18,085.42     |
| 合计          | 1,529,005.39 | 63,627,241.19 | 1,529,005.39  |

其他说明：

#### 43、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 | 30,554,871.93 | 34,036,457.63 |
| 递延所得税费用 | -2,413,465.98 | -2,657,371.02 |
| 合计      | 28,141,405.95 | 31,379,086.61 |

##### (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                           | 104,433,491.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 26,108,372.86  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 9,020.49       |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 366,358.07     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,190,588.45   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 17,510.38      |
| 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 | 449,555.70     |
| 所得税费用                          | 28,141,405.95  |

其他说明

#### 44、其他综合收益

详见附注 30、其他综合收益。

#### 45、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         |
|------|--------------|---------------|
| 往来款项 | 2,037,856.45 | 23,679,302.99 |
| 专项拨款 | 6,020,711.25 | 20,680,931.00 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 4,728,944.00  | 2,864,844.21  |
| 合计 | 12,787,511.70 | 47,225,078.20 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 34,848,301.23 | 37,774,201.22 |
| 往来款项 | 33,257,128.81 | 43,601,337.51 |
| 其他   | 904,812.11    | 438,317.15    |
| 合计   | 69,010,242.15 | 81,813,855.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额         |
|------------|-------|---------------|
| 收到政策性搬迁补偿款 | 0.00  | 84,428,606.86 |
| 合计         | 0.00  | 84,428,606.86 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|    |      |  |
|----|------|--|
| 合计 | 0.00 |  |
|----|------|--|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 46、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                              | 76,292,085.50   | 93,575,802.82   |
| 加：资产减值准备                         | 10,072,837.29   | 10,685,000.17   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 44,702,732.24   | 38,702,456.10   |
| 无形资产摊销                           | 2,074,984.25    | 1,600,878.08    |
| 长期待摊费用摊销                         | 757,007.46      | 431,457.95      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,048,488.30    | 62,631,891.44   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 386,500.00      | 1,613,400.00    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 28,502,936.21   | 29,386,631.56   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,746,048.39   | -2,857,784.08   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,181,140.88   | -3,077,395.60   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -14,332,895.95  | -77,636,148.51  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -118,737,930.39 | -250,418,571.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 57,284,875.70   | 49,095,317.91   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 82,124,431.34   | -46,267,063.43  |
| 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                          | 225,068,806.88  | 294,796,422.04  |
| 减：现金的期初余额                        | 260,088,455.09  | 196,152,167.58  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -35,019,648.21  | 98,644,254.46   |

**(2) 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           | 225,068,806.88 | 260,088,455.09 |
| 其中：库存现金        | 103,647.31     | 104,374.42     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 218,819,905.30 | 290,934,443.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,145,254.27   | 5,814,104.13   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 225,068,806.88 | 260,088,455.09 |

其他说明：

**47、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：

**48、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 | 81,884,795.89 | 银行汇票、信用证、保函保证金 |
| 合计   | 81,884,795.89 | --             |

其他说明：

**49、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  |
|-------|------------|----------|------------|
| 其中：美元 | 67,970.18  | 6.607479 | 449,111.55 |
| 港币    | 135,341.74 | 0.8516   | 115,257.03 |
| 应收账款  | --         | --       | 564,368.58 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司控股子公司太阳铜业（香港）电缆有限公司注册地址为中国香港，由福建上杭太阳铜业有限公司

持有其100%股权。福建上杭太阳铜业有限公司已经投资128,000元美金，记账本位币：港币。

## 八、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     |       |
| 福建上杭太阳电缆有限公司   | 福建上杭  | 福建上杭  | 电线电缆制造 | 100.00% |        | 设立或投资 |
| 福建上杭太阳铜业有限公司   | 福建上杭  | 福建上杭  | 铜杆制造销售 | 51.00%  |        | 设立或投资 |
| 太阳电缆（包头）有限公司   | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 电线电缆制造 | 100.00% |        | 设立或投资 |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司 | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 电线电缆制造 |         | 94.40% | 设立或投资 |
| 太阳铜业（香港）电缆有限公司 | 中国香港  | 中国香港  | 电线电缆销售 |         | 51.00% | 设立或投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

包头市太阳满都拉电缆有限公司系在原集体所有制企业包头满都拉电缆厂进行企业改制的基础上，变更登记为有限责任公司。2011年5月20日，该公司获得包头市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币100,000,000元，其中太阳电缆（包头）有限公司以货币出资人民币9,034.22万元，占比90.34%；包头满都拉电业股份有限公司以原集体所有制企业包头满都拉电缆厂经评估确认后的净资产出资人民币265.78万元，占比2.66%，自然人姜学华等5人以货币出资人民币700万元，占比7.00%。本年度，太阳电缆（包头）有限公司与吴进生、崔金华、杨彦贤、马维四人签订的《包头市太阳满都拉电缆有限公司股权转让协议》，股权出让方吴进生、崔金华、杨彦贤、马维四人将其合计持有的满都拉电缆4.06%的股权转让给太阳电缆（包头）有限公司。公司已经于2015年6月办妥股权变更的过户手续，股权变更后，太阳电缆（包头）有限公司持有包头市太阳满都拉电缆有限公司股权比例为94.4022%。为满足企业经营发展需要，2015年12月17日，包头市太阳满都拉电缆有限公司新增6000万元注册资本，增资后太阳电缆（包头）有限公司持有包头市太阳满都拉电缆有限公司股权比例为96.5%，但在增资前，太阳电缆（包头）有限公司仍只享有94.4022%的表决权。

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：

备注1：福建上杭太阳电缆有限公司系由福州太阳电缆有限公司更名而来。该公司于2005年9月13日取得厦门市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，原名厦门科鹏电线有限公司，注册资本为人民币2,200,000元，由公司与李文亮（香港）分别出资人民币2,090,000元和110,000元，公司占其注册资本的95%。经福州市对外贸易经济合作局榕外经贸资[2007]280号文和厦门市外商投资局厦外资审[2007]784号文批准，厦门科鹏电线有限公司从厦门市集美北部工业区迁入福建省福清市宏路镇棋山村；并于2008年1月14日经福州市对外贸易经济合作局批准将公司名称变更为福建科鹏电子有限公司。2008年7月15日，公司收购李文亮持有的福建科鹏电子有限公司5%的股权。福清市对外贸易经济合作局于2008年7月15日以融外经贸[2008]470号文批准上述股权转让事宜。至此，公司持有该公司100%股权。2012年4月公司向该公司增资人民币27,800,000元，该公司的注册资本变更为人民币30,000,000元，于2012年4月更名为福州太阳电缆有限公司，因生产需要公司从福州福清市搬迁至龙岩上杭县，公司于2016年3月取得营业执照，更名为福建上杭太阳电缆有限公司。

备注2：福建上杭太阳铜业有限公司系由福建上杭县闽粤铜业有限公司更名而来，该公司成立于2006年4月18日，注册资本为人民币15,000,000元。2010年5月，本公司投资参与该公司的增资扩股。2010年12月8日，该公司注册资本变更为人民币50,000,000元，由本公司与福建翻翰工贸有限公司各出资人民币23,000,000元及27,000,000元，分别占其注册资本的46%和54%。2011年4月，本公司收购福建翻翰工贸有限公司持有的该公司5%的股权。购买后，本公司持有该公司51%的股权，福建翻翰工贸有限公司持有该公司49%的股权。

备注3：太阳电缆（包头）有限公司于2010年5月28日取得包头市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本为人民币200,000,000元，由本公司全额出资。2012年5月本公司向该公司增资人民币50,000,000元，该公司的注册资本变更为人民币250,000,000元。

备注4：包头市太阳满都拉电缆有限公司系在原集体所有制企业包头满都拉电缆厂进行企业改制的基础上，变更登记为有限责任公司。2011年5月20日，该公司获得包头市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币100,000,000元，其中太阳电缆（包头）有限公司以货币出资人民币9,034.22万元，占比90.34%；包头满都拉电业股份有限公司以原集体所有制企业包头满都拉电缆厂经评估确认后的净资产出资人民币265.78万元，占比2.66%，自然人姜学华等5人以货币出资人民币700万元，占比7.00%。本年度，太阳电缆（包头）有限公司与吴进生、崔金华、杨彦贤、马维四人签订的《包头市太阳满都拉电缆有限公司股权转让协议》，股权出让方吴进生、崔金华、杨彦贤、马维四人将其合计持有的满都拉电缆4.06%的股权转让给太阳电缆（包头）有限公司。公司已经于2015年6月办妥股权变更的过户手续，股权变更后，太阳电缆（包头）有限公司持有包头市太阳满都拉电缆有限公司股权比例为94.4022%，2015年12月17日，包头市太阳满都拉电缆有限公司新增6000万元注册资本，增资后太阳电缆（包头）有限公司持有包头市



太阳满都拉电缆有限公司股权比例为96.5%

备注5：太阳铜业（香港）电缆有限公司系由公司的控股子公司福建上杭太阳铜业有限公司投资设立，该公司注册资本为100万元港币，由福建上杭太阳铜业有限公司持有其100%股权。福建上杭太阳铜业有限公司已经投资128,000元美金。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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    |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 福建上杭太阳铜业有限公司（合并） | 49.00%   | 4,108,205.78 |                | 50,292,617.37 |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司   | 5.60%    | -244,341.26  |                | 5,434,732.64  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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           |
| 福建上杭太阳铜业有限公司（合并） | 126,660,560.22 | 99,684,239.67 | 226,344,799.89 | 121,820,738.69 | 1,886,066.56 | 123,706,805.25 | 113,105,488.72 | 99,439,286.99 | 212,544,775.71 | 116,334,953.60 | 1,955,920.90 | 118,290,874.50 |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司   | 253,654,873.93 | 58,912,839.76 | 312,567,713.69 | 212,878,812.48 | 2,601,962.94 | 215,480,775.42 | 233,099,650.66 | 62,080,167.01 | 295,179,817.67 | 191,171,974.55 | 2,555,953.22 | 193,727,927.77 |

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       |
| 福建上杭太阳铜业有限公司（合并） | 1,044,802,213.65 | 8,374,806.29  | 8,384,093.43  | 112,579,957.02 | 1,091,401,261.56 | 7,031,469.70  | 7,030,875.85  | 93,534,484.42  |
| 包头市太阳满都拉电缆有限公司   | 100,442,344.64   | -4,364,951.63 | -4,364,951.63 | 42,635,173.19  | 111,083,463.96   | -1,816,906.99 | -1,816,906.99 | -29,708,210.08 |

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           | --           | --           |
| 投资账面价值合计        | 1,786,971.98 | 1,734,774.02 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| 联营企业：           | --           | --           |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| --净利润           | 52,197.96    | 49,672.96    |
| --综合收益总额        | 52,197.96    | 49,672.96    |

其他说明

## 九、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，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。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，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。

应收账款，主要为应收销售电线电缆等销售款，应收客户较为分散。截至2016年6月30日，账龄在3年以上应收账款余额有人民币20,408,482.88元，账期较长，存在一定信用风险。其他应收款，主要为员工备用金、单位往来款，公司预计不存在重大信用风险。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见七、4和七、6的披露。

## （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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前运用利率互换或者掉期以实现预期的利率结构。该政策能使本公司尽量避免支付的利率超出现行市场利率的风险，尽可能消除与利息支付波动相关的现金流量风险，管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可根据需要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至2016年6月30日，有关外币资产的余额情况参见七、49。

## （三）流动性风险

流动性风险，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按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

| 账龄   | 应付账款          | 预收账款           | 其他应付款         |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 74,392,361.66 | 123,189,260.72 | 8,191,380.55  |
| 1~2年 | 12,718,843.10 | 9,037,653.09   | 1,695,880.12  |
| 2~3年 | 3,469,071.30  | 24,163,714.31  | 2,743,324.85  |
| 3年以上 | 1,345,698.58  | 3,361,480.23   | 7,663,072.73  |
| 合计   | 91,925,974.64 | 159,752,108.35 | 20,293,658.25 |

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值        |            |            |               |
|----------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量    | --            | --         | --         | --            |
| （二）可供出售金融资产    | 53,850,524.00 |            |            | 53,850,524.00 |
| （2）权益工具投资      | 53,850,524.00 |            |            | 53,850,524.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 53,850,524.00 |            |            | 53,850,524.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --            | --         | --         | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产的公允价值的确定依据为兴业银行（股票代码 601166）、兴业证券（股票代码 601377）于 2016年6月30日在上海股票交易市场收盘价。

### 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

可供出售金融资产中持有上海经济区电缆联合公司股权100,000.00元及南平市投资担保中心股权2,000,000.00元以成本计量。除上述之外，其他金融资产和金融负债均以摊余成本计量。

## 十一、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 | 母公司对本企业的 |
|-------|-----|------|------|----------|----------|
|       |     |      |      |          |          |

|            |      |          |                | 持股比例   | 表决权比例  |
|------------|------|----------|----------------|--------|--------|
| 福州太顺实业有限公司 | 福建福州 | 生产开发软件产品 | 美元 3,800,000 元 | 22.31% | 22.31% |

本企业的母公司情况的说明

福州太顺实业有限公司经福州市鼓楼区对外经济贸易局以鼓外〔2002〕127号文件批准，福建省人民政府于2002年8月16日颁发闽榕外资字〔2002〕0147号批准证书，于2002年9月6日由福州市工商行政管理局颁发企独闽榕总字第005864号《企业法人营业执照》。公司法定代表人：李文亮。公司的注册资本为3,800,000.00美元，系由刘秀萍女士及李文亮先生分别投资2,280,000.00美元及1,520,000.00美元成立，持股比例分别为60%、40%。公司的经营范围为：生产、开发软件产品（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期限内从事生产经营）。

本企业最终控制方是福州太顺实业。

其他说明：

本公司的实际控制人为：李云孝先生、刘秀萍女士、李文亮先生

其中：刘秀萍女士、李文亮先生通过福州太顺实业有限公司持有公司的股本为10,088.72万股，持有公司的股权比例为22.31%。李云孝先生系公司的董事长兼总裁，李云孝先生与刘秀萍女士系配偶关系，李文亮先生系李云孝先生与刘秀萍女士之子。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称       | 与本企业关系          |
|-----------------|-----------------|
| 福建省南平市油缆加油站有限公司 | 对公司不存在重大影响的合营企业 |

其他说明

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|------|-------|---------|----|---------------------|
|                 |       |      |       | 直接      | 间接 |                     |
| 福建省南平市油缆加油站有限公司 | 福建南平  | 福建南平 | 成品油买卖 | 50      |    | 权益法                 |

#### 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           |
|---------------|-----------------------|
| 福建和盛高科技产业有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 |

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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      |
|---------------|--------|------------|------------|
| 福建和盛高科技产业有限公司 | 销售产品   | 423,596.26 | 151,509.40 |
| 福州太顺实业有限公司    | 销售产品   | 18,036.20  | 0.00       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

##### (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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称      | 租赁资产种类  | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|------------|---------|------------|------------|
| 福州太顺实业有限公司 | 厂房及配套设施 | 545,664.00 | 576,624.00 |

## 关联租赁情况说明

2015年12月28日，公司下属子公司福州太阳电缆有限公司同福州太顺实业有限公司约定：租赁福州太顺实业有限公司拥有的位于福清市宏路镇棋山村27幢的厂房、配套设施及宿舍，租期为2016年1月1日至2016年12月31日，租赁建筑面积为7,223平方米，月租金90,944.00元，本年度房租共1,091,328.00元。截止资产负债表日，该公司已经支付完毕当期房租。

备注1：福州太阳电缆有限公司2016年3月29日更名为福建上杭太阳电缆有限公司，经营地在2016年6月搬迁至龙岩上杭，与福州太顺实业的厂房租赁合同实际履行期限为2016年1-5月。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|      |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|     |      |       |       |            |

## 关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----|------------|------------|
| 董事 | 473,073.00 | 485,338.33 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 监事     | 85,240.95    | 83,250.61    |
| 高级管理人员 | 1,969,332.54 | 1,918,619.36 |
| 合计     | 2,527,646.49 | 2,487,208.30 |

### (8) 其他关联交易

## 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 | 福建和盛高科技产业有限公司 | 80.00 | 0.40 | 357,850.00 | 2,858.59 |

### (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 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、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



## 十三、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

截止资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年6月30日，公司已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据为107,436,053.18元。

#### (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2016年7月5日，根据公司2015年度股东大会决议以发行在外股本452,250,000股为基数，向全体股东每10股送红股2.00股，派2.00元人民币现金，分红前本公司总股本为452,250,000股，分红后总股本增至542,700,000股。

## 十五、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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 811,329,016.06 | 100.00% | 51,083,079.19 | 6.30% | 760,245,936.87 | 573,458,121.22 | 100.00% | 39,625,611.50 | 6.91% | 533,832,509.72 |

|    |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 合计 | 811,329,016.06 | 100.00% | 51,083,079.19 | 6.30% | 760,245,936.87 | 573,458,121.22 | 100.00% | 39,625,611.50 | 6.91% | 533,832,509.72 |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄         | 期末余额           |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项    |                |               |         |
| 60 天以内     | 297,144,883.25 | 1,485,724.42  | 0.50%   |
| 61 天—1 年以内 | 389,085,853.95 | 19,454,292.70 | 5.00%   |
| 1 年以内小计    | 686,230,737.20 | 20,940,017.12 | 3.05%   |
| 1 至 2 年    | 80,570,147.21  | 8,057,014.72  | 10.00%  |
| 2 至 3 年    | 24,917,030.24  | 7,475,109.07  | 30.00%  |
| 3 年以上      | 19,611,101.41  | 14,610,938.28 | 74.50%  |
| 3 至 4 年    | 8,893,760.39   | 4,446,880.20  | 50.00%  |
| 4 至 5 年    | 2,766,414.72   | 2,213,131.78  | 80.00%  |
| 5 年以上      | 7,950,926.30   | 7,950,926.30  | 100.00% |
| 合计         | 811,329,016.06 | 51,083,079.19 | 6.30%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,457,467.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (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               | 与本公司关系 | 期末余额           | 坏账准备期末余额     | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|----------------|--------------|---------------|
| 福建申远新材料有限公司        | 客户     | 31,737,590.07  | 158,687.95   | 3.91          |
| 国网浙江省电力公司物资分公司     | 客户     | 27,815,147.81  | 202,936.47   | 3.43          |
| 福州亿力电力工程有限公司       | 客户     | 20,658,255.71  | 539,303.60   | 2.55          |
| 福州电业工程有限公司         | 客户     | 19,090,810.27  | 895,293.56   | 2.35          |
| 武汉市东西湖城市建设投资发展有限公司 | 客户     | 17,872,130.71  | 93,726.81    | 2.20          |
| 合计                 |        | 117,173,934.57 | 1,889,948.39 | 14.44         |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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 | 34,742,894.74 | 100.00% | 4,484,463.26 | 12.91% | 30,258,431.48 | 24,099,132.74 | 100.00% | 3,636,025.98 | 15.09% | 20,463,106.76 |
| 合计                    | 34,742,894.74 | 100.00% | 4,484,463.26 | 12.91% | 30,258,431.48 | 24,099,132.74 | 100.00% | 3,636,025.98 | 15.09% | 20,463,106.76 |

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 |               |              |         |
| 1 年以内   | 22,355,542.16 | 1,117,777.11 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 22,355,542.16 | 1,117,777.11 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 6,934,241.63  | 693,424.16   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,631,542.51  | 1,089,462.75 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 1,821,568.44  | 1,583,799.24 | 86.95%  |
| 3 至 4 年 | 110,000.00    | 55,000.00    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 913,846.00    | 731,076.80   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 797,722.44    | 797,722.44   | 100.00% |
| 合计      | 34,742,894.74 | 4,484,463.26 | 12.91%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 848,437.28 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 备用金       | 4,610,092.79  | 1,486,318.56  |
| 投标、履约、质保金 | 19,678,072.15 | 19,718,354.82 |
| 应收租金      | 374,818.51    | 374,818.50    |
| 其他往来      | 10,079,911.29 | 2,519,640.86  |
| 合计        | 34,742,894.74 | 24,099,132.74 |

## (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     |
|--------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 国网福建招标有限公司         | 投标保证金 | 5,013,052.00  | 1-3 年 | 14.43%           | 1,053,915.60 |
| 福建省长乐市航电电力服务有限公司   | 投标保证金 | 2,856,268.80  | 1-2 年 | 8.22%            | 285,626.88   |
| 广东省电力物资总公司         | 投标保证金 | 2,000,000.00  | 1 年以内 | 5.76%            | 100,000.00   |
| 福建闽华洋建设监理有限公司福州分公司 | 投标保证金 | 1,370,000.00  | 1 年以内 | 3.94%            | 68,500.00    |
| 山东高速置业发展有限公司滕州分公司  | 投标保证金 | 599,299.35    | 1 年以内 | 1.72%            | 29,964.97    |
| 合计                 | --    | 11,838,620.15 | --    | 34.07%           | 1,538,007.45 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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     | 305,561,799.97 |      | 305,561,799.97 | 305,561,799.97 |      | 305,561,799.97 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,786,971.98   |      | 1,786,971.98   | 1,734,774.02   |      | 1,734,774.02   |
| 合计         | 307,348,771.95 |      | 307,348,771.95 | 307,296,573.99 |      | 307,296,573.99 |

## (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 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 福建上杭太阳电缆有限公司 | 29,996,413.91  |      |      | 29,996,413.91  |          |          |
| 太阳电缆（包头）有限公司 | 250,000,000.00 |      |      | 250,000,000.00 |          |          |
| 福建上杭太阳铜业有限公司 | 25,565,386.06  |      |      | 25,565,386.06  |          |          |
| 合计           | 305,561,799.97 |      |      | 305,561,799.97 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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          |              |        |      |             |          |        |             |        |      |              |    |
| 福建省南平市油缆加油站有限公司 | 1,734,774.02 |        |      | 52,197.96   |          |        |             |        |      | 1,786,971.98 |    |
| 小计              | 1,734,774.02 |        |      | 52,197.96   |          |        |             |        |      | 1,786,971.98 |    |
| 二、联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |        |      |              |    |
| 合计              | 1,734,774.02 |        |      | 52,197.96   |          |        |             |        |      | 1,786,971.98 |    |

## (3) 其他说明

## 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 | 1,330,172,793.51 | 1,140,208,494.71 | 1,308,066,208.01 | 1,122,179,134.32 |
| 其他业务 | 91,919,690.58    | 88,831,186.03    | 75,853,931.49    | 70,582,569.63    |
| 合计   | 1,422,092,484.09 | 1,229,039,680.74 | 1,383,920,139.50 | 1,192,761,703.95 |

其他说明：

## 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                   | 52,197.96    | 49,672.96    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 23,295.85    |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 2,195,456.00 | 1,933,672.00 |
| 其他                               | -524,901.42  | 297,864.76   |
| 合计                               | 1,746,048.39 | 2,281,209.72 |

## 6、其他

## 十六、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  | -1,174,570.79 |                                 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                            | 12,328,668.55 | 公司收到的政府补助，及其上年政策性搬迁结余按受益年限确认的金额 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和 | -524,901.42   | 公司套期保值无效部分                      |

|                    |              |           |
|--------------------|--------------|-----------|
| 可供出售金融资产取得的投资收益    |              |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -225,890.25  | 主要是公司对外捐赠 |
| 减：所得税影响额           | 2,600,826.53 |           |
| 少数股东权益影响额          | 304,314.77   |           |
| 合计                 | 7,498,164.79 | --        |

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          | 5.52%      | 0.16        | 0.16        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.95%      | 0.14        | 0.14        |

## 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



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计负责人及会计主管人员签名并盖章的2016年半年度财务报告原件；
- 二、载有董事长签名的2016年半年度报告原件；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件；
- 五、上述文件备置于公司董事会办公室供投资者查询。

福建南平太阳电缆股份有限公司

董事长：李云孝

二〇一六年八月二十四日