

青岛汉缆股份有限公司

2016 年半年度报告

(未经审计)

2016 年 08 月

目 录

财务报表.....	3 - 20
报表附注.....	21 - 97

财务报告

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。

一、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：青岛汉缆股份有限公司

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	1,471,232,351.78	991,489,625.81
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	450,846,450.00	400,824,650.00
衍生金融资产		
应收票据	198,372,360.55	151,121,587.56
应收账款	1,811,176,762.62	1,747,675,631.06
预付款项	77,468,582.12	272,216,491.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,340,000.00	3,763,333.32
应收股利		
其他应收款	168,244,410.48	122,603,903.80
买入返售金融资产		
存货	809,114,413.62	825,276,195.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,701,825.82	13,650,825.16

流动资产合计	5,020,497,156.99	4,528,622,243.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	84,000,000.00	79,000,000.00
持有至到期投资	554,417,440.00	844,900,000.00
长期应收款		
长期股权投资	14,047,060.55	14,229,577.76
投资性房地产	11,386,420.07	11,628,997.01
固定资产	430,227,758.85	446,632,252.66
在建工程	42,792,884.26	20,776,767.47
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	163,905,330.91	166,024,119.39
开发支出		
商誉	67,520,756.02	67,520,756.02
长期待摊费用	234,979.44	505,227.39
递延所得税资产	33,785,528.82	35,051,819.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,402,318,158.92	1,686,269,517.56
资产总计	6,422,815,315.91	6,214,891,760.82
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	730,477,624.17	620,048,067.02
预收款项	259,740,049.35	301,452,698.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	7,238,532.40	21,607,868.22
应交税费	91,186,301.69	96,538,083.29
应付利息		
应付股利	1,060,751.76	1,021,577.88
其他应付款	1,030,189,523.32	1,028,865,180.86
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	8,196,095.94	4,960,397.01
其他流动负债		
流动负债合计	2,128,088,878.63	2,074,493,872.72
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	81,357,564.12	1,436,794.89
递延所得税负债	941,250.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,298,814.12	1,436,794.89
负债合计	2,210,387,692.75	2,075,930,667.61
所有者权益：		
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,020,246.92	148,020,246.92
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	242,657,796.98	242,657,796.98
一般风险准备		
未分配利润	495,376,415.58	421,909,838.64
归属于母公司所有者权益合计	4,212,850,459.48	4,139,383,882.54
少数股东权益	-422,836.32	-422,789.33
所有者权益合计	4,212,427,623.16	4,138,961,093.21
负债和所有者权益总计	6,422,815,315.91	6,214,891,760.82

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	1,145,777,674.97	837,377,708.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	450,846,450.00	400,824,650.00
衍生金融资产		
应收票据	144,657,801.45	98,602,496.87
应收账款	1,524,401,347.41	1,435,684,787.37
预付款项	61,260,402.13	246,952,222.77
应收利息	1,436,666.67	1,663,333.33
应收股利	12,536,243.11	12,536,243.11
其他应收款	251,154,487.90	487,945,328.54
存货	386,310,757.58	448,026,636.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,721,285.77	5,640.77
流动资产合计	3,981,103,116.99	3,969,619,048.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	35,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资	377,500,000.00	399,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,359,487,658.72	1,299,488,311.13

投资性房地产	11,386,420.07	11,628,997.01
固定资产	210,839,069.29	218,606,639.93
在建工程	6,776,844.56	11,104,778.94
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	92,932,826.99	94,050,991.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,064,158.99	25,755,308.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,119,986,978.62	2,089,635,027.62
资产总计	6,101,090,095.61	6,059,254,076.12
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	636,066,673.13	648,181,765.65
预收款项	231,766,321.55	275,734,021.85
应付职工薪酬	1,444,117.57	1,514,400.80
应交税费	70,461,286.83	81,023,201.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,273,885,204.33	1,236,870,995.96
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	8,196,095.94	4,960,397.01
其他流动负债		
流动负债合计	2,221,819,699.35	2,248,284,783.09
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	81,357,564.12	1,436,794.89
递延所得税负债	941,250.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,298,814.12	1,436,794.89
负债合计	2,304,118,513.47	2,249,721,577.98
所有者权益：		
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,200,297.96	175,200,297.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,759,479.10	236,759,479.10
未分配利润	58,215,805.08	70,776,721.08
所有者权益合计	3,796,971,582.14	3,809,532,498.14
负债和所有者权益总计	6,101,090,095.61	6,059,254,076.12

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	1,828,382,392.47	2,074,549,858.53
其中：营业收入	1,828,382,392.47	2,074,549,858.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,688,386,154.15	1,905,609,923.81
其中：营业成本	1,471,612,099.65	1,713,536,185.17
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	14,528,077.08	13,038,507.65
销售费用	72,114,391.91	69,187,126.74
管理费用	119,227,154.68	106,298,592.68
财务费用	-2,794,250.61	11,487,538.21
资产减值损失	13,698,681.44	-7,938,026.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,133,275.00	8,247,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	66,674,459.51	40,212,187.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-182,517.21	-117,478.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,803,972.83	217,399,372.20
加：营业外收入	9,467,370.01	6,613,608.48
其中：非流动资产处置利得	169,456.44	20,961.50
减：营业外支出	112,528.44	315,759.75
其中：非流动资产处置损失	0.00	6,830.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,158,814.40	223,697,220.93
减：所得税费用	44,254,424.45	44,504,363.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	189,904,389.95	179,192,857.53
归属于母公司所有者的净利润	189,904,436.94	179,197,022.68
少数股东损益	-46.99	-4,165.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	189,904,389.95	179,192,857.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	189,904,436.94	179,197,022.68
归属于少数股东的综合收益总额	-46.99	-4,165.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	0.05
(二) 稀释每股收益	0.06	0.05

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	1,537,156,274.39	1,706,116,848.54
减：营业成本	1,336,673,678.98	1,474,325,889.92
营业税金及附加	7,744,343.00	8,056,771.21
销售费用	50,453,678.07	49,488,578.36
管理费用	73,490,794.96	62,520,230.75
财务费用	-913,369.82	12,458,302.20
资产减值损失	11,478,988.90	-12,010,194.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,133,275.00	8,247,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	39,293,005.93	11,533,656.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16.59	6.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,654,441.23	131,058,176.17
加：营业外收入	7,173,744.32	5,901,424.28
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	50.00	149,540.98
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,828,135.55	136,810,059.47
减：所得税费用	18,951,191.55	21,461,823.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,876,944.00	115,348,235.65
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	103,876,944.00	115,348,235.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	1,988,387,054.42	2,352,445,831.79
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	5,764,844.89	2,460,957.46
收到其他与经营活动有关的现金	94,583,955.55	8,260,897.03
经营活动现金流入小计	2,088,735,854.86	2,363,167,686.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,503,886,260.20	2,000,212,856.67
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	102,076,348.95	108,119,474.41
支付的各项税费	131,172,137.54	89,765,514.24
支付其他与经营活动有关的现金	82,196,622.37	65,446,803.95
经营活动现金流出小计	1,819,331,369.06	2,263,544,649.27
经营活动产生的现金流量净额	269,404,485.80	99,623,037.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	296,500,000.00	57,000,000.00
取得投资收益收到的现金	58,795,967.50	71,455,015.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,000.00	1,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00
投资活动现金流入小计	355,380,967.50	153,456,165.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,932,142.97	23,337,936.51
投资支付的现金	5,528,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		59,000,000.00

投资活动现金流出小计	28,460,142.97	132,337,936.51
投资活动产生的现金流量净额	326,920,824.53	21,118,229.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,252,675.74	
筹资活动现金流入小计	3,252,675.74	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,636,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,437,860.00	130,010,258.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	116,437,860.00	1,766,010,258.44
筹资活动产生的现金流量净额	-113,185,184.26	-566,010,258.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144,724.36	679,256.23
五、现金及现金等价物净增加额	482,995,401.71	-444,589,735.99
加：期初现金及现金等价物余额	988,236,950.07	1,147,398,675.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,471,232,351.78	702,808,939.81

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	1,804,714,575.81	1,612,707,963.52
收到的税费返还	2,569,362.95	1,969,876.95
收到其他与经营活动有关的现金	89,900,930.46	40,046,057.84
经营活动现金流入小计	1,897,184,869.22	1,654,723,898.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,264,936,931.23	1,450,770,019.09
支付给职工以及为职工支付的现金	55,284,951.72	58,670,915.14
支付的各项税费	85,224,184.12	46,945,655.90
支付其他与经营活动有关的现金	50,432,614.81	54,656,575.21
经营活动现金流出小计	1,455,878,681.88	1,611,043,165.34

经营活动产生的现金流量净额	441,306,187.34	43,680,732.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	31,497,470.93	42,018,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,082,470.93	42,018,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,279,000.00	8,798,771.82
投资支付的现金	65,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,279,000.00	58,798,771.82
投资活动产生的现金流量净额	-16,196,529.07	-16,780,771.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金		1,200,000,000.00
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	0.00	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,437,860.00	120,010,258.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	116,437,860.00	1,690,010,258.44
筹资活动产生的现金流量净额	-116,437,860.00	-490,010,258.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-271,832.22	203,240.80
五、现金及现金等价物净增加额	308,399,966.05	-462,907,056.49
加：期初现金及现金等价物余额	837,377,708.92	1,008,594,236.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,145,777,674.97	545,687,179.57

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	3,326,796.00				148,020,246.92					242,657,796.98		421,909,838.64	-422,789.33	4,138,961,093.21
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	3,326,796.00				148,020,246.92					242,657,796.98		421,909,838.64	-422,789.33	4,138,961,093.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												73,466,576.94	-46.99	73,466,529.95
（一）综合收益总额												189,904,436.94	-46.99	189,904,389.95
（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												-116,437,860.00		-116,437,860.00
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-116,437,860.00		-116,437,860.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,326,796.00				148,020,246.92				242,657,796.98		495,376,415.58	-422,836.32	4,212,427,623.16

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	1,073,160.00				1,542,319,946.92				221,202,523.12		1,713,930,217.63	-418,286.01	4,550,194,401.66
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	1,073,160,000.00				1,542,319,946.92				221,202,523.12	1,713,930,217.63	-418,286.01	4,550,194,401.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-321,139,700.00					61,881,022.68	-4,165.15	-259,262,842.47
(一)综合收益总额										179,197,022.68	-4,165.15	179,192,857.53
(二)所有者投入和减少资本					-321,139,700.00							-321,139,700.00
1. 股东投入的普通股					-321,139,700.00							-321,139,700.00
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										-117,316,000.00		-117,316,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-117,316,000.00		-117,316,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,073,160,000.00				1,221,180,246.92				221,202,523.12		1,775,811,240.31	-422,451.16	4,290,931,559.19

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

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	3,326,796,000.00				175,200,297.96				236,759,479.10	70,776,721.08	3,809,532,498.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,326,796,000.00				175,200,297.96				236,759,479.10	70,776,721.08	3,809,532,498.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,560,916.00	-12,560,916.00
（一）综合收益总额										103,876,944.00	103,876,944.00
（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										-116,437,860.00	-116,437,860.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-116,437,860.00	-116,437,860.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,326,796,000.00				175,200,297.96				236,759,479.10	58,215,805.08	3,796,971,582.14

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	1,073,160,000.00				1,230,351,105.93				215,304,205.24	1,487,419,256.36	4,006,234,567.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,073,160,000.00				1,230,351,105.93				215,304,205.24	1,487,419,256.36	4,006,234,567.53

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,009,192.03					8,032,235.65	26,041,427.68
（一）综合收益总额									115,348,235.65	115,348,235.65
（二）所有者投入和减少资本				18,009,192.03						18,009,192.03
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本				18,009,192.03						18,009,192.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-107,316,000.00	-107,316,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-107,316,000.00	-107,316,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,073,160,000.00			1,248,360,297.96				215,304,205.24	1,495,451,492.01	4,032,275,995.21

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

青岛汉缆股份有限公司

2016 年 1-6 月财务报表附注

(金额单位除特别指明外,均为人民币元。)

附注一、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛汉缆股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛汉河实业股份有限公司(现更名为青岛汉河集团股份有限公司,以下简称“汉河集团”)等四名股东共同作为发起人,于2007年12月以青岛汉缆集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为42,000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1398号文件批准,公司于2010年10月27日向社会公开发行人民币普通股5,000万股,并于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本变更为47,000万元。

根据公司2010年度股东大会决议,公司以截止2010年12月31日总股本47,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,增加注册资本23,500万元;转增后注册资本变更为70,500万元。

2012年5月4日,根据公司2011年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]530号《关于核准青岛汉缆股份有限公司向常州高新技术产业开发区常能电器有限公司等发行股份购买资产的批复》的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股1,044万股,每股面值为1元,增加注册资本1,044万元;增发后注册资本变更为71,544万元。

根据公司2012年度股东大会决议,公司以截止2012年12月31日总股本71,544万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,增加注册资本35,772万元;转增后注册资本变更为107,316万元。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议,公司以截止2015年6月30日总股本107,316万股为基数,以截止2015年6月30日未分配利润向全体股东每10股送红股11股(含税),同时以资本公积向全体股东每10股转增10股,合计增加注册资本225,363.60万元。公司目前注册资本为332,679.60万元。

公司统一社会信用代码:91370200264821953P;公司注册地与总部地址:青岛市崂山区九水东路628号;法定代表人:陈沛云。

(2) 经营范围

公司属于输配电及控制设备制造业,公司经营范围:电线、电缆、光缆、电子通信电缆及相关材料制造,电线电缆相关技术服务,配电类空气加强绝缘型母线槽制造,电工器材、五金工具、输配电及控制设备,油漆、涂料、水暖器材、液压件销售;经营本企业进出口业务和企业所需机械设备及配件;原辅材料的进出口业务,但国家限定经营或禁止进出口商品除外;经营本企业进料加工和“三来一补”业务。

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2016年8月24日批准报出。

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

本公司报告期内合并财务报表合并范围注销子公司1家,具体情况如下:

公司于2016年2月24日办理了注销澳大利亚公司是相关事宜。

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

附注三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法，固定资产折旧和无形资产摊销，收入的确认时点。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。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与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期

的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

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

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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

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

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

（4）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结

果汁计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

公司对于全资子公司青岛汉缆民间资本管理有限公司的短期财务性投资按照投资风险进行分类，并按照如下分类和比例计提减值准备：正常类，计提比例为2%；关注类，计提比例为5%；次级类，计提比例为25%；可疑类，计提比例为50%；损失类，计提比例为100%。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。

期末公允价值的确定方法	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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5% 以上且金额在 500 万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独对其进行减值测试，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) 存货分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货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。

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：①公司已经就处置该非流动资产作出决议；②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成

本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都可以按照《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，并对其余部分采用权益法核算。

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较

剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的高誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产： ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； ②该固定资产的成本能够可靠计量。

(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	20	5%	4.75%
机械设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人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，计入租入资产价值。② 承租人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。

17、在建工程

在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建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。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：① 借入专门借款，按照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 占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③ 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索

性等特点；

②在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。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：（1）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义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。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(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，

同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(3) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(4) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

(1) 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；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。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加应付职工薪酬。

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

③对于现金结算的股份支付,公司在可行权日之后不再确认成本费用,负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改,或者取消权益工具的授予或结算该权益工具,公司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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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

本公司商品销售收入确认的具体原则与时点:公司在销售合同规定的交货期内,将货物运至买方指定地点,由买方签署验收合格单,公司据此确认商品销售收入。

(2) 本公司提供的劳务在同时满足:①收入的金额能够可靠计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工进度能够可靠地确定;④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时,采用完工百分比法,即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入,按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足:①相关经济利益很可能流入企业;②收入的金额能够可靠地计量时,确认收入的实现。

(4) 采用售后回购方式销售商品的,收到的款项确认为负债;回购价格大于原售价的,差额在回购期间按期计提利息,计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的,销售的商品按售价确认收入,回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的,收到的款项确认为负债;售价与资产账面价值之间的差额,采用合理的方法进行分摊,作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的,销售的商品按售价确认收入,并按账面价值结转成本。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 政府补助分类

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 报告期内公司无会计政策变更。

(2) 报告期内公司无会计估计变更。

33、前期会计差错更正

报告期内公司无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%或 6%
营业税	应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	当期应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

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
青岛汉缆股份有限公司（母公司）	15%

常州八益电缆股份有限公司	15%
长沙汉河电缆有限公司	15%
青岛华电高压电气有限公司	15%
焦作汉河电缆有限公司	15%
其他	25%

2、税收优惠

公司于2014年10月14日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局复审认定为高新技术企业，证书编号：GR201437100058，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2014年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司常州八益电缆股份有限公司于2014年9月2日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201432001581，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2014年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司长沙汉河电缆有限公司于2014年8月28日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201443000133，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2014年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛华电高压电气有限公司于2015年10月8日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局复审认定为高新技术企业，证书编号为GF201537100027，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2015年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司焦作汉河电缆有限公司于2015年11月16日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201541000225，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2015年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司的分公司及其他控股子公司的所得税税率为25%。

附注五、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	2,770,669.49	3,300,440.55
银行存款	1,363,814,994.37	894,529,472.03
其他货币资金	104,646,687.92	93,659,713.23
合计	1,471,232,351.78	991,489,625.81

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	450,846,450.00	400,824,650.00
其他	450,846,450.00	400,824,650.00
合计	450,846,450.00	400,824,650.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	177,512,360.55	145,781,587.56
商业承兑票据	20,860,000.00	5,340,000.00
合计	198,372,360.55	151,121,587.56

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	196,398,964.87	
商业承兑票据	20,860,000.00	
合计	217,258,964.87	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,000,079,002.35	100.00%	188,902,239.73	9.44%	1,811,176,762.62	1,920,365,419.75	100.00%	172,689,788.69	8.99%	1,747,675,631.06
合计	2,000,079,002.35	100.00%	188,902,239.73	9.44%	1,811,176,762.62	1,920,365,419.75	100.00%	172,689,788.69	8.99%	1,747,675,631.06

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			
1 年以内	1,688,227,795.21	84,411,389.78	5.00%
1 年以内小计	1,688,227,795.21	84,411,389.78	5.00%
1 至 2 年	188,492,602.29	18,849,260.23	10.00%
2 至 3 年	75,434,030.48	37,717,015.34	50.00%
3 年以上	47,924,574.39	47,924,574.39	100.00%
合计	2,000,079,002.35	188,902,239.73	

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 16,212,451.04 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	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国网浙江省电力公司物资分公司	第三方	70,709,590.61	1年以内	3.54
国网上海市电力公司	第三方	63,219,526.45	1年以内	3.16
国网河北省电力公司物资分公司	第三方	60,130,959.90	1年以内	3.01
国网山东省电力公司物资公司	第三方	50,278,576.73	1年以内	2.51
国网北京市电力公司	第三方	47,923,969.24	1年以内	2.4
合 计		292,262,622.93		14.61

(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：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	74,492,969.29	96.16%	268,661,980.12	98.69%
1 至 2 年	787,158.31	1.02%	1,270,119.01	0.47%
2 至 3 年	465,189.63	0.60%	500,944.40	0.18%
3 年以上	1,723,264.89	2.22%	1,783,447.50	0.66%
合计	77,468,582.12	--	272,216,491.03	--

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	年限	比例
山东创辉新材料科技有限公司	第三方	20,704,382.34	1年以内	26.73
东营方圆有色金属有限公司	第三方	11,967,813.62	1年以内	15.45
焦作万方铝业股份有限公司	第三方	4,215,777.46	1年以内	5.44
北京燕山石化高技术有限责任公司	第三方	4,101,321.03	1年以内	5.29
扬州市鑫源电气有限公司	第三方	3,444,600.00	1年以内	4.45
合 计		44,433,894.45		57.36

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,436,666.67	1,663,333.33
短期财务性投资	2,903,333.33	2,099,999.99
合计	4,340,000.00	3,763,333.32

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,733,119.13	100.00%	15,488,708.65	8.43%	168,244,410.48	135,099,792.29	100.00%	12,495,888.49	9.25%	122,603,903.80
合计	183,733,119.13	100.00%	15,488,708.65	8.43%	168,244,410.48	135,099,792.29	100.00%	12,495,888.49	9.25%	122,603,903.80

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 年以内小计	166,332,250.93	8,316,612.57	5.00%
1 至 2 年	7,327,954.53	732,795.45	10.00%
2 至 3 年	7,267,226.09	3,633,613.05	50.00%
3 年以上	2,805,687.58	2,805,687.58	100.00%
合计	183,733,119.13	15,488,708.65	8.43%

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 2,992,820.16 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
个人往来款项	23,461,506.47	20,610,770.98
单位往来款项	76,617,246.34	18,679,451.54
保证金及押金	83,082,685.46	95,451,021.85
出口退税	468,287.25	352,676.26

其他	103,393.61	5,871.66
合计	183,733,119.13	135,099,792.29

(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
平度市国土资源局	土地保证金	65,775,826.00	1 年以内	35.80%	3,288,791.30
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标保证金	9,080,000.00	1 年以内	4.94%	454,000.00
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	8,676,000.00	1 年以内	4.72%	433,800.00
国网物资有限公司	投标保证金	4,223,146.00	1 年以内	2.30%	211,157.30
国网山东招标有限公司	投标保证金	3,205,962.00	1 年以内	1.74%	160,298.10
合计	--	90,960,934.00	--	49.50%	4,548,046.70

(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：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	369,914,225.14	450,699.99	369,463,525.15	335,433,806.69	280,723.43	335,153,083.26
在产品	59,883,854.01		59,883,854.01	75,920,281.90		75,920,281.90

库存商品	367,876,887.66	5,711,297.42	362,165,590.24	400,958,742.43	6,178,052.40	394,780,690.03
委托加工物资	8,118,863.82		8,118,863.82	7,020,289.94		7,020,289.94
包装物	9,482,580.40		9,482,580.40	12,401,850.39		12,401,850.39
合计	815,276,411.03	6,161,997.41	809,114,413.62	831,734,971.35	6,458,775.83	825,276,195.52

(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	280,723.43	169,976.56				450,699.99
库存商品	6,178,052.40	88,001.98		554,756.96		5,711,297.42
合计	6,458,775.83	257,978.54		554,756.96		6,161,997.41

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	22,020,306.12	6,404,436.13

预缴所得税	7,458,186.38	6,999,860.71
其他	223,333.32	246,528.32
合计	29,701,825.82	13,650,825.16

其他说明：

14、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：	84,000,000.00		84,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00
按成本计量的	84,000,000.00		84,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00
合计	84,000,000.00		84,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00

(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
------------	----------	----------	--	----

(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		
福建永福工程顾问有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					4.00%	
青岛拥湾资产管理集团股份有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00					2.90%	
青岛新博网络科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					50.00%	
焦作圣昊铝业有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					3.13%	

合计	79,000,000.00	5,000,000.00		84,000,000.00						--
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--	--	--	--	----

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
短期财务性投资	180,528,000.00	3,610,560.00	176,917,440.00	455,000,000.00	9,100,000.00	445,900,000.00
委托贷款	377,500,000.00		377,500,000.00	399,000,000.00		399,000,000.00
合计	558,028,000.00	3,610,560.00	554,417,440.00	854,000,000.00	9,100,000.00	844,900,000.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
青岛风鸟投资有限公司	15,000,000.00		12.00%	2016年07月06日
青岛环宇房地产发展有限公司	85,000,000.00		12.00%	2016年07月06日
青岛宇信置业发展有限公司	80,000,000.00		12.00%	2016年07月06日
青岛中泰信实业有限公司	300,000,000.00		16.00%	2017年06月17日
青岛华金置业有限公司	77,500,000.00		12.00%	2016年11月13日
合计	557,500,000.00	--	--	--

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛青大 产学研中 心有限公 司	2,821,807 .26			16.59						2,821,823 .85	
青岛汉缆 迪玛尔海 洋装备制 造有限公 司	500,049.3 3			256.54						500,305.8 7	
北京榕科 电气有限 公司	10,907.72 1.17			-182,790. 34						10,724.93 0.83	
小计	14,229.57 7.76			-182,517. 21						14,047.06 0.55	

合计	14,229,577.76			-182,517.21						14,047,060.55
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,536,978.71	6,941,810.00		15,478,788.71
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	8,536,978.71	6,941,810.00		15,478,788.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,973,082.68	876,709.02		3,849,791.70
2.本期增加金额	156,343.26	86,233.68		242,576.94
(1) 计提或摊销	156,343.26	86,233.68		242,576.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,129,425.94	962,942.70		4,092,368.64
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	5,407,552.77	5,978,867.30		11,386,420.07
2.期初账面价值	5,563,896.03	6,065,100.98		11,628,997.01

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	309,064,382.74	508,974,014.80	17,201,592.80	79,800,528.44	915,040,518.78
2.本期增加金额	1,781,162.54	8,629,149.45	2,397,335.88	464,880.01	13,272,527.88
(1) 购置	1,693,332.60	8,629,149.45	2,063,690.58	464,880.01	12,851,052.64
(2) 在建工程 转入	87,829.94		333,645.30		421,475.24
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额			1,184,452.00		1,184,452.00
(1) 处置或报废		0.00	1,184,452.00	0.00	1,184,452.00
4.期末余额	310,845,545.28	520,715,073.86	17,652,938.21	77,915,037.31	927,128,594.66
二、累计折旧					
1.期初余额	111,406,178.51	290,681,792.85	11,784,233.76	54,536,061.00	468,408,266.12
2.本期增加金额	7,332,693.07	17,866,760.88	785,981.85	3,520,252.33	29,505,688.13
(1) 计提	7,332,693.07	17,866,760.88	785,981.85	3,520,252.33	29,505,688.13
3.本期减少金额			1,013,118.44		1,013,118.44
(1) 处置或报废			1,013,118.44	0.00	1,013,118.44
4.期末余额	119,415,129.78	311,327,866.62	11,557,097.17	54,600,742.24	496,900,835.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			0.00		0.00
(1) 计提			0.00		0.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			0.00		0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	191,430,415.50	209,387,207.24	6,095,841.04	23,314,295.07	430,227,758.85
2.期初账面价值	197,658,204.23	218,292,221.95	5,417,359.04	25,264,467.44	446,632,252.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙汉河科研楼	6,849,909.30	手续不全
长沙汉河钢结构厂房	2,219,529.20	手续不全
铝合金导线厂房	711,656.00	正在办理
辐照生产厂房	1,504,368.14	正在办理
新橡胶车间	1,672,619.68	正在办理
物控新仓库	781,162.00	正在办理
物料办公室、车间	727,353.89	正在办理
海缆车间	16,357,669.99	正在办理
其他零星建筑	201,969.23	正在办理
合计	31,026,237.43	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北海南珠汽车城项目	13,571,337.04		13,571,337.04	0.00		0.00
修武子公司厂房	4,323,754.41		4,323,754.41	281,519.94		281,519.94
同和厂房一期	16,057,811.64		16,057,811.64	6,004,849.26		6,004,849.26
零星工程	8,839,981.17		8,839,981.17	14,490,398.27		14,490,398.27
合计	42,792,884.26		42,792,884.26	20,776,767.47		20,776,767.47

(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
北海南汽车城车项目	15,000,000.00	0.00	13,571,337.04			13,571,337.04	90.48%	90.46%				其他
修武子公司厂房	5,000,000.00	281,519.94	4,130,064.41	87,829.94		4,323,754.41	86.48%	90.00%				其他
同和厂房一期	25,590,000.00	6,004,849.26	10,052,962.38			16,057,811.64	62.75%	80.00%				
零星工程		14,490,398.27	2,715,324.94	333,645.30	8,032,096.74	8,839,981.17						其他
合计	45,590,000.00	20,776,767.47	30,469,688.77	421,475.24	8,032,096.74	42,792,884.26	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	188,334,436.63			445,162.40	
2.本期增加金额				14,658.12	
(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	188,334,436.63			459,820.52	
二、累计摊销					
1.期初余额	22,487,564.26			267,915.38	
2.本期增加金额	2,113,745.45			19,701.15	
(1) 计提	2,113,745.45			19,701.15	

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,601,309.71			287,616.53	
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	163,733,126.92			172,203.99	
2.期初账面价值	165,846,872.37			177,247.02	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
常州八益电缆股 份有限公司	62,492,649.10					62,492,649.10
长沙汉河电缆有 限公司	5,028,106.92					5,028,106.92
合计	67,520,756.02					67,520,756.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	505,227.39		270,247.95		234,979.44
合计	505,227.39		270,247.95		234,979.44

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	6,333,845.62	1,196,709.52	6,458,775.83	1,215,449.04
内部交易未实现利润			1,997,030.88	299,554.63

可抵扣亏损	733,528.29	183,382.07	733,528.29	183,382.07
坏账准备	197,253,460.31	30,155,248.22	185,185,677.18	28,340,114.08
递延收益	8,983,661.06	1,347,549.01	6,397,191.90	959,578.79
期货浮动亏损			11,858,275.00	1,778,741.25
短期财务性投资减值准备	3,610,560.00	902,640.00	9,100,000.00	2,275,000.00
合计	216,915,055.28	33,785,528.82	221,730,479.08	35,051,819.86

(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
期货浮动盈利	6,275,000.00	941,250.00		
合计	6,275,000.00	941,250.00		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,785,528.82		35,051,819.86
递延所得税负债		941,250.00		

(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
可抵扣亏损	5,817,924.72	6,229,928.71
合计	5,817,924.72	6,229,928.71

(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		877,164.00	
2017 年	1,119,758.82	1,119,758.82	
2018 年			

2019 年	896,346.32	896,346.32	
2020 年	3,336,659.57	3,336,659.57	
2021 年	465,160.01		
合计	5,817,924.72	6,229,928.71	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	690,987,160.02	563,496,101.04
1 年至 2 年	29,575,164.54	41,507,348.01
2 年至 3 年	6,236,608.10	9,494,925.59
3 年以上	3,678,691.51	5,549,692.38
合计	730,477,624.17	620,048,067.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	179,310,603.00	172,445,858.29
1 年至 2 年	73,944,411.13	83,940,315.33
2 年至 3 年	3,646,982.42	37,635,800.97
3 年以上	2,838,052.80	7,430,723.85
合计	259,740,049.35	301,452,698.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,601,468.03	85,502,191.64	99,960,972.96	7,142,686.71
二、离职后福利-设定提存计划	6,400.19	12,008,078.48	11,918,632.98	95,845.69
合计	21,607,868.22	97,510,270.12	111,879,605.94	7,238,532.40

(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	17,373,285.50	75,476,607.68	88,766,030.36	4,083,862.82
2、职工福利费	1,249,347.56	1,416,157.01	2,665,504.57	0.00
3、社会保险费	11,101.53	5,488,179.79	5,417,401.91	81,879.41
其中：医疗保险费	10,617.41	4,701,564.73	4,699,906.70	12,275.44
工伤保险费	283.88	314,779.91	314,927.11	136.68
生育保险费	200.24	402,835.15	402,568.10	467.29
4、住房公积金	121,314.43	2,775,229.05	2,845,957.93	50,585.55
5、工会经费和职工教育经费	2,846,419.01	346,018.11	266,078.19	2,926,358.93
合计	21,601,468.03	85,502,191.64	99,960,972.96	7,142,686.71

(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	5,816.17	11,395,204.68	11,307,281.89	93,738.96
2、失业保险费	584.02	612,873.80	611,351.09	2,106.73

合计	6,400.19	12,008,078.48	11,918,632.98	95,845.69
----	----------	---------------	---------------	-----------

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,796,917.23	47,162,024.00
营业税	604,813.60	998,125.29
企业所得税	37,465,297.70	44,745,249.29
个人所得税	503,891.33	714,943.90
城市维护建设税	405,908.00	418,237.45
教育费附加	172,440.16	170,444.73
地方教育费附加	114,759.19	112,841.26
房产税	912,834.80	994,983.67
土地使用税	725,081.30	909,267.56
印花税	278,314.11	95,270.85
地方水利基金	7,124.67	200,186.21
防洪保安基金	198,919.60	16,461.39
河道维护费		47.69
合计	91,186,301.69	96,538,083.29

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,060,751.76	1,021,577.88

合计	1,060,751.76	1,021,577.88
----	--------------	--------------

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：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	1,012,448,012.03	1,009,525,166.00
个人往来款项	906,281.07	930,437.69
保证金、押金	15,299,704.53	16,660,757.81
其他	1,535,525.69	1,748,819.36
合计	1,030,189,523.32	1,028,865,180.86

(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
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	8,196,095.94	4,960,397.01
合计	8,196,095.94	4,960,397.01

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

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	6,397,191.90	88,170,000.00	5,013,531.84	89,553,660.06	
一年内到期的递延收益	-4,960,397.01	-8,249,230.77	-5,013,531.84	-8,196,095.94	
合计	1,436,794.89	79,920,769.23	0.00	81,357,564.12	--

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
泰山学者蓝色产业领军人才团队支撑计划	3,661,935.49		1,830,967.74		1,830,967.75	与收益相关
2014 年市环境保护专项资金项目计划	178,333.33		10,000.00		168,333.33	与收益相关
2015 年山东省自主创新及成果转化专项（产业转型升级）计划	923,076.92		230,769.23		692,307.69	与收益相关
崂山区产业升级扶持资金	1,633,846.16		408,461.54		1,225,384.62	与收益相关
青岛市崂山区财政局（国库）泰山学者蓝色产业领军人才团队支撑项目款		7,600,000.00	2,533,333.33		5,066,666.67	与收益相关
青岛市崂山区沙子口街道办事处财政补贴		80,570,000.00			80,570,000.00	与资产相关
合计	6,397,191.90	88,170,000.00	5,013,531.84		89,553,660.06	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,326,796,000.00						3,326,796,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	148,020,246.90			148,020,246.90
合计	148,020,246.92			148,020,246.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
--	--	-----------	------------------	----	------	-----------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	242,657,796.98			242,657,796.98
合计	242,657,796.98			242,657,796.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	421,909,838.64	1,713,930,217.63
调整后期初未分配利润	421,909,838.64	1,713,930,217.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,904,436.94	349,174,894.87
减：提取法定盈余公积		21,455,273.86
应付普通股股利	116,437,860.00	429,264,000.00
未分配利润转增股本		1,180,476,000.00
同一控制下企业合并应付原股东的利润		10,000,000.00
期末未分配利润	495,376,415.58	421,909,838.64

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,808,786,026.50	1,463,672,689.78	2,033,074,997.33	1,707,499,239.42
其他业务	19,596,365.97	7,939,409.87	41,474,861.20	6,036,945.75
合计	1,828,382,392.47	1,471,612,099.65	2,074,549,858.53	1,713,536,185.17

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,639,178.54	6,280,275.10
城市维护建设税	4,677,352.30	3,700,137.44
教育费附加	2,427,476.23	1,595,293.15
地方教育费附加	1,634,632.31	1,072,789.43
其他	1,149,437.70	390,012.53
合计	14,528,077.08	13,038,507.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、装卸费	23,217,237.98	22,144,278.20
包装物费用	11,269,795.12	12,806,246.26
工资费用	10,342,235.54	11,330,442.45
中标服务咨询费	6,371,075.00	9,288,074.05
业务费	8,493,702.84	3,917,884.76
差旅费	2,869,997.19	3,609,096.44
办公费	279,679.78	988,090.07
其他	9,270,668.46	5,103,014.51
合计	72,114,391.91	69,187,126.74

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	35,499,820.19	33,265,780.61
技术开发费	47,217,335.88	38,103,270.72
折旧费	6,330,089.37	6,411,700.65
税费	4,245,135.41	4,874,533.46
物料消耗	3,752,003.18	813,370.86
业务招待费	2,149,460.09	2,499,130.41
燃料动力费	33,934.02	914,481.40
办公费	662,200.79	758,535.26
无形资产摊销	1,936,269.93	1,643,816.56
差旅费	1,491,778.38	1,143,714.98
认证检测费	1,398,706.95	1,238,240.36
广告费宣传费	371,769.31	639,768.08
运输费	394,793.28	519,001.65
其他	13,743,857.90	13,473,247.68
合计	119,227,154.68	106,298,592.68

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	11,945,315.82
减：利息收入	3,082,721.31	2,042,567.35
汇兑损失	-570,372.19	-584,365.17
手续费	858,842.89	597,962.04
贴现息	0.00	1,571,192.87
合计	-2,794,250.61	11,487,538.21

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	19,107,593.17	-3,418,715.76
二、存货跌价损失	80,528.27	-3,379,310.88
十四、其他	-5,489,440.00	-1,140,000.00
合计	13,698,681.44	-7,938,026.64

其他说明：

67、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	18,133,275.00	8,247,250.00
合计	18,133,275.00	8,247,250.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-182,517.21	-117,478.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-669.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,931,825.00	-30,084,350.00
委托贷款利息收益	29,361,833.34	41,618,000.00
短期财务性投资利息收益	27,563,987.38	28,691,999.99
理财产品收益		104,015.69
合计	66,674,459.51	40,212,187.48

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	169,456.44	20,961.50	169,456.44
其中：固定资产处置利得	169,456.44	20,961.50	169,456.44
政府补助	8,306,901.10	6,334,187.28	8,306,901.10
其他		258,459.70	

合计	9,467,370.01	6,613,608.48	
----	--------------	--------------	--

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
专利维持资助	常州市知识产权服务中心 1000 元 ; 常州市新北区会计中心 8800 元	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	9,800.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资助	常州市新北区会计中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
青岛市崂山区沙子口财政所企业扶持基金	青岛市崂山区沙子口财政所	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	60,000.00		与收益相关
物流补贴	北海市工业园区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00		与收益相关
北海南珠国际汽车城一期项目补贴	北海市财政局	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	1,500,000.00		与收益相关
青岛市崂山区财政局(国库)技改贴息	青岛市崂山区财政局(国库)	补助	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
青岛市崂山区财政局短	青岛市崂山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	52,577.00		与收益相关

期出口信用 保险补助			特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
青岛市崂山 区沙子口街 道财政所 2015 年计生 目标考核二 等奖	青岛市崂山 区沙子口街 道财政所	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	2,000.00		与收益相关
青岛市财政 国库支付局 个税返款	青岛市财政 国库支付局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	1,118,992.26		与收益相关
2014 年专项 资金扶持项 目	青岛市崂山 区财政局	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	150,000.00		与收益相关
2013 年第三 批油烟噪声 污染治理市 级补助	青岛市崂山 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	13,000.00		与收益相关
崂山区崂山 质量奖奖励	青岛市崂山 区财政国库 支付局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
拆迁补偿款	青岛市崂山 区沙子口街 道财政所	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	25,760.00		与收益相关
国家高技术 研究发展计 划(863 计 划)	科学技术部 条财司	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	1,200,000.00		与收益相关

省专利补助	常州市新北区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
安全生产集体	常州市新北区龙虎塘街道办事处	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		2,000.00	与收益相关
纳税贡献奖金	常州市新北区龙虎塘街道办事处	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
科技进步奖	常州市科学技术局	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		30,000.00	与收益相关
实用新型专利奖励	常州市新北区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		8,000.00	与收益相关
2014 年度科技项目经费	焦作市山阳区科技局	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		400,000.00	与收益相关
递延收益摊销						5,013,531.84	4,180,427.28	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,306,901.10	6,334,187.28	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	6,830.31	
其他	112,528.44	308,929.44	112,528.44
合计	112,528.44	315,759.75	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,723,411.71	43,214,975.22
递延所得税费用	531,012.74	1,289,388.18
合计	44,254,424.45	44,504,363.40

(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	234,158,814.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,123,822.16
子公司适用不同税率的影响	5,015,849.28
调整以前期间所得税的影响	1,036,583.22
非应税收入的影响	-2.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,078,172.28
所得税费用	44,254,424.45

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	88,170,000.00	2,088,760.00
利息收入	3,082,721.31	2,042,567.35
业务风险金押金及其他	3,331,234.24	4,129,569.68
合计	94,583,955.55	8,260,897.03

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
销售费用中现金支出	45,534,992.13	34,301,516.81
管理费用中现金支出	15,103,419.56	17,960,199.93
财务费用中现金支出	769,146.29	597,962.04
借支款净额及其他	20,789,064.39	12,587,125.17
合计	82,196,622.37	65,446,803.95

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
理财产品到期收回		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

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
购买理财产品		59,000,000.00
合计		59,000,000.00

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
银行保证金	3,252,675.74	
合计	3,252,675.74	

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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	189,904,389.95	179,192,857.53
加：资产减值准备	13,698,681.44	-7,938,026.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,826,139.69	29,828,004.21
无形资产摊销	1,845,830.07	1,987,245.46
长期待摊费用摊销	270,247.95	122,171.53
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）	-169,456.44	-460,797.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,133,275.00	-8,247,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	11,360,950.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,674,459.51	-70,296,537.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,266,291.04	1,289,388.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	941,250.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,458,560.32	169,239,697.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,922,574.18	-75,598,129.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	149,092,860.47	-130,856,537.35
经营活动产生的现金流量净额	269,404,485.80	99,623,037.01
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	1,471,232,351.78	702,808,939.81
减：现金的期初余额	988,236,950.07	1,147,398,675.80

现金及现金等价物净增加额	482,995,401.71	-444,589,735.99
--------------	----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,471,232,351.78	988,236,950.07
其中：库存现金	2,770,669.49	2,957,625.18
可随时用于支付的银行存款	1,363,814,994.37	619,701,687.10
可随时用于支付的其他货币资金	104,646,687.92	80,149,627.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,471,232,351.78	988,236,950.07

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,265,754.11	6.5136	40,812,870.46
欧元	1,066.24	7.735	8,247.37
港币	997.96	3.2368	3,230.20
其中：美元	1,667,210.94	6.51	10,859,545.21
欧元	532,109.63	7.74	1,722,332.44

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

附注六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛汉河集团股份有限公司	山东青岛	对外	11700.00 万元	69.70%	69.70%

本企业的母公司情况的说明

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
青岛汉河集团股份有限公司	本公司的控股股东	有限公司	山东青岛	张思夏	对外投资	11,700 万元	69.70	69.70	91370200718090295U
青岛汉河投资有限公司	汉河集团的控股股东	有限公司	山东青岛	张思夏	对外投资	3,900 万元	66.53	66.53	913702126678828000
青岛汉河远大投资有限公司	汉河投资的控股股东	有限公司	山东青岛	张思夏	对外投资	5,153 万元	54.73	54.73	370212230032872
张思夏	公司实际控制人，持有青岛汉河远大投资有限公司81.70%的股权。						81.70	81.70	

本企业最终控制方是张思夏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

(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	
青岛汉河电缆材料有限公司	山东青岛	山东青岛	电缆材料生产、销售	75.00%		同一控制下企业合并
青岛汉河电缆销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆，木轮回收，生产性废金属回收	100.00%		同一控制下企业合并
青岛华电高压电气有限公司	山东青岛	山东青岛	电力检测设备制作、销售	100.00%		直接投资
青岛女岛海缆有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆生产与销售	100.00%		直接投资
青岛电缆研究所	山东青岛	山东青岛	电缆的开发研制	100.00%		直接投资
青岛汉缆四方营销有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆产品；销售电缆、建筑相关材料	100.00%		直接投资
长沙汉河电缆有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电线、电缆产品的研究、开发、生产和销售及相关的技术服务。	94.00%	6.00%	非同一控制下企业合并
常州八益电缆股份有限公司	江苏常州	江苏常州	电线电缆、太阳能器具配件的设计，制造；电器机械的销售；	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
青岛汉河电力工程设计有限公司	山东青岛	山东青岛	送变电工程的设计、咨询、技术服务。	100.00%		直接投资
焦作汉河电缆有限公司	河南焦作	河南焦作	电线、电缆、光缆、电子通信电缆制作。	100.00%		直接投资
修武汉河电缆有限公司	河南修武	河南修武	生产制造电工圆铝杆相关材料、架空绞线；经销电线电缆及相关材料。	100.00%		直接投资
青岛同和汉缆有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆设计、制造、销售。电	100.00%		直接投资

			电线电缆相关材料、附件销售。			
北海汉河电缆有限公司	广西北海	广西北海	电线电缆的生产 和自产产品销售，电线电缆技术开发、咨询及转让。	100.00%		直接投资
青岛汉河电气工程有限公司	山东青岛	山东青岛	输配电高低压电气设备及相关器材生产、制造	100.00%		同一控制下企业合并
青岛汉河电力科技有限公司	山东青岛	山东青岛	架空线路、变电站运行维护及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
青岛汉河海湾电气工程有限公司	山东青岛	山东青岛	电气工程、土建工程施工，设备安装，电线、电缆、电缆附件销售等	100.00%		直接投资
青岛汉缆民间资本管理有限公司	山东青岛	山东青岛	在山东省范围内针对实体经济项目开展股权投资、债权投资、资本投资咨询、短期财务性投资、受托资产管理业务。	100.00%		同一控制下企业合并
青岛汉缆创客网络服务有限公司	山东青岛	山东青岛	电子商务、物流服务经营	100.00%		直接投资

(2) 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
青岛汉河电缆材料有限公司	25.00%	-46.99	0.00	-422,836.32

(3) 非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
青岛汉河电缆材料有限公司	595,479.68		595,479.68	2,286,824.94		2,286,824.94	587,044.10		587,044.10	2,278,201.39		2,278,201.39

(续上表)

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
青岛汉河电缆材料有限公司		-187.97	-187.97	-187.97		-16,660.58	-16,660.58	24.62

3、本企业合营和联营企业情况

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
青岛青大产学研中心有限公司	青岛市宁夏路	青岛市宁夏路	医药产品、纺织品、电缆、汽车、电子软件项目孵化；科技成果转化、技术转让、咨询及服务；自有资金对外投资及投资管理	9.40%		权益法
青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛高新区	青岛高新区	研发海洋工程脐带缆及其设备		40.00%	权益法
北京榕科电气有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	电力监测设备、电力自动化相关设备的开发、销售，电力仪器、仪表软件的开发、应用、销售		37.37%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	青岛青大产学研中心	青岛汉缆迪玛尔海洋装备	北京榕科电气有限公司	青岛青大产学研中心	青岛汉缆迪玛尔海洋装备	北京榕科电气有限公司
流动资产	21,569,402.71	857,471.31	28,617,199.24	21,569,226.17	836,886.57	29,167,425.65
非流动资产	2,500,000.00	437,642.20	54,917.92	2,500,000.00	465,045.88	46,213.78
资产合计	24,069,402.71	1,295,113.51	28,672,117.16	24,069,226.17	1,301,932.45	29,213,639.43
流动负债	50,000.00	0.00	86,918.30	50,000.00	221.19	139,303.99
非流动负债	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00
负债合计	50,000.00	800,000.00	86,918.30	50,000.00	800,221.19	139,303.99
归属于母公司股东权益	24,019,402.71	495,113.51	28,585,198.86	24,019,226.17	501,711.26	29,074,335.44
按持股比例计算的净资产份额	2,257,823.85	198,045.40	10,682,288.81	2,257,807.26	200,684.50	10,865,079.15
对联营企业权益投资的账面价值	2,257,823.85	198,045.40	10,682,288.81	2,257,807.26	200,684.50	10,865,079.15
营业收入	0.00	0.00	505,728.90	0.00	0.00	0.00
净利润	176.54	641.36	-489,136.58	63.91	451.78	-314,892.75
综合收益总额	176.54	641.36	-489,136.58	63.91	451.78	-314,892.75

其他说明

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
青岛汉河房地产开发有限公司	同一母公司
青岛汉河机械有限公司	同一母公司
青岛元顺物业有限公司	同一母公司
青岛万山实业发展有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制

青岛汉河生物技术有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河动植物药业有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 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
青岛汉河机械有限公司	旧轮、旧盘	2,619,334.18		否	1,205,752.96

(2) 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
青岛汉河机械有限公司	材料、包装物	120,100.80	1,240,347.36

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

(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
购销余额	青岛汉河机械有限公司	-24,262.69	424,080.91
财务资助	青岛汉河集团股份有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

附注七、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

附注八、承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、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	1,676,088,566.65	100.00%	151,687,219.24	9.05%	1,524,401,347.41	1,577,264,798.49		141,580,011.12	8.98%	1,435,684,787.37
合计	1,676,088,566.65	100.00%	151,687,219.24	9.05%	1,524,401,347.41	1,577,264,798.49		141,580,011.12	8.98%	1,435,684,787.37

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			
1 年以内小计	1,436,502,974.10	71,825,148.71	5.00%
1 至 2 年	146,471,287.26	14,647,128.73	10.00%
2 至 3 年	55,798,726.97	27,899,363.48	50.00%
3 年以上	37,315,578.32	37,315,578.32	100.00%
合计	1,676,088,566.65	151,687,219.24	

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 10,107,208.12 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

(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	261,714,294.85	100.00%	10,559,806.95	4.03%	251,154,487.90	497,133,354.71	100.00%	9,188,026.17	1.85%	487,945,328.54
合计	261,714,294.85	100.00%	10,559,806.95	4.03%	251,154,487.90	497,133,354.71	100.00%	9,188,026.17	1.85%	487,945,328.54

	294.85		06.95		87.90	,354.71		.17		8.54
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	-----	--	------

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 年以内小计	83,461,281.12	4,173,064.06	5.00%
1 至 2 年	6,509,852.09	650,985.21	10.00%
2 至 3 年	6,482,865.33	3,241,432.67	50.00%
3 年以上	2,494,325.02	2,494,325.02	100.00%
合计	98,948,323.56	10,559,806.95	10.67%

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 1,371,780.78 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
关联方往来	162,765,971.29	414,493,487.39
投标保证金等	98,948,323.56	82,639,867.32
合计	261,714,294.85	497,133,354.71

(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
青岛女岛海缆有限公司	往来款	124,343,231.30	1 年以内	47.51%	
北海汉河电缆有限公司	往来款	22,652,212.59	1 年以内	8.66%	
修武汉河电缆有限公司	往来款	10,646,458.64	1 年以内	4.07%	
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标保证金	9,080,000.00	1 年以内	3.47%	454,000.00
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	8,676,000.00	1 年以内	3.32%	433,800.00
合计	--	175,397,902.53	--	67.03%	887,800.00

(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	1,356,665,834.87		1,356,665,834.87	1,296,666,503.87		1,296,666,503.87
对联营、合营企业投资	2,821,823.85		2,821,823.85	2,821,807.26		2,821,807.26
合计	1,359,487,658.72		1,359,487,658.72	1,299,488,311.13		1,299,488,311.13

(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
长沙汉河电缆有限公司	56,764,583.25			56,764,583.25		
青岛汉河电缆材料有限公司	3,032,989.11			3,032,989.11		
青岛华电高压电气有限公司	16,998,900.00			16,998,900.00		
青岛女岛海缆有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青岛电缆研究所	80,000.00			80,000.00		
青岛汉河电缆销售有限公司	3,039,570.48			3,039,570.48		
青岛汉缆四方营销有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
常州八益电缆股份有限公司	239,967,600.00			239,967,600.00		
焦作汉河电缆有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00		
修武汉河电缆有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
青岛汉河电力工程设计有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北海汉河电缆有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛同河汉缆有限公司	201,000,000.00			201,000,000.00		
青岛汉河电气工	28,633,300.00			28,633,300.00		

程有限公司						
青岛汉河海湾电气工程有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	
青岛汉缆民间资本管理有限公司	339,148,892.03				339,148,892.03	
长期股权投资-焦作汉河电缆有限公司		50,000,000.00			50,000,000.00	
长期股权投资-青岛汉缆创客网络服务有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00	
青岛汉缆(澳大利亚)公司	669.00			669.00		
合计	1,296,666,503.87	60,000,000.00		669.00	1,356,665,834.87	

(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											
二、联营企业											
青岛青大产学研中心有限公司	2,821,807.26			16.59						2,821,823.85	
小计	2,821,807.26			16.59						2,821,823.85	
合计	2,821,807.26			16.59						2,821,823.85	

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	1,491,213,064.54	1,300,690,363.03	1,639,895,176.11	1,442,007,729.59

其他业务	45,943,209.85	35,983,315.95	66,221,672.43	32,318,160.33
合计	1,537,156,274.39	1,336,673,678.98	1,706,116,848.54	1,474,325,889.92

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-669.00	
权益法核算的长期股权投资收益	16.59	6.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,931,825.00	-30,084,350.00
委托贷款利息	29,361,833.34	41,618,000.00
合计	39,293,005.93	11,533,656.01

附注十二、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	169,456.44	
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）	8,306,901.10	
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	28,065,100.00	
对外委托贷款取得的损益	29,361,833.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	878,484.03	
减：所得税影响额	10,217,251.04	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	56,564,523.87	--

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	4.48%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.04	0.04

3、主要合并会计报表项目的异常情况及原因的说明

3.1 货币资金

2016年6月30日比2015年12月31日增加48.39%，主要是由于公司本期收回预付青岛亿达矿业有限公司货款200,000,000.00元，以及青岛汉缆民间资本管理有限公司收回短期财务性投资274,720,000.00元所致。

3.2 应收票据

2016年6月30日比2015年12月31日增加31.27%，主要是报告期内公司收到的客户回款中，以银行承兑汇票方式结算的情况有所增加，且尚未到期托收所致。

3.3 预付账款

2016年6月30日比2015年12月31日减少71.54%，主要是由于公司本期收回预付青岛亿达矿业有限公司货款200,000,000.00元所致。

3.4 其他应收款

2016年6月30日比2015年12月31日增加37.23%，主要是公司预付平度16041地块保证金26,900,000.00元，以及投标项目预付保证金增加16,521,076.46元所致。

3.5 其他流动资产

2016年6月30日比2015年12月31日增加117.58%，主要原因是由于公司本期期末留抵增值税增加15,615,869.99元所致。

3.6 持有至到期投资

2016年6月30日比2015年12月31日减少34.38%，主要原因是公司报告期内收回部分到期的短期财务性投资所致。

3.7 在建工程

2016年6月30日比2015年12月31日增加105.97%，主要原因是公司本期新增北海南珠汽车城项目13,571,337.04元和同和公司厂房10,052,962.38元所致。

3.8 长期待摊费用

2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日减少 53.49%，主要原因是公司本报告期摊销装修费 270,247.95 元所致。

3.9 应付职工薪酬

2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日减少 66.5%，主要原因是 2015 年期末焦作汉河和常州八益计提年终奖金较多，且在本期发放所致。

3.10 一年内到期的非流动负债

2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 65.23%，主要原因是一年以内到期的递延收益金额较上年末增加所致。

3.11 递延收益

2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 5562.43%，主要原因是报告期内公司收到与资产相关的政府财政补助款 80,570,000.00 元所致。

3.12 财务费用

2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月减少 124.32%，主要原因是公司获得控股股东 10 亿元的无偿财务资助，流动资金较为充裕，本期没发出利息支出所致。

3.13 资产减值损失

2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 272.57%，主要原因是公司本期应收账款增加，按账龄分析法计提的坏账准备增加 16,212,451.04 元所致。

3.14 公允价值变动收益

2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 119.87%，主要原因是报告期末铜、铝期货浮动盈利比上期增加 9,886,025.00 元所致。

3.15 投资收益

2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 65.81%，主要原因是公司本期期货套期保值交易产生的收益比去年同期增加 40,005,325.00 元，以及委托贷款产生的投资收益同比减少 12,256,166.66 元所致。

3.16 营业外收入

2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 43.15%，主要原因是公司报告期内收到政府补助较上年同期增加 2,372,713.82 元所致。

3.17 营业外支出

2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月减少 203,231.31 元，主要原因是公司本期比上年同期发生其他支出减少所致。

青岛汉缆股份有限公司

法定代表人：陈沛云

主管会计工作的公司负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

2016 年 8 月 24 日