宝胜科技创新股份有限公司

审计报告

信会师报字[2016]第 510226 号

委托单位：宝胜科技创新股份有限公司

受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告编号：信会师报字[2016]第 510226 号

报告日期：2016 年 4 月 21 日

立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
财务报表审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2016]第510226号

客 户 名 称：

报 备 时 间：2016-04-21 12:08:50



02520160400105832 75
报告文号：信会师报字[2016]第510226号

宝胜科技创新股份有限公司

财务报表审计报告

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
事务所电话： 025-85653817
传 真： 025-83309819
通 讯 地 址： 南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层
电 子 邮 件： fengshujuan@bdo.js.cn
事务所网址： www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：http://www.jicpa.org.cn:9009/pub/jszx

宝胜科技创新股份有限公司

审计报告及财务报表

（2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止）

	目　　录	页　次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和资产负债表	1-2
	合并利润表和利润表	3-4
	合并现金流量表和现金流量表	5-6
	合并所有者权益变动表和所有者权益变动表	7-10
	财务报表附注	1-79

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 510226 号

宝胜科技创新股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宝胜科技创新股份有限公司（以下简称宝胜股份公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宝胜股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，宝胜股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝胜股份公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二 O 一六年四月二十一日

合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

资产	附注五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末金额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	（一）	1,420,415,530.68	1,112,654,936.49	短期借款	（十五）	2,900,000,000.00	2,515,250,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	（二）	647,980,321.80	533,661,563.12	衍生金融负债			
应收账款	（三）	3,368,039,329.35	3,265,022,633.29	应付票据	（十六）	1,361,470,000.00	1,380,000,000.00
预付款项	（四）	192,216,345.56	257,397,911.25	应付账款	（十七）	478,958,196.25	747,494,163.77
应收保费				预收款项	（十八）	336,151,202.34	309,062,141.20
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	（十九）	1,146,239.27	9,709,604.13
应收股利				应交税费	（二十）	35,598,960.04	61,582,800.74
其他应收款	（五）	132,416,510.08	123,023,513.06	应付利息	（二十一）	27,024,657.50	27,326,659.78
买入返售金融资产				应付股利			
存货	（六）	855,899,510.48	1,211,230,050.47	其他应付款	（二十二）	641,093,307.19	666,547,963.64
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	（七）	95,369,189.88	84,980,777.23	代理买卖证券款			
流动资产合计		**6,712,336,737.83**	**6,587,971,384.91**	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	（二十三）	15,000,000.00	53,542,736.00
非流动资产：				其他流动负债			
发放委托贷款及垫款				**流动负债合计**		**5,796,442,562.59**	**5,770,516,069.26**
可供出售金融资产	（八）	3,254,666.30	3,254,666.30	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	（二十四）	137,500,000.00	52,500,000.00
长期应收款				应付债券	（二十五）	596,609,300.71	595,113,513.05
长期股权投资				其中：优先股			
投资性房地产				永续债			
固定资产	（九）	1,451,529,114.80	1,156,768,352.37	长期应付款			
在建工程	（十）	288,982,588.62	495,014,627.69	长期应付职工薪酬			
工程物资				专项应付款			
固定资产清理				预计负债			
生产性生物资产				递延收益	（二十六）	15,800,000.00	14,800,000.00
油气资产				递延所得税负债	（十三）	774,843.40	774,843.40
无形资产	（十一）	280,066,411.41	262,522,408.45	其他非流动负债			
开发支出				**非流动负债合计**		**750,684,144.11**	**663,188,356.45**
商誉				**负债合计**		**6,547,126,706.70**	**6,433,704,425.71**
长期待摊费用	（十二）	5,749,332.62	4,544,829.31	所有者权益：			
递延所得税资产	（十三）	68,724,051.67	54,325,623.88	股本	（二十七）	414,370,957.00	411,387,457.00
其他非流动资产	（十四）	38,522,612.53	6,303,142.92	其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	（二十八）	875,455,026.43	857,488,894.70
				减：库存股			
				其他综合收益	（二十九）	-44,992,671.47	-20,110,697.99
				专项储备			
非流动资产合计		**2,136,828,777.95**	**1,982,733,650.92**	盈余公积	（三十）	121,047,670.12	109,261,744.56
				一般风险准备			
				未分配利润	（三十一）	810,081,185.30	702,504,769.18
				归属于母公司所有者权益合计		2,175,962,167.38	2,060,532,167.45
				少数股东权益		126,076,641.70	76,468,442.67
				所有者权益合计		**2,302,038,809.08**	**2,137,000,610.12**
资产总计		**8,849,165,515.78**	**8,570,705,035.83**	**负债和所有者权益总计**		**8,849,165,515.78**	**8,570,705,035.83**

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表(母公司)

2015年12月31日

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

资产	附注十三	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末金额	期初金额
流动资产：				**流动负债：**			
货币资金		1,265,462,348.18	1,026,090,576.37	短期借款		2,870,000,000.00	2,485,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		463,238,458.90	479,055,676.05	应付票据		1,357,470,000.00	1,380,000,000.00
应收账款	（一）	3,241,723,534.04	3,135,135,144.51	应付账款		410,057,996.72	554,930,736.37
预付款项		580,571,305.42	698,446,036.12	预收款项		243,844,069.78	257,012,130.62
应收股利				应付职工薪酬			4,667,384.00
应收利息				应交税费		30,400,660.83	66,404,972.32
其他应收款	（二）	151,731,393.58	114,327,788.36	应付利息		27,024,657.50	27,024,657.52
存货		637,981,887.04	680,564,666.03	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		603,415,233.83	602,195,639.32
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		56,660,775.86	81,774,057.72	一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	13,500,000.00
流动资产合计		6,397,369,703.02	6,215,393,945.16	其他流动负债			
				流动负债合计		5,557,212,618.66	5,390,985,520.15
				非流动负债：			
				长期借款		137,500,000.00	52,500,000.00
非流动资产：				应付债券		596,609,300.71	595,113,513.05
可供出售金融资产				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	（三）	376,030,110.00	286,906,350.00	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		1,131,982,400.99	1,045,151,948.74	预计负债			
在建工程		134,647,433.20	198,630,632.12	递延收益		42,920,833.33	45,570,833.33
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				**非流动负债合计**		777,030,134.04	693,184,346.38
油气资产				**负债合计**		6,334,242,752.70	6,084,169,866.53
无形资产		260,641,205.07	242,401,428.46	所有者权益：			
开发支出				股本		414,370,957.00	411,387,457.00
商誉				其他权益工具			
长摊待摊费用		5,710,684.25	4,234,561.85	其中：优先股			
递延所得税资产		62,082,780.55	51,234,767.79	永续债			
其他非流动资产				资本公积		876,059,134.70	857,488,894.70
				减：库存股			
				其他综合收益		-43,580,410.34	-19,743,957.20
				专项储备			
				盈余公积		121,047,670.12	109,261,744.56
				一般风险准备			
非流动资产合计		1,971,094,614.06	1,828,559,688.96	未分配利润		666,324,212.90	601,389,628.53
				所有者权益合计		2,034,221,564.38	1,959,783,767.59
资产总计		8,368,464,317.08	8,043,953,634.12	**负债和所有者权益总计**		8,368,464,317.08	8,043,953,634.12

公司法定代表人：　　主管会计工作公司负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2015年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		**12,988,430,155.11**	**12,162,376,384.85**
其中：营业收入	（三十二）	12,988,430,155.11	12,162,376,384.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**12,792,399,658.29**	**12,009,283,387.69**
其中：营业成本	（三十二）	11,900,997,121.49	11,283,109,265.93
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	（三十三）	23,996,763.05	16,665,728.52
销售费用	（三十四）	354,665,060.08	265,853,933.98
管理费用	（三十五）	208,108,743.91	178,498,266.17
财务费用	（三十六）	257,096,897.59	225,860,017.33
资产减值损失	（三十八）	47,535,072.17	39,296,175.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（三十九）	-10,371,079.00	10,371,079.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十七）	8,612,895.01	-7,123,950.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**194,272,312.83**	**156,340,126.16**
加：营业外收入	（四十）	7,839,239.37	7,684,703.39
其中：非流动资产处置利得		300,657.88	39,342.43
减：营业外支出	（四十一）	2,599,442.04	4,380,833.61
其中：非流动资产处置损失		1,279,793.98	2,884,958.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**199,512,110.16**	**159,643,995.94**
减：所得税费用	（四十二）	32,929,174.61	30,272,860.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**166,582,935.55**	**129,371,135.21**
归属于母公司所有者的净利润		160,501,087.38	128,674,351.66
少数股东损益		6,081,848.17	696,783.55
六、其他综合收益的税后净额		**-24,882,142.620**	-25,229,549.950
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,881,973.480	-25,124,119.090
（一）以后将重分类进损益的其他综合收益		-24,881,973.480	-25,124,119.090
1、现金流量套期损益的有效部分		-26,291,606.850	-25,004,396.53
2、外币财务报表折算差额		1,409,633.370	-119,722.56
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-169.14	-105,430.86
七、综合收益总额		**141,700,792.93**	**104,141,585.26**
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,619,113.90	103,550,232.57
归属于少数股东的综合收益总额		6,081,679.03	591,352.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.390	0.313
（二）稀释每股收益		0.379	0.300

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表(母公司)

2015年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位:人民币元

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	**8,164,229,649.53**	**8,285,356,984.63**
减：营业成本	（四）	7,239,236,527.63	7,493,975,106.26
营业税金及附加		22,575,681.64	15,763,022.21
销售费用		325,402,574.29	248,133,195.33
管理费用		177,223,974.16	155,127,534.40
财务费用		207,663,494.16	221,247,043.78
资产减值损失		46,504,799.06	31,993,988.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-10,371,079.00	10,371,079.00
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	-909,650.00	-7,627,975.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**134,341,869.59**	**121,860,198.21**
加：营业外收入		7,015,772.71	7,101,644.14
其中：非流动资产处置利得		16,648.87	
减：营业外支出		1,483,663.66	2,686,153.71
其中：非流动资产处置损失		302,175.71	1,191,099.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**139,873,978.64**	**126,275,688.64**
减：所得税费用		22,014,723.01	21,123,794.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**117,859,255.63**	**105,151,893.75**
五、其他综合收益的税后净额		**-23,836,453.14**	**-24,846,250.24**
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-23,836,453.14	-24,846,250.24
（一）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、现金流量套期损益的有效部分		-23,836,453.14	-24,846,250.24
2、外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		**94,022,802.49**	**80,305,643.51**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2015年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注五	本期金额	上期金额
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		12,475,070,077.15	12,878,296,476.12
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		33,281,591.37	1,292,272.14
收到的其他与经营活动有关的现金	（四十三）	53,231,151.95	17,615,516.55
经营活动现金流入小计		**12,561,582,820.47**	**12,897,204,264.81**
购买商品、接受劳务支付的现金		11,265,119,498.04	11,927,053,856.81
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		343,507,855.38	292,448,514.99
支付的各项税费		255,856,971.08	142,730,312.03
支付的其他与经营活动有关的现金	（四十三）	722,570,025.87	459,445,540.63
经营活动现金流出小计		**12,587,054,350.37**	**12,821,678,224.46**
经营活动产生的现金流量净额		**-25,471,529.90**	**75,526,040.35**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		150,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,359,058.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		**151,359,058.51**	**-**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		186,801,711.52	207,093,378.68
投资所支付的现金		150,000,000.00	3,554,666.30
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**336,801,711.52**	**210,648,044.98**
投资活动产生的现金流量净额		**-185,442,653.01**	**-210,648,044.98**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		61,785,540.00	
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		5,803,000,000.00	4,731,250,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			350,000,000.00
筹资活动现金流入小计		**5,864,785,540.00**	**5,081,250,000.00**
偿还债务支付的现金		5,336,710,129.73	4,641,318,058.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		331,820,668.30	277,972,313.10
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		**5,668,530,798.03**	**4,919,290,371.23**
筹资活动产生的现金流量净额		**196,254,741.97**	**161,959,628.77**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,031,856.28	6,048,920.43
五、现金及现金等价物净增加额		**-1,627,584.66**	**32,886,544.57**
加：期初现金及现金等价物余额		730,364,617.75	697,478,073.18
六、期末现金及现金等价物余额		**728,737,033.09**	**730,364,617.75**

公司法定代表人：　　主管会计工作公司负责人：　　会计机构负责人：

现 金 流 量 表（母公司）

2015年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		7,172,310,588.52	6,796,511,170.37
收到的税费返还		33,281,591.37	1,132,758.18
收到的其他与经营活动有关的现金		32,934,630.62	11,872,792.88
现金流入小计		**7,238,526,810.51**	**6,809,516,721.43**
购买商品、接受劳务支付的现金		6,206,781,781.49	5,470,819,169.30
支付给职工以及为职工支付的现金		288,788,886.90	257,302,166.14
支付的各项税费		225,669,056.05	118,139,723.41
支付的其他与经营活动有关的现金		654,351,225.11	413,634,549.43
现金流出小计		**7,375,590,949.55**	**6,259,895,608.28**
经营活动产生的现金流量净额		**-137,064,139.04**	**549,621,113.15**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,000.00	
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		**58,000.00**	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,100,663.27	184,124,633.57
投资支付的现金		89,123,760.00	34,537,560.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	306,348,597.09
投资活动现金流出小计		**176,224,423.27**	**525,010,790.66**
投资活动产生的现金流量净额		**-176,166,423.27**	**-525,010,790.66**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,259,020.00	
取得借款收到的现金		5,773,000,000.00	4,701,250,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	350,000,000.00
筹资活动现金流入小计		**5,791,259,020.00**	**5,051,250,000.00**
偿还债务支付的现金		5,301,750,000.00	4,576,729,818.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,898,549.15	263,679,943.73
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		**5,544,648,549.15**	**4,840,409,762.53**
筹资活动产生的现金流量净额		**246,610,470.85**	**210,840,237.47**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**11,622,222.91**	**6,232,067.86**
五、现金及现金等价物净增加额		**-54,997,868.55**	**241,682,627.82**
加：期初现金及现金等价物余额		655,694,878.55	414,012,250.73
六、期末现金及现金等价物余额		**600,697,010.00**	**655,694,878.55**

公司法定代表人：　　主管会计工作公司负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2015年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额									
	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	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		
一、上年年末余额	411,387,457.00	857,488,894.70	-	-20,110,697.99		109,261,744.56		702,504,769.18	76,468,442.67	2,137,000,610.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	411,387,457.00	857,488,894.70	-	-20,110,697.99	-	109,261,744.56	-	702,504,769.18	76,468,442.67	2,137,000,610.12
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填	2,983,500.00	17,966,131.73	-	-24,881,973.48	-	11,785,925.56	-	107,576,416.12	49,608,199.03	165,038,198.96
（一）综合收益总额				-24,881,973.48				160,501,087.38	6,081,679.03	141,700,792.93
（二）所有者投入和减少资本	2,983,500.00	18,570,240.00	-		-	-	-	-	43,526,520.00	65,080,260.00
1．所有者投入资本									43,526,520.00	43,526,520.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										-
3．其他	2,983,500.00	18,570,240.00								21,553,740.00
（三）利润分配						11,785,925.56	-	-52,924,671.26		-41,138,745.70
1．提取盈余公积						11,785,925.56	-	-11,785,925.56		-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配								-41,138,745.70		-41,138,745.70
4．其他										-
（四）所有者权益内部结转	-	-604,108.27								-604,108.27
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		-604,108.27								-604,108.27
（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	414,370,957.00	875,455,026.43	-	-44,992,671.47	-	121,047,670.12	-	810,081,185.30	126,076,641.70	2,302,038,809.08

公司法定代表人：　　主管会计工作公司负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2014年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额									
	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	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		
一、上年年末余额	411,387,457.00	851,506,364.70	-	5,013,421.10		98,746,555.18		617,256,603.46	75,877,089.98	2,059,787,491.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	411,387,457.00	851,506,364.70	-	5,013,421.10	-	98,746,555.18	-	617,256,603.46	75,877,089.98	2,059,787,491.42
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	-	5,982,530.00	-	-25,124,119.09	-	10,515,189.38	-	85,248,165.72	591,352.69	77,213,118.70
（一）综合收益总额				-25,124,119.09				128,674,351.66	591,352.69	104,141,585.26
（二）所有者投入和减少资本	-	5,982,530.00	-		-	-	-	-	-	5,982,530.00
1．所有者投入资本										-
2．股份支付计入所有者权益的金额		5,982,530.00								
3．其他										
（三）利润分配						10,515,189.38	-	-43,426,185.94		-32,910,996.56
1．提取盈余公积						10,515,189.38		-10,515,189.38		-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配								-32,910,996.56		-32,910,996.56
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	411,387,457.00	857,488,894.70	-	-20,110,697.99	-	109,261,744.56	-	702,504,769.18	76,468,442.67	2,137,000,610.12

公司法定代表人：　　主管会计工作公司负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2015 年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额								
	股本	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	411,387,457.00	857,488,894.70	-	-19,743,957.20	-	109,261,744.56	-	601,389,628.53	1,959,783,767.59
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	411,387,457.00	857,488,894.70	-	-19,743,957.20	-	109,261,744.56	-	601,389,628.53	1,959,783,767.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	2,983,500.00	18,570,240.00	-	-23,836,453.14	-	11,785,925.56	-	64,934,584.37	74,437,796.79
（一）综合收益总额				-23,836,453.14				117,859,255.63	94,022,802.49
（二）所有者投入和减少资本	2,983,500.00	18,570,240.00	-	-	-	-	-	-	21,553,740.00
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									-
3．其他	2,983,500.00	18,570,240.00							21,553,740.00
（三）利润分配						11,785,925.56		-52,924,671.26	-41,138,745.70
1．提取盈余公积						11,785,925.56	-	-11,785,925.56	-
2．提取一般风险准备						-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配						-	-	-41,138,745.70	-41,138,745.70
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	414,370,957.00	876,059,134.70	-	-43,580,410.34	-	121,047,670.12	-	666,324,212.90	2,034,221,564.38

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额								
	股本	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	411,387,457.00	851,506,364.70	-	5,102,293.04	-	98,746,555.18	-	539,663,920.72	1,906,406,590.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	411,387,457.00	851,506,364.70	-	5,102,293.04	-	98,746,555.18	-	539,663,920.72	1,906,406,590.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	5,982,530.00	-	-24,846,250.24	-	10,515,189.38	-	61,725,707.81	53,377,176.95
（一）综合收益总额				-24,846,250.24				105,151,893.75	80,305,643.51
（二）所有者投入和减少资本		5,982,530.00	-	-	-	-	-	-	5,982,530.00
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额		5,982,530.00							5,982,530.00
3．其他									
（三）利润分配						10,515,189.38		-43,426,185.94	-32,910,996.56
1．提取盈余公积						10,515,189.38		-10,515,189.38	-
2．提取一般风险准备									-
3．对所有者（或股东）的分配								-32,910,996.56	-32,910,996.56
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	411,387,457.00	857,488,894.70	-	-19,743,957.20	-	109,261,744.56	-	601,389,628.53	1,959,783,767.59

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

宝胜科技创新股份有限公司
二 O 一五年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

宝胜科技创新股份有限公司(以下简称“本公司”)是 2000 年 6 月经江苏省人民政府苏政复（2000）148 号“关于同意设立宝胜科技创新股份有限公司的批复”由宝胜集团有限公司、宏大投资有限公司、中国电能成套设备有限公司、北京世纪创业物业发展有限责任公司（现更名为北京润华鑫通投资有限公司）、上海科华传输技术公司发起设立。本公司的母公司为宝胜集团有限公司，本公司的实际控制人为扬州市国有资产监督管理委员会。公司的企业法人营业执照注册号：3200001104872。2004 年 8 月在上海证券交易所上市。所属行业为电线电缆制造业类。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]94 号文批准，于 2004 年 7 月 16 日按 1：7.8 溢价向社会公开发行 4,500.00 万股普通股，随后经上海证券交易所上证上字[2004]115 号文同意，于 2004 年 8 月 2 日在该所挂牌上市交易，股票简称“宝胜股份”，股票代码：“600973”。经发行股份增资后，公司股本总额增加到人民币 12,000.00 万元，每股面值人民币 1 元，计 12,000.00 万股。

2005 年 7 月 25 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2005〕784 号《关于宝胜科技创新股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》的批准，同意宝胜集团有限公司控股的股份公司股权分置改革试点方案。本公司股权分置改革方案实施后股份总数不变，计 12,000.00 万股，其中宝胜集团有限公司持有 5,391.75 万股，占股本总额 44.931%，其他有限售条件的流通股股东持有 533.25 万股，占股本总额 4.444%、社会公众持有 6,075.00 万股，占股本总额 50.625%。

根据本公司 2005 年年度股东大会决议通过,以资本公积转增资本,每 10 股转增资本 3 股,转增后,本公司股本由原来的 12,000 万股变为 15,600 万股。其中: 宝胜集团有限公司持有 7,009.275 万股，占股本总额 44.931%，其他有限售条件的流通股股东持有 485.2575 万股占股本总额 3.111%，社会公众持有 8105.4675 万股，占股本总额 51.958%。

根据本公司 2010 年度第 2 次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监许字【2011】211 号)，本公司非公开发行股份 47,154,300 股，发行价格：18.05 元/股。截至 2011 年 3 月 3 日止，本次发行募集资金总额为 851,135,115 元，扣除发行费用 29,101,200 元，募集资金净额为 822,033,915 元。其中：计入实收资本 47,154,300 元。非公开发行股份后，本公司注册资本增至人民币 203,154,300.00 元。

本次非公开发行股份后，公司有限售条件的股份为47,154,300.00股，其中宝胜集团有限公司持 236 万股。无限售条件的股份为 156,000,000.00 股，其中宝胜集团有限公司持 7,009.275 万股。

根据本公司 2011 年年度股东大会决议,公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 203,154,300 股为基数，用资本公积金 101,577,150 元向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本 101,577,150 股，转增后总股本为 304,731,450 股。

根据本公司 2012 年年度股东大会决议,公司以 2012 年 12 月 31 日的总股本 304,731,450 股为基数，用资本公积金 106,656,007 元向全体股东按每 10 股转增 3.5 股的比例转增股本 106,656,007 股，转增后总股本为 411,387,457 股。

根据本公司 2013 年年度股东大会决议,公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 304,731,450 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税）。

根据本公司 2014 年年度股东大会决议,公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 411,387,457 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

根据本公司 2015 年 6 月 16 日第五届董事会第二十八次会议审议通过的《关于调整股票期权激励计划行权价格及激励对象人数的议案》，公司股票期权激励计划激励对象人数由原先的 194 人调整为 181 人，调整后，公司总的有效的期权授予数量由原先的 945 万份变为目前的 895.05 万份，公司期权行权价格由 6.22 元调整为 6.12 元。同时根据公司 2015 年 6 月 16 日第五届董事会第二十八次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，公司股票期权激励计划第一期行权条件已满足，同意 181 名激励对象的 298.35 万份股票期权予以行权，行权价格为 6.12 元。截至 2015 年 6 月 19 日止，181 位激励对象予以行权，公司变更后的注册资本为人民币 414,370,957.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 414,370,957 股，公司注册资本为 414,370,957.00 元，经营范围为：电线电缆及电缆附件开发、制造、销售及相关的生产技术开发，网络传输系统、超导系统开发与应用，光电源器件设计、装配、中试、测试、光纤、电讯、电力传输线及相关的技术开发、技术培训、技术转让和技术咨询，输变电工程所需设备的成套供应。公司注册地:江苏省宝应县安宜镇苏中路 1 号，总部办公地：江苏省宝应县安宜镇苏中路 1 号。

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏宝胜精密导体有限公司
江苏宝胜包装材料有限公司
江苏宝胜电线销售有限公司
宝胜（山东）电缆有限公司
济南宝胜鲁能电缆有限公司
宝胜（香港）进出口有限公司
宝胜（上海)电线电缆销售有限公司
宝胜(上海)线缆有限公司
宝胜（上海）航天航空线缆系统有限公司
宝胜(义乌)电线电缆有限公司
宝胜(北京)电线电缆有限公司
宝利鑫新能源开发有限公司
江苏宝利鑫新能源开发有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准 则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会 《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 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。

三、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。

相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常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。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报

表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将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

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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确认金额。采用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**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）的减值准备

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大是指：应收账款余额在 1000 万元以上的款项，其他应收款余额在 300 万元以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

①债务单位破产，但清算尚未结束；

②债务单位资不抵债,无力偿付到期债务；

③债务单位现金流量严重不足,财务状况恶化;

④债务单位发生严重自然灾害导致其停产,在短期内无法偿付债务;

⑤债务单位逾期三年以上未偿付债务以及其他足以证明可能应收账款发生坏账的证据。但对应收款项进行债务重组、或以其他方式进行重组的除外。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注二（五）、（六）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首

先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、 减值准备计提

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	4.75-2.375
生产设备	10-15	5	6.33-9.50
专用设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命	依　据
土地使用权	40-50 年	土地证载明
专有技术	5 年	预计经济年限
软件	5 年	预计经济年限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

(十九) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十九) 应付职工薪酬”。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十二) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 模型确定。

在满足业绩条件服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确

认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，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，则以与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。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的标准

①国内销售

主要是根据公司与客户签订的产品销售合同，由公司发货后并由财务部门开具销售发票给客户，经客户签收或收到客户收货回执后，公司确认销售收入的实现；

②出口销售

报关通过、已装船发货（取得货运单及提单）确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完

工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十四) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 套期会计

1、 现金流量套期

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法：

现金流量套期：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；

（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本期未发生主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正。

(三十) 前期会计差错更正

1、 本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、根据国家《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，江苏高新技术企业认定管理工作协调小组于 2011 年 9 月下发了《关于公示江苏省 2011 年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协【2011】14 号），认定本公司为江苏省 2011 年度第二批高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司所得税自 2011 年起三年内按 15%的税率征收。公司于 2014 年 10 月 31 日通过高新技术企业复审（苏高企协【2014】18 号），本公司自 2014 年起连续三年企业所得税按 15 %税率计征。

2、除本公司外其他子公司的所得税税率均为 25%。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			77,560.69			1,642,094.52
欧元				14,234.57	7.4556	106,127.26
小计			77,560.69			1,748,221.78
银行存款						
人民币			717,939,124.78			463,114,034.39
美元	1,650,909.75	6.4936	10,720,347.62	1,372,417.60	6.1190	8,397,823.29
欧元				28.19	7.4556	210.17
新加坡元				792,816.02	4.6396	3,678,349.21
小计			728,659,472.40			475,190,417.06
其他货币资金						
人民币			691,678,497.59			634,821,625.65
欧元				120,000.00	7.4556	894,672.00
小计			691,678,497.59			635,716,297.65
合计			1,420,415,530.68			1,112,654,936.49

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	535,892,448.26	300,000,000.00
信用证保证金	8,209,363.40	5,967,774.26
履约保证金（保函）	113,210,341.94	66,302,544.48
长期借款保证金		10,020,000.00
期货保证金	34,366,343.99	
合计	691,678,497.59	382,290,318.74

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	299,568,234.56	337,648,354.11
商业承兑汇票	348,412,087.24	196,013,209.01
合计	647,980,321.80	533,661,563.12

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,501,771,033.78	
合计	2,501,771,033.78	

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：	3,655,741,376.27	99.93	287,702,046.92	7.87	3,368,039,329.35	3,505,045,136.69	99.92	240,022,503.40	6.85	3,265,022,633.29
组合小计	3,655,741,376.27	99.93	287,702,046.92	7.87	3,368,039,329.35	3,505,045,136.69	99.92	240,022,503.40	6.85	3,265,022,633.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,689,428.42	0.07	2,689,428.42	100.00		2,873,628.42	0.08	2,873,628.42	100.00	
合计	3,658,430,804.69	100.00	290,391,475.34	7.94	3,368,039,329.35	3,507,918,765.11	100.00	242,896,131.82	6.92	3,265,022,633.29

2、 组合中，期末采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	3,128,738,997.51	85.58	145,970,199.42	3,051,875,803.52	87.07	152,593,790.18
1—2年	300,071,550.77	8.21	47,551,417.33	292,222,598.95	8.34	29,222,259.90
2—3年	121,459,827.35	3.32	27,966,643.18	80,694,875.66	2.30	16,138,975.13
3—4年	38,595,344.36	1.06	14,565,078.03	45,544,858.10	1.30	13,663,457.43
4—5年	36,017,976.79	0.99	20,791,029.47	12,605,959.40	0.36	6,302,979.70
5年以上	30,857,679.49	0.84	30,857,679.49	22,101,041.06	0.63	22,101,041.06
合计	3,655,741,376.27	100.00	287,702,046.92	3,505,045,136.69	100.00	240,022,503.40

3、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京中江建设集团股份有限公司	2,689,428.42	2,689,428.42	100%	涉诉
合计	2,689,428.42	2,689,428.42		

4、 期末余额中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
宝胜集团有限公司			765,176.50	76,517.65
合 计			765,176.50	76,517.65

5、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新加坡新马电缆有限公司	127,133,344.19	3.48	6,356,667.21
贵阳宏益房地产开发有限公司	98,044,000.19	2.68	4,902,200.01
上海鹰族实业发展有限公司	88,157,677.21	2.41	4,407,883.86
江苏省电力物资有限公司	79,138,180.85	2.16	3,956,909.04
中国电力投资集团公司物资装备分公司	72,365,411.13	1.98	3,618,270.56
合 计	464,838,613.57	12.71	23,241,930.68

6、 期末应收关联方单位款项详见附注十-（四）。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	191,236,898.88	99.49	253,893,441.60	98.64
1 至 2 年	228,357.03	0.12	3,337,044.89	1.30
2 至 3 年	685,870.69	0.36	91,315.81	0.04
3 年以上	65,218.96	0.03	76,108.95	0.02
合计	192,216,345.56	100.00	257,397,911.25	100.00

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	账面余额	时间	未结算原因
亿阳集团股份有限公司	供应商	54,048,468.45	1 年以内	铜款
江苏刚大金属材料有限公司	供应商	24,555,860.74	1 年以内	铜款
上海京慧诚国际贸易有限公司	供应商	21,430,042.95	1 年以内	铜款
上海罡盈实业有限公司	供应商	16,650,792.56	1 年以内	铜款
上海金川国际贸易有限公司	供应商	10,418,894.56	1 年以内	铜款
合计		127,104,059.26		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付关联方单位款项详见附注十-（四）。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1：	156,824,331.92	95.24	24,407,821.84	15.56	132,416,510.08	154,246,256.56	98.18	31,222,743.50	20.24	123,023,513.06
组合小计	156,824,331.92	95.24	24,407,821.84	15.56	132,416,510.08	154,246,256.56	98.18	31,222,743.50	20.24	123,023,513.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,837,495.79	4.76	7,837,495.79	100.00		2,862,725.48	1.82	2,862,725.48	100.00	
合计	164,661,827.71	100.00	32,245,317.63	19.58	132,416,510.08	157,108,982.04	100.00	34,085,468.98	21.70	123,023,513.06

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	109,754,004.18	69.99	5,487,700.21	85,856,984.92	55.67	4,292,849.26
1—2 年	18,308,145.68	11.67	1,830,814.57	19,917,345.75	12.91	1,991,734.58
2—3 年	6,583,919.15	4.20	1,316,783.83	19,774,001.26	12.82	3,954,800.25
3—4 年	6,511,910.68	4.15	1,953,573.21	7,171,561.58	4.65	2,151,468.48
4—5 年	3,694,804.43	2.36	1,847,402.22	5,388,944.24	3.49	2,694,472.12
5 年以上	11,971,547.80	7.63	11,971,547.80	16,137,418.81	10.46	16,137,418.81
合计	156,824,331.92	100.00	24,407,821.84	154,246,256.56	100.00	31,222,743.50

3、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人往来	7,837,495.79	7,837,495.79	100%	已离职，无法收回
合计	7,837,495.79	7,837,495.79	100%	

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
郭剑	公司员工	5,655,068.00	1 年以内	3.43
钱忠兵	公司员工	4,316,833.23	1 年以内	2.62
杨刚	公司员工	2,776,411.18	1 年以内	1.69
王金龙	公司员工	2,638,824.46	1 年以内	1.60
沈吉安	公司员工	2,596,455.84	1 年以内	1.58
合计		17,983,592.71		10.92

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	59,858,083.16		59,233,282.11	260,589,163.65	-	260,589,163.65
委托加工物资	639,640.14		639,640.14	5,713,887.28	-	5,713,887.28
在产品	480,732,277.21		480,732,277.21	617,962,611.42	-	617,962,611.42
库存商品	317,804,888.89	3,135,378.92	315,294,311.02	326,056,641.90	2,147,652.30	323,908,989.60
低值易耗品				3,055,398.52	-	3,055,398.52
合计	859,034,889.40	3,135,378.92	855,899,510.48	1,213,377,702.77	2,147,652.30	1,211,230,050.47

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	2,147,652.30	987,726.62			3,135,378.92

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
保险费	3,953,924.00	285,747.22
套期工具（注 1）	74,918,321.50	72,794,731.50
远期外汇合约		10,371,079.00
预缴税金	3,304,465.88	1,355,448.37
待抵扣进项税	13,139,666.17	117,958.81
待摊费用	52,812.33	55,812.33
合计	95,369,189.88	84,980,777.23

注 1：本公司使用铜商品期货合约对电缆产品生产所需铜的预期交易进行现金流套期，以此来规避本公司由于铜市场价格的频繁波动给公司生产经营和经营业绩带来的影响。

(八) 可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	3,254,666.30	3,254,666.30
其中：按成本计量	3,254,666.30	3,254,666.30
合计	3,254,666.30	3,254,666.30

1、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备	本期计提减值准备
MAS CABLES LIMITED	3,254,666.30	3,254,666.30		3,254,666.30	5	5		
合计	3,254,666.30	3,254,666.30		3,254,666.30				

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	821,948,146.83	844,634,890.66	29,735,443.40	6,638,779.08	35,844,323.03	1,738,801,583.00
（2）本期增加金额	112,519,307.88	290,824,157.31	3,222,547.06	1,464,715.62	25,731,043.94	433,761,771.81
—购置	3,183,350.19	20,717,696.30	3,222,547.06	1,464,715.62	11,070,874.14	39,659,183.31
—在建工程转入	109,335,957.69	270,106,461.01			14,660,169.80	394,102,588.50
（3）本期减少金额	937,728.00	18,501,933.45	1,321,069.36	2,672,078.21	27,821.76	23,460,630.78
—处置或报废	937,728.00	18,501,933.45	1,321,069.36	2,672,078.21	27,821.76	23,460,630.78
（4）期末余额	933,529,726.71	1,116,957,114.52	31,636,921.10	5,431,416.49	61,547,545.21	2,149,102,724.03
2. 累计折旧						-
（1）年初余额	128,856,391.91	412,731,766.37	19,520,274.19	4,148,975.38	16,151,896.97	581,409,304.82
（2）本期增加金额	39,560,538.17	86,662,568.61	3,063,486.29	836,105.53	7,647,631.00	137,770,329.60
—计提	39,560,538.17	86,662,568.61	3,063,486.29	836,105.53	7,647,631.00	137,770,329.60
（3）本期减少金额	837,903.62	17,827,535.28	1,186,953.61	1,840,244.15	84,467.40	21,777,104.06
—处置或报废	837,903.62	17,827,535.28	1,186,953.61	1,840,244.15	84,467.40	21,777,104.06
（4）期末余额	167,579,026.46	481,566,799.70	21,396,806.87	3,144,836.76	23,715,060.57	697,402,530.36
3. 减值准备						-
（1）年初余额	-	556,326.11	67,599.70			623,925.81
（2）本期增加金额						-
—计提						-
（3）本期减少金额		385,247.24	67,599.70			452,846.94
—处置或报废		385,247.24	67,599.70			452,846.94
（4）期末余额	-	171,078.87	-			171,078.87
4. 账面价值						
（1）期末账面价值	765,950,700.25	635,219,235.95	10,240,114.23	2,286,579.73	37,832,484.64	1,451,529,114.80
（2）年初账面价值	693,091,754.92	431,346,798.18	10,147,569.51	2,489,803.70	19,692,426.06	1,156,768,352.37

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星技改	9,820,005.26		9,820,005.26	24,822,307.41		24,822,307.41
新电力电缆	18,506,901.00		18,506,901.00	4,415,969.82		4,415,969.82
30 万吨铜杆连铸连轧生产线	40,768,397.73		40,768,397.73	176,796,623.34		176,796,623.34
30 万吨深加工项目	18,111,663.58		18,111,663.58	44,593,333.43		44,593,333.43
中压交联电缆项目（四期）	5,824,678.68		5,824,678.68	19,028,367.21		19,028,367.21
海洋工程	22,573,200.00		22,573,200.00	26,009,650.16		26,009,650.16
宝胜科技电缆城(含舰船及变频器用特种电缆项目)	50,275,675.94		50,275,675.94	110,343,437.21		110,343,437.21
电线项目	7,068,270.00		7,068,270.00	1,670,495.85		1,670,495.85
橡套电缆	5,781,025.90		5,781,025.90	3,731,528.15		3,731,528.15
中高压生产线	27,219,608.83		27,219,608.83	27,219,608.83		27,219,608.83
立式交联车间	17,153,131.08		17,153,131.08	17,153,131.08		17,153,131.08
中高压车间	7,143,148.64		7,143,148.64	17,097,269.06		17,097,269.06
中压项目	1,088,774.37		1,088,774.37	9,159,114.21		9,159,114.21
橡胶连续硫化生产线	1,520,952.64		1,520,952.64	1,520,952.64		1,520,952.64
仓库发货场南侧工程	2,869,452.00		2,869,452.00	2,837,592.00		2,837,592.00
架空绝缘厂房	6,338,250.04		6,338,250.04			
架空绝缘设备	5,606,499.74		5,606,499.74			
10MWp 光伏发电项目	29,384,728.77		29,384,728.77			
其他	11,928,224.42		11,928,224.42	8,615,247.29		8,615,247.29
合 计	288,982,588.62		288,982,588.62	495,014,627.69		495,014,627.69

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末余额
零星技改	24,822,307.41	4,574,652.79	19,576,954.94				自筹	9,820,005.26
新电力电缆	4,415,969.82	26,077,830.80	11,986,899.62				自筹	18,506,901.00
30 万吨铜杆连铸连轧生产线	176,796,623.34	1,939,448.39	137,967,674.00				自筹及贷款	40,768,397.73
30 万吨深加工项目	44,593,333.43	9,211,312.01	35,692,981.86				自筹及贷款	18,111,663.58
中压交联电缆项目（四期）	19,028,367.21	2,244,000.74	15,447,689.27				自有资金	5,824,678.68
海洋工程	26,009,650.16	-	3,436,450.16				募集资金	22,573,200.00
宝胜科技电缆城(含舰船及变频器用特种电缆项目)	110,343,437.21	65,540,411.81	125,608,173.08				募股资金、自筹	50,275,675.94
橡套电缆	3,731,528.15	12,190,971.08	10,141,473.33				自筹	5,781,025.90
中高压生产线	27,219,608.83	-	-				自有资金	27,219,608.83
立式交联车间	17,153,131.08	-	-				自有资金	17,153,131.08
中高压车间	17,097,269.06	299,243.56	10,253,363.98				自有资金	7,143,148.64
橡胶连续硫化生产线	1,520,952.64	-	-				自有资金	1,520,952.64
仓库发货场南侧工程	2,837,592.00	31,860.00					自筹	2,869,452.00
架空绝缘厂房	-	6,338,250.04	-				自有资金	6,338,250.04
架空绝缘设备	-	5,606,499.74	-				自有资金	5,606,499.74
10MWp 光伏发电项目		29,384,728.77					自筹	29,384,728.77
电线项目	1,670,495.85	8,088,165.73	2,690,391.58				自筹	7,068,270.00
中压项目	9,159,114.21		8,070,339.84				自有资金	1,088,774.37
其他	8,615,247.29	16,543,173.97	13,230,196.84				自筹	11,928,224.42
合 计	495,014,627.69	188,070,549.43	394,102,588.50					288,982,588.62

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	特许经营权	软件	商标权	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	283,921,158.81	549,500.00	950,000.00	4,924,690.09	3,200.00	290,348,548.90
（2）本期增加金额						
—购置	22,994,692.46			2,393,277.97		25,387,970.43
（3）本期减少金额						
—处置						
（4）期末余额	306,915,851.27	549,500.00	950,000.00	7,317,968.06	3,200.00	315,736,519.33
2. 累计摊销						-
（1）年初余额	24,746,450.12	549,500.00	639,024.40	1,889,269.19	1,896.74	27,826,140.45
（2）本期增加金额						
—计提	6,663,298.87		231,808.93	947,929.74	929.93	7,843,967.47
（3）本期减少金额						
—处置						
（4）期末余额	31,409,748.99	549,500.00	870,833.33	2,837,198.93	2,826.67	35,670,107.92
3. 减值准备						-
（1）年初余额						-
（2）本期增加金额						-
—计提						-
（3）本期减少金额						-
—处置						-
（4）期末余额						-
4. 账面价值						-
（1）期末账面价值	275,506,102.28		79,166.67	4,480,769.13	373.33	280,066,411.41
（2）年初账面价值	259,174,708.69		310,975.60	3,035,420.90	1,303.26	262,522,408.45

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
3c 强制认证费	61,968.11		23,319.74		38,648.37
房租	248,299.35		248,299.35		
电缆科技城绿化费	1,860,902.82	1,465,683.70	354,153.04		2,972,433.48
电缆科技城灯具费	2,373,659.03	696,891.03	332,299.29		2,738,250.77
合 计	4,544,829.31	2,162,574.73	958,071.42		5,749,332.62

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	52,061,247.22	41,984,970.05
递延收益	7,256,425.00	6,835,625.00
未实现内部销售利润		368,583.24
计入资本公积的套期工具公允价值变动	8,107,499.45	3,900,925.59
股权激励	1,298,880.00	1,235,520.00
小计	68,724,051.67	54,325,623.88
递延所得税负债：		
企业合并公允价值	774,843.40	774,843.40
小计	774,843.40	774,843.40

(十四) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	38,054,537.75	5,835,068.14
泰山景观石	468,074.78	468,074.78
合计	38,522,612.53	6,303,142.92

(十五) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	2,870,000,000.00	2,415,250,000.00
信用借款		100,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	
合计	2,900,000,000.00	2,515,250,000.00

(十六) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	961,470,000.00	940,000,000.00
商业承兑票据	400,000,000.00	440,000,000.00
合计	1,361,470,000.00	1,380,000,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 1,361,470,000.00 元。

(十七) 应付账款

1、 应付账款如下：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	413,918,099.42	711,911,593.05
一年以上	65,040,096.83	35,582,570.72
合计	478,958,196.25	747,494,163.77

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末应付关联方单位款项详见附注十-（四）。

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	293,925,593.04	265,072,380.21
一年以上	42,225,609.30	43,989,760.99
合计	336,151,202.34	309,062,141.20

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中预收关联方款项详见附注十-（四）。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
中冶赛迪工程技术股份有限公司	26,440,391.45	尚未结转	
安徽省电力公司物资公司	5,942,180.94	尚未结转	
天津高盛房地产开发有限公司	5,320,527.15	尚未结转	
山西海鑫国际钢铁有限公司	4,291,935.85	尚未结转	

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	期末数	期初数
短期薪酬	1,121,650.07	8,499,217.20
设定提存计划	24,589.20	1,210,386.93
设定受益计划		
辞退福利		
其他长期福利		
小计	1,146,239.27	9,709,604.13
减：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分		
合计	1,146,239.27	9,709,604.13

2、 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
（1）工资、奖金、津贴和补贴	5,301,203.94	230,234,892.11	234,455,076.67	1,081,019.38
（2）职工福利费	19,600.00	18,379,396.55	18,379,396.55	19,600.00
（3）社会保险费	668,250.60	14,010,913.29	14,668,308.81	10,855.08
其中：医疗保险费	553,378.96	9,717,746.55	10,262,883.01	8,242.50
工伤保险费	65,087.65	3,036,715.55	3,100,159.22	1,643.98
生育保险费	49,783.99	1,256,451.19	1,305,266.58	968.60
（4）住房公积金	2,353,511.82	28,157,940.46	30,501,276.67	10,175.61
（5）工会经费和职工教育经费	156,650.84	3,065,579.74	3,222,230.58	-
合计	8,499,217.20	293,848,722.15	301,226,289.28	1,121,650.07

3、 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
（1）基本养老保险费	1,041,238.74	37,227,191.20	38,246,865.34	21,564.60
（2）失业保险	169,148.19	2,658,527.57	2,826,100.76	1,575.00
（3）企业年金缴费		1,210,049.60	1,208,600.00	1,449.60
合计	1,210,386.93	41,095,768.37	42,281,566.10	24,589.20

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	620,843.73	26,629,907.16
企业所得税	25,372,504.63	18,697,452.22
个人所得税	5,641,057.07	7,242,028.61
城市维护建设税	36,075.55	2,556,745.35
教育费附加	35,339.27	2,768,044.76
印花税	218,394.30	12,914.16
土地使用税	2,580,824.10	2,580,824.10
房产税	1,093,553.26	1,093,553.26
其他地方税金及规费	368.13	1,331.12
合计	35,598,960.04	61,582,800.74

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		302,002.26
企业债券利息	27,024,657.50	27,024,657.52
合 计	27,024,657.50	27,326,659.78

(二十二) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	486,665,986.28	494,931,183.08
一年以上	154,427,320.91	171,616,780.56
合计	641,093,307.19	666,547,963.64

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
宝胜集团有限公司	368,108,600.00	350,225,833.33
合计	368,108,600.00	350,225,833.33

3、 期末余额中欠关联方单位款项详见附注十-（四）。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
山东华宁矿业集团有限公司	11,095,618.92	往来款，未到偿还期

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
宝胜集团有限公司	368,108,600.00	往来款	
江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	16,858,904.52	工程款	
SMS Meer Gmbh,Germany	13,580,254.51	设备款	
山东华宁矿业集团有限公司	11,095,618.92	往来款项	
合计：	409,643,377.95		

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	47,542,736.00
信用借款		6,000,000.00
合计	15,000,000.00	53,542,736.00

(二十四) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	137,500,000.00	52,500,000.00
合 计	137,500,000.00	52,500,000.00

2、 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行宝应县支行	2013-8-2	2016-1-23	RMB	6.40				7,500,000.00
农业银行宝应县支行	2013-8-2	2016-7-23	RMB	6.40				7,500,000.00
农业银行宝应县支行	2013-8-2	2017-1-23	RMB	6.40		7,500,000.00		7,500,000.00
农业银行宝应县支行	2013-8-2	2017-7-23	RMB	6.40		10,000,000.00		10,000,000.00
农业银行宝应县支行	2013-8-2	2018-1-23	RMB	6.40		10,000,000.00		10,000,000.00
农业银行宝应县支行	2013-8-2	2018-7-23	RMB	6.40		10,000,000.00		10,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2015-4-27	2023-4-26	RMB	5.90		100,000,000.00		
合计						137,500,000.00		52,500,000.00

(二十五) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
宝胜股份2012年公司债	600,000,000.00	2013/3/6	5 年	592,600,000.00	27,024,657.52	32,880,000.00	32,880,000.00	27,024,657.50	596,609,300.71

应付债券说明：根据公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过的《关于发行公司债券的议案》，并于 2012 年 12 月 25 日经中国证监会"证监许可【2012】1734 号"文核准，本次公司向社会公众公开发行票面金额为每张人民币 100 元、发行总额为人民币 6 亿元的公司债券。公司本次发行公司债券期限为 5 年期（附第 3 年末投资者回售选择权、发行人上调票面利率选择权。），票面利率为 5.48%。本期公司债券存续期前 3 年的票面利率固定不变。在本期债券存续期内第 3 年末，如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后两年的票面利率为债券存续期前 3 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后两年固定不变；若发行人未行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后两年票面利率仍维持原有票面利率不变。公司本次发行债券采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式进行。

本次发行公司债券募集资金总额为 6 亿元，扣除承销佣金及保荐佣金后的募集资金计人民币 59,260.00 万元。

(二十六) 递延收益

项目	期末余额	年初余额
海洋工程、舰船及变频器用特种电缆项目补助	5,400,000.00	6,300,000.00
高速轨道交通用特种电缆及智能电网分布式能源系统用特种电缆技术改造项目补助	8,500,000.00	8,500,000.00
2015年省级工业和信息产业转型升级专项资金补助	1,900,000.00	
合计	15,800,000.00	14,800,000.00

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	备注
海洋工程、舰船及变频器用特种电缆项目补助	6,300,000.00		900,000.00		5,400,000.00	与资产相关
高速轨道交通用特种电缆及智能电网分布式能源系统用特种电缆技术改造项目补助	8,500,000.00				8,500,000.00	与资产相关
2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金补助		1,900,000.00			1,900,000.00	与资产相关
合 计	14,800,000.00	1,900,000.00	900,000.00		15,800,000.00	

(二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	股权激励	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股						-	-
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：							
境内法人持股						-	-
境内自然人持股						-	-
(4). 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：							
境外法人持股						-	-
境外自然人持股						-	-
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	411,387,457.00	-	-	-	2,983,500.00	2,983,500.00	414,370,957.00
(2). 境内上市的外资股						-	-
(3). 境外上市的外资股						-	-
(4). 其他						-	-
无限售条件流通股份合计	411,387,457.00	-	-	-	2,983,500.00	2,983,500.00	414,370,957.00
合计	411,387,457.00	-	-	-	2,983,500.00	2,983,500.00	414,370,957.00

本期股本增加变动详见附注一（一）公司概况。

(二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
投资者投入的资本	848,016,574.70	18,654,720.00	604,108.27	866,067,186.43
小计	848,016,574.70	18,654,720.00	604,108.27	866,067,186.43
2.其他资本公积				
股权激励	9,472,320.00	3,294,720.00	3,379,200.00	9,387,840.00
小计	9,472,320.00	3,294,720.00	3,379,200.00	9,387,840.00
合计	857,488,894.70	21,949,440.00	3,983,308.27	875,455,026.43

其他资本公积的说明：

(1) "其他资本公积-股权激励"变动金额为 3,294,720.00 元，系由本期公司实施的股权激励及相应的递延所得税确认而来。

2013 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议决议通过了《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》。本激励计划拟授予激励对象 700 万份股票期权，涉及公司股票 700 万股，占当前公司股本总额的 2.30%，上述权益为一次授予，不作预留。其股票来源为公司向激励对象定向发行新股。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。本激励计划授予的股票期权的行权价格为 8.60 元。该价格取下述两个价格中的较高者：（1）股权激励计划草案摘要公布前一个交易日的公司标的股票收盘价 8.32 元；（2）股权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的公司标的股票平均收盘价 8.60 元。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称"《股票期权激励计划》"），公司董事会认为公司已符合向激励对象授予股票期权的条件，根据股东大会授权及第五届董事会第八次会议审议，董事会同意向 194 名激励对象授予 700 万份股票期权；同时确定股票期权的授权日为 2013 年 6 月 18 日；行权价格为 8.60 元。

由于 2013 年公司发生以资本公积转增股份事项，公司于 2013 年 8 月 27 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予数量和行权价格调整的议案》：

①公司股票期权激励计划授予激励对象的股票期权数量由 700 万份调整为 945 万份,占公司总股本 411,387,457 股的比例为 2.30%。

②股票期权行权价格由 8.60 元/股调整为 6.30 元/股。

由于公司实施了 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：每 10 股现金红利 0.8 元（含税），股票期权行权价格由 6.30 元/股调整为 6.22 元/股。

2015 年 6 月 16 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格及激励对象人数的议案》，公司股票期权激励计划激励对象朱殿忠等 13 人由于工作调动、辞职、被解雇等原因从公司离职，人数由 194 人调整为 181 人，公司总的有效的期权授予数量由 945 万份调整为 895.05 万份，公司期权行权价格由 6.22 调整为 6.12 元。

(二十九) 其他综合收益

项　目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后将重分类进损益的其他综合收益							
现金流量套期损益的有效部分	-21,765,523.33	-57,036,783.35	-25,420,443.58	-5,324,732.92	-26,291,606.85	-169.14	-48,057,130.18
外币财务报表折算差额	-208,594.50	1,409,633.37					1,201,038.87
股权投资准备	1,863,419.84						1,863,419.84
其他综合收益合计	-20,110,697.99	-55,627,149.98	-25,420,443.58	-5,324,732.92	-26,291,606.85	-169.14	-44,992,671.47

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,261,744.56	11,785,925.56		121,047,670.12
合 计	109,261,744.56	11,785,925.56		121,047,670.12

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	702,504,769.18	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	160,501,087.38	
减：提取法定盈余公积	11,785,925.56	净利润的 10%
应付普通股股利	41,138,745.70	
期末未分配利润	810,081,185.30	

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	12,587,148,020.54	11,729,615,306.30
其他业务收入	401,282,134.57	432,761,078.55
营业成本	11,900,997,121.49	11,283,109,265.93

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	12,587,148,020.54	11,533,184,135.39	11,729,615,306.30	11,066,263,835.03
合计	12,587,148,020.54	11,533,184,135.39	11,729,615,306.30	11,066,263,835.03

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
裸导体及其制品	4,790,011,103.67	4,691,070,194.85	3,840,651,362.34	3,830,191,564.73
电力电缆	6,604,124,153.43	5,866,195,056.85	6,761,792,832.32	6,286,861,934.43
电气装备用电缆	1,023,571,419.28	875,530,234.27	1,059,545,452.27	903,762,712.41
通信电缆及光缆	169,441,344.16	100,388,649.42	67,625,659.37	45,447,623.46
合计	12,587,148,020.54	11,533,184,135.39	11,729,615,306.30	11,066,263,835.03

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	7,882,516,417.58	7,409,557,552.90	8,126,997,382.13	7,819,463,826.27
南方地区	1,753,050,804.15	1,589,410,662.32	1,809,821,066.76	1,628,853,892.95
西部地区	970,300,599.74	921,813,683.38	249,507,181.23	224,558,521.79
北方地区	1,457,331,850.21	1,302,535,149.55	1,119,474,239.98	1,007,536,051.17
出口	523,948,348.86	309,867,087.24	423,815,436.20	385,851,542.85
合计	12,587,148,020.54	11,533,184,135.39	11,729,615,306.30	11,066,263,835.03

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海刚旭金属有限公司	953,485,213.64	7.34%
江苏省电力公司	774,165,910.30	5.96%
国网上海市电力公司	574,355,622.08	4.42%
江苏冲超电缆有限公司	337,947,265.03	2.60%
广州恒大材料设备有限公司	291,218,094.91	2.24%
合计	2,931,172,105.96	22.57%

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	101,924.36	22,314.83	5%
城市维护建设税	12,062,667.25	8,334,746.77	5%、7%
教育费附加	11,832,171.44	8,308,666.92	5%
合计	23,996,763.05	16,665,728.52	

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
市场开发费	163,476,406.94	98,973,999.93
运输费	119,570,861.42	102,739,538.44
差旅费	32,959,046.64	27,235,533.98
工资及附加	21,616,080.22	22,740,309.45
包装费	6,377,708.72	4,578,752.54
办事处管理费用	854,068.24	1,138,287.48
办公费	2,725,787.19	1,480,754.40
业务招待费	2,223,218.76	1,367,005.36
其他	4,861,881.95	5,599,752.40
合计	354,665,060.08	265,853,933.98

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	93,350,013.32	86,637,197.75
折旧费	23,478,336.04	15,085,264.08
税金	12,694,897.31	11,706,324.69
顾问咨询费	4,555,170.57	4,929,044.42
无形资产摊销	7,793,539.78	6,876,464.27
业务招待费	5,559,119.28	5,946,977.86
保险费	4,016,412.13	4,151,226.48
绿化排污费	5,722,672.29	3,404,472.70
办公费	6,262,378.81	2,425,375.90
差旅费	3,041,954.92	5,206,024.83
宣传费	2,611,647.76	3,037,845.49
修理费	3,197,220.42	1,500,078.91
租赁费	2,414,425.99	1,766,507.96
董事会费	1,360,772.51	2,180,239.79
技术开发费	20,442,320.07	19,896,594.96
其他	11,607,862.71	3,748,626.08
合计	208,108,743.91	178,498,266.17

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	291,875,707.98	232,373,283.78
减：利息收入	19,317,633.56	8,039,892.33
汇兑损益	-22,359,580.73	-2,295,196.45
手续费支出	6,898,403.90	3,821,822.33
合计	257,096,897.59	225,860,017.33

(三十七) 投资收益

投资收益明细情况

项　目	本期金额	上期金额
持有或处置衍生金融资产投资收益	-981,950.00	-7,123,950.00
处置长期股权投资产生的投资收益	9,594,845.01	
合　计	8,612,895.01	-7,123,950.00

说明：1、本公司使用铜商品期货合约对电缆产品生产所需铜的预期交易进行现金流量套期，以此来规避本公司由于铜市场价格的频繁波动给公司生产经营和经营业绩带来的影响。

正如本附注“三、（二十六）、2、套期关系的指定及套期有效性的认定”所述，本公司持续地对套期有效性进行评价，对于套期无效的套期工具公允价值变动直接计入

当期损益（投资损益）；对于高度有效的套期工具公允价值变动，将其无效部分直接计入当期损益（投资损益）。

2、 本公司控股子公司济南宝胜鲁能电缆有限公司于 2015 年 12 月 29 日已办理税务注销，2016 年 1 月 5 日已办理工商注销。

(三十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	46,547,345.55	37,424,924.81
存货跌价损失	987,726.62	1,871,250.95
合计	47,535,072.17	39,296,175.76

(三十九)公允价值变动收益

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	-10,371,079.00	10,371,079.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-10,371,079.00	10,371,079.00
合 计	-10,371,079.00	10,371,079.00

(四十) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	300,657.88	39,342.43	300,657.88
其中：处置固定资产利得	300,657.88	39,342.43	300,657.88
政府补助	6,431,797.24	5,838,050.00	6,431,797.24
其他	1,106,784.25	1,807,310.96	1,106,784.25
合计	7,839,239.37	7,684,703.39	7,839,239.37

2、 政府补助明细

政府补助内容	金额	文件号
特种电缆材料及可靠性研究补助	1,500,000.00	
升级工业信息产业转型升级补助	1,000,000.00	
海洋工程、舰船及变频器用特种电缆项目补助	900,000.00	
2014 年度人才补助	778,251.24	
宝应县财政局宝应县人才开发基金补助	489,000.00	
2015 年工业和信息产业资金补助	290,000.00	

政府补助内容	金额	文件号
商务发展专项资金补助	275,800.00	
2014 年度省双创企业创新人才资金补助	200,000.00	
2015 年知识产权补贴	200,000.00	
江苏省高技能人才项目	200,000.00	
产业转型升级资金	170,000.00	
安置就业困难人员岗位补贴	126,434.00	
宝应县财政局 13 年省级企业创新与科技成果转化补助	110,000.00	
省"双创团队"奖励	100,000.00	
333 工程资金补助	40,000.00	
安置就业困难人员社会保险补贴	30,392.00	
宝应县财政厅 09 年度产业振兴科技新项目奖	14,000.00	
其他	7,920.00	
合计	6,431,797.24	

(四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,279,793.98	2,884,958.70	1,279,793.98
其中：固定资产处置损失	1,279,793.98	2,884,958.70	1,279,793.98
对外捐赠		300,000.00	
其中：公益性捐赠支出		300,000.00	
罚款支出	134,106.06	340,553.82	134,106.06
滞纳金	3,992.11	244.94	3,992.11
其他	1,181,549.89	855,076.15	1,181,549.89
合计	2,599,442.04	4,380,833.61	2,599,442.04

(四十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,911,144.02	35,420,147.30
递延所得税调整	-9,708,967.96	-6,175,297.54
本期补缴或退回上年汇算清缴所得税	726,998.55	1,028,010.97
合计	32,929,174.61	30,272,860.73

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	199,512,110.16
按适定/适用税率计算的所得税费用	29,926,816.52
子公司适用不同税率的影响	5,958,893.94
调整以前期间所得税的影响	726,998.55
非应税收入的影响	-2,730,064.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-953,470.35
所得税费用	32,929,174.61

(四十三) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府补助	7,431,797.24
利息收入	19,317,633.56
其他往来款	25,374,936.90
营业外收入	1,106,784.25
合计	53,231,151.95

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用	168,482,812.31
管理费用	107,869,818.25
财务费用	6,898,403.90
期末与期初使用受限的货币资金差额	309,388,178.85
往来款等	128,611,164.50
营业外支出	1,319,648.06
合计	722,570,025.87

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	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	166,582,935.55	129,371,135.21
加：资产减值准备	47,535,072.17	39,296,175.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,770,329.59	95,440,261.47
无形资产摊销	7,843,967.47	6,876,464.27
长期待摊费用摊销	958,071.42	552,232.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	979,136.10	2,845,616.27
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	10,371,079.00	-10,371,079.00
财务费用（收益以“一”号填列）	291,875,707.98	209,424,027.31

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“一”号填列）	-8,612,895.01	7,123,950.00
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-14,398,427.79	-10,054,816.49
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-	-1,373,302.50
存货的减少（增加以“一”号填列）	354,342,813.37	-383,706,224.07
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	203,265,007.15	-942,440,743.16
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-914,596,148.05	1,033,590,376.34
其　　他（期初使用受限货币资金与期末的差额）	-309,388,178.85	-101,048,033.30
经营活动产生的现金流量净额	-25,471,529.90	75,526,040.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	728,737,033.09	730,364,617.75
减：现金的期初余额	730,364,617.75	697,478,073.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,627,584.66	32,886,544.57

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	728,737,033.09	730,364,617.75
其中：库存现金	77,560.69	1,748,221.78
可随时用于支付的银行存款	728,659,472.40	475,190,417.06
可随时用于支付的其他货币资金		253,425,978.91
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	728,737,033.09	730,364,617.75

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

3、 本期应收票据背书支付材料款 3,002,183,088.88 元，支付设备工程款 221,464,491.20 元。

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	691,678,497.59	票据保证金
合计	691,678,497.59	

(四十六)外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,650,909.75	6.4936	10,720,347.62
应收账款			
其中：美元	3,226,442.47	6.4936	20,951,226.85
新加坡元	27,712,990.56	4.5875	127,133,344.19
欧元	5,656.63	7.0952	40,134.94
预付账款			
其中：美元	4,075,486.21	6.4936	26,464,577.25
应付账款			
其中：美元	5,320.52	6.4936	34,549.33
预收账款			
其中：美元	5,277,455.56	6.4936	34,269,685.41

(四十七) 套期

项目	期末余额	年初余额
现金流量套期	74,918,321.50	72,794,731.50
合计	74,918,321.50	72,794,731.50

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

六、　合并范围的变更

与上期相比本期合并范围发生变更，2015 年本公司新投资设立两家子公司，分别为宝利鑫新能源开发有限公司、江苏宝利鑫新能源开发有限公司。

另外济南宝胜鲁能电缆有限公司于 2015 年 12 月 29 日已办理税务注销，2016 年 1 月 5 日已办理工商注销。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏宝胜精密导体有限公司	宝应县	宝应县	制造业	100		新设
江苏宝胜电线销售有限公司	宝应县	宝应县	贸易	100		新设
江苏宝胜包装材料有限公司	宝应县	宝应县	制造业	100		新设
宝胜（香港）进出口有限公司	香港	香港	贸易	100		新设
宝胜（上海）电线电缆销售有限公司	上海普陀区	上海普陀区	贸易	100		新设
宝胜（上海）航天航空线缆系统有限公司	上海	上海	制造业	80	20	新设
宝胜(义乌)电线电缆有限公司	义乌	义乌	贸易	100		新设
宝胜(北京)电线电缆有限公司	北京	北京	贸易	100		新设
宝胜(上海)线缆有限公司	上海	上海	贸易		100	新设
济南宝胜鲁能电缆有限公司	济南市历城区	济南市历城区	制造业		60	收购
宝胜（山东）电缆有限公司	泰安市宁阳工业园区	泰安市宁阳工业园区	制造业	60		收购
宝利鑫新能源开发有限公司	深圳	深圳	制造业	82.35%		新设
江苏宝利鑫新能源开发有限公司	宝应县	宝应县	制造业		100%	新设

2、 重要的非全资子公司

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
宝胜（山东）电缆有限公司	40%	5,940,631.55		118,683,792.92

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元人民币

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
宝胜（山东）电缆有限公司	25,633.75	21,644.87	47,278.62	16,420.44	77.48	16,497.92	16,714.23	26,189.16	42,903.39	21,681.59	77.48	21,759.07

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
宝胜（山东）电缆有限公司	51,501.36	1485.16	1485.12	-3,899.10	48,228.30	174.20	147.84	1,958.34

八、 与金融工具相关的风险

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

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

(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。本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本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，参见附注五、（三）和附注五、（五）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，包括汇率风险、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短期借款、一年内到期的长期负债、长期借款。公司目前的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2、 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、新加坡元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见附注五-（四十六）。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计一年内到期。

本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金融资产

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	1,420,415,530.68		1,420,415,530.68
应收票据	647,980,321.80		647,980,321.80
应收账款	3,128,738,997.51	529,691,807.18	3,658,430,804.69
其他应收款	109,754,004.18	54,907,823.53	164,661,827.71
合计	5,306,888,854.17	584,599,630.71	5,891,488,484.88

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	1,112,654,936.49		1,112,654,936.49
应收票据	533,661,563.12		533,661,563.12
应收账款	3,051,875,803.52	456,042,961.59	3,507,918,765.11
其他应收款	85,856,984.92	71,251,997.12	157,108,982.04
合计	4,784,049,288.05	527,294,958.71	5,311,344,246.76

金融负债

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,900,000,000.00		2,900,000,000.00
应付票据	1,361,470,000.00		1,361,470,000.00
应付账款	413,918,099.42	65,040,096.83	478,958,196.25
应付利息	27,024,657.50		27,024,657.50
其他应付款	486,665,986.28	154,427,320.91	641,093,307.19
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00		15,000,000.00
长期借款		137,500,000.00	137,500,000.00
合计	5,204,078,743.20	356,967,417.74	5,561,046,160.94

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,515,250,000.00		2,515,250,000.00
应付票据	1,380,000,000.00		1,380,000,000.00
应付账款	711,911,593.05	35,582,570.72	747,494,163.77
应付利息	27,326,659.78		27,326,659.78
其他应付款	494,931,183.08	171,616,780.56	666,547,963.64
一年内到期的非流动负债	53,542,736.00		53,542,736.00
长期借款		52,500,000.00	52,500,000.00
合计	5,182,962,171.91	259,699,351.28	5,442,661,523.19

九、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		74,918,321.50		74,918,321.50
（1）远期外汇合约				
（2）套期工具		74,918,321.50		74,918,321.50

(二) 持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	2015 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	输入值
金融资产			
远期外汇合约被分类为衍生金融工具		现金流量折现法	远期汇率、信贷风险利率
套期工具	74,918,321.50	现金流量折现法	类似项目在上海期货交易所的报价折现率

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宝胜集团有限公司	母公司	有限责任	宝应县	杨泽元	投资、管理	80000	35.66	35.66	中国航空工业集团公司	14101881-0

(二) 本企业的子公司情况：

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司关系
中航宝胜电气股份有限公司	受同一母公司控制
江苏宝胜置业有限公司	受同一母公司控制
江苏宝胜物流有限公司	受同一母公司控制
江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司	受同一母公司控制
宝胜建设有限公司	受同一母公司控制
宝胜网络技术有限公司	受同一母公司控制
中航工业下属子公司（共 19 家）	控股股东子公司

(四) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝胜集团有限公司	绿化排污费	1,800,000.00	1,803,404.00
宝胜集团有限公司	小车使用费	4,934,545.00	5,474,804.00
宝胜建设有限公司	维修（工程）费	21,757,344.58	28,832,244.80
江苏宝胜物流有限公司	运输费	100,380,777.99	93,196,653.07
江苏宝胜置业有限公司	维修（工程）费	1,386,548.16	4,414,659.25
江苏宝胜置业有限公司	绿化费	2,248,907.62	619,708.20
中航宝胜电气股份有限公司	采购开关柜、变压器等	10,304,032.42	12,192,023.10
江苏宝胜建筑安装工程有限公司	维修（工程）费	31,532,127.66	50,572,970.41

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航宝胜电气股份有限公司	销售电解铜	1,812,110.65	26,038,250.76
宝胜网络技术有限公司	销售电缆	27,008,862.14	
中航工业下属子公司（共 19 家）	销售电缆	53,077,947.12	8,934,982.44

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
宝胜集团有限公司	办公楼租赁	910,000.00	910,000.00

4、 关联方担保

本公司作为被担保方：

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
宝胜集团有限公司	2,621,292,736.00	2012-11-15	2018-7-23	否
宝胜集团有限公司	600,000,000.00（注）	2013-3-12	2018-3-12	否

注：宝胜集团有限公司为本公司 2013 年发行的面值为 60,000.00 万元的公司债券提供担保，担保方式为保证担保。

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
宝胜集团有限公司	350,000,000.00	2015-8-3	2016-5-2	基准利率下浮 5%

6、 关联方往来

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	宝胜集团有限公司		765,176.50
应收账款	中航宝胜电气股份有限公司	57.51	2,550,932.55
应收账款	中航工业下属子公司（共 19 家）	47,144,854.16	12,953,979.31
应收账款	宝胜建设有限公司	663,292.15	
应收账款	宝胜普睿司曼电缆有限公司	3,402,845.85	
应收账款	宝胜网络技术有限公司	5,544,037.71	
应收账款	扬州宝胜铱莱克特铁芯制造有限公司	853,922.98	
预付账款	中航宝胜电气股份有限公司	1,583,773.69	
预付账款	宝胜建设有限公司	747,203.45	170,000.00
应付账款	江苏宝胜物流有限公司	352,693.12	909,898.40

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	中航宝胜电气股份有限公司	1,577,320.56	2,073,673.03
应付账款	宝胜网络技术有限公司	769,501.43	
应付账款	宝胜普睿司曼电缆有限公司	13,405,338.81	
预收账款	江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司	341.60	
其他应付款	宝胜集团有限公司	368,108,600.00	350,225,833.33
其他应付款	江苏宝胜物流有限公司	9,437.18	9,437.18
其他应付款	江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司	17,448,664.66	15,936,055.74
其他应付款	中航宝胜电气股份有限公司		886,534.89
其他应付款	宝胜建设有限公司	13,642,103.87	24,921,224.45

7、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	378.00	443.72

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	本期金额
公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无本期失效的各项权益工具
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：

2013 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议决议通过了《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，公司向 194 名激励对象授予 700 万份股票期权，授予数量占本股权激励计划提交董事会审议前公司总股本的 2.30%；激励对象为公司 194 名高级管理人员、中层管理人员以及公司认定的核心技术（业务）人员，公司授予激励对象的股票期权行权价格为 8.60 元，授权日为 2013 年 6 月 18 日。本股权激励计划有效期为 48 个月，授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解锁。第一个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 6%，且不低于同行业平均水平；第二个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 7%，且不低于同行业平均水平；第三个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 8%，且不低于同行业平均水平。

按股票期权全部如期行权，且期权价值计算的参数以 2013 年 6 月 8 日进行测算，授予的 700 万份股票期权的激励成本总额约为 1,440.60 万元，具体每年分摊的成本如下：

年度	2013 年度	2014 年度	2015 年度	2016 年度	2017 年	合计
成本分摊（万元）	303.46	520.22	380.16	186.74	50.02	1,440.60

股票期权成本应计入公司管理费用，并在经常性损益中列支。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	本期金额	上期金额
授予日权益工具公允价值的确定方法		限制性股票授予日收盘价格 7.38 元/股减去限制性股票的授予价格为 6.30 元/股
资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	12,767,040.00	9,472,320.00
本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额	3,294,720.00	5,982,530.00

2013 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议决议通过了《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》。本激励计划拟授予激励对象 700 万份股票期权，涉及公司股票 700 万股，占当前公司股本总额的 2.30%，上述权益为一次授予，不作预留。其股票来源为公司向激励对象定向发行新股。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。本激励计划授予的股票期权的行权价格为 8.60 元。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”），公司董事会认为公司已符合向激励对象授予股票期权的条件，根据股东大会授权及第五届董事会第八次会议审议，董事会同意向 194 名激励对象授予 700 万份股票期权；同时确定股票期权的授权日为 2013 年 6 月 18 日；行权价格为 8.60 元。

由于 2013 年公司发生以资本公积转增股份事项，公司于 2013 年 8 月 27 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予数量和行权价格调整的议案》：

①公司股票期权激励计划授予激励对象的股票期权数量由 700 万份调整为 945 万份，占公司总股本 411,387,457 股的比例为 2.30%。

②股票期权行权价格由 8.60 元/股调整为 6.30 元/股。

由于公司实施了 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：每 10 股现金红利

0.8 元（含税），股票期权行权价格由 6.30 元/股调整为 6.22 元/股。

2015 年 6 月 16 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议审议通过了 《关于调整股票期权激励计划行权价格及激励对象人数的议案》，公司股票期权激励计划激励对象由于朱殿忠等 13 人由于工作调动、辞职、被解雇等原因从公司离职，人数由 194 人调整为 181 人，公司总的有效的期权授予数量由 945 万份调整为 895.05 万份，公司期权行权价格由 6.22 调整为 6.12 元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字【2015】第 510315 号《验资报告》，截至 2015 年 6 月 19 日止，公司 2015 年股票期权行权银行账户收到 181 位股票期权激励对象认缴资金合计人民币 18,259,020.00 元，其中新增的股本为人民币 2,983,500.00 元，新增资本公积为人民币 15,275,520.00 元。

十二、 承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司在银行申请开立的尚未清偿各种保函金额计人民币 110,163,268.71 元。

十三、 资产负债表日后事项

本公司董事会向股东大会提交 2015 年度利润分配预案：以截止 2016 年 3 月 31 日的 565,792,832 股为基数，每 10 股转增 6 股，并派发现金红利 0.90 元（含税）。

根据公司 2014 年第五届董事会第十五次会议、2014 年第十九次会议和 2015 年第一次临时股东大会决议，并经 2015 年 12 月 28 日中国证券监督管理委员会《关于核准宝胜科技创新股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3099 号）核准，同意公司向东莞市中科松山湖创业投资有限公司、广东融易创业投资有限公司、中航机电系统有限公司、中航新兴产业投资有限公司、深圳潇湘君佑投资企业（有限合伙）、新疆协和股权投资合伙企业（有限合伙）、李明斌、令西普、陈根龙非公开发行人民币普通股（A）股 151,421,875 股，每股面值 1 元。本次发行新增 151,421,875 股的股份登记手续已于 2016 年 1 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，并由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了证券登记证明。本次非公开发行中，投资者认购的股票限售期为 36 个月，可上市流通时间预计为 2019 年 1 月 27 日。

公司于 2016 年 4 月 8 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于对全资子公司江苏宝胜精密导体有限公司增资的议案》。根据《公司章程》、《宝胜科技创新股份有限公司决策制度》及相关法律、法规的规定，本次对外投资在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。江苏宝胜精密导体有限公司（以下简称“宝胜精密”）为公司全资子公司，注册资本为 11,147.88 万元整。公司向宝胜精

密增资人民币 19,047 万元，增资款由宝胜股份分期出资到位。本次增资完成后，宝胜精密的注册资本由 11,147.88 万元增加至 30,194.88 万元，宝胜精密仍为公司全资子公司。

公司于 2016 年 2 月 23 日召开了第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于收购上海安捷防火智能电缆有限公司 100%股权的议案》，同意公司收购上海安捷防火智能电缆有限公司（以下简称“安捷智能”）100%股权，交易金额为 20,000 万元。安捷智能已取得上海市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司已成为上海安捷防火智能电缆有限公司的唯一股东。

十四、 其他重要事项说明

以公允价值计量的资产和负债

项目	期末金额	年初金额
衍生金融资产	74,918,321.50	83,165,810.50

十五、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	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（%）	账面价值	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,514,730,227.51	99.92	273,006,693.47	7.77	3,241,723,534.04	3,361,131,497.28	99.91	225,996,352.77	6.72	3,135,135,144.51
其中：组合 1	3,514,730,227.51	99.92	273,006,693.47	7.77	3,241,723,534.04	3,361,131,497.28	99.91	225,996,352.77	6.72	3,135,135,144.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,689,428.42	0.08	2,689,428.42	100	-	2,873,628.42	0.09	2,873,628.42	100	-
合计	3,517,419,655.93	100.00	275,696,121.89	7.84	3,241,723,534.04	3,364,005,125.70	100.00	228,869,981.19	6.80	3,135,135,144.51

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	3,031,540,561.48	86.25	141,110,277.62	2,942,867,424.67	87.56	147,143,371.23
1—2 年	276,953,996.88	7.88	45,239,661.95	274,325,109.40	8.15	27,432,510.94
2—3 年	111,256,286.60	3.17	25,925,935.03	71,494,564.38	2.13	14,298,912.88
3—4 年	33,258,241.13	0.95	12,963,947.06	42,564,573.95	1.27	12,769,372.19
4—5 年	33,472,621.37	0.95	19,518,351.76	11,055,278.70	0.33	5,527,639.35
5 年以上	28,248,520.05	0.80	28,248,520.05	18,824,546.18	0.56	18,824,546.18
合计	3,514,730,227.51	100.00	273,006,693.47	3,361,131,497.28	100.00	225,996,352.77

3、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京中江建设集团股份有限公司	2,689,428.42	2,689,428.42	100%	涉诉
合计	2,689,428.42	2,689,428.42	100%	

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新加坡新马电缆有限公司	127,133,344.19	3.61	6,356,667.21
贵阳宏益房地产开发有限公司	98,044,000.19	2.79	4,902,200.01
上海鹰族实业发展有限公司	88,157,677.21	2.51	4,407,883.861
江苏省电力物资有限公司	79,138,180.85	2.25	3,956,909.043
中国电力投资集团公司物资装备分公司	72,365,411.13	2.06	3,618,270.557
合 计	464,838,613.57	13.22	23,241,930.68

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
宝胜(上海)电线电缆销售有限公司	子公司	5,164,585.91	0.15%
宝胜(上海)线缆有限公司	子公司	554,652.32	0.02%
宝胜建设有限公司	同一母公司	663,292.15	0.02%
宝胜网络技术有限公司	同一母公司	5,544,037.71	0.16%
宝胜普睿司曼电缆有限公司	母公司的联营企业	1,189,043.38	0.03%
扬州宝胜铱莱克特铁芯制造有限公司	同一母公司	853,922.98	0.02%
中航宝胜电气股份有限公司	同一母公司	62,748.00	0.01%
合计		14,032,282.45	0.41%

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,868,537.73	95.76	25,137,144.15	14.21	151,731,393.58	144,761,044.46	98.06	30,433,256.10	21.02	114,327,788.36
其中：组合 1	176,868,537.73	95.76	25,137,144.15	14.21	151,731,393.58	144,761,044.46	98.06	30,433,256.10	21.02	114,327,788.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,837,495.79	4.24	7,837,495.79	100.00		2,862,725.48	1.94	2,862,725.48	100	-
合计	184,706,033.52	100.00	32,974,639.94	17.85	151,731,393.58	147,623,769.94	100.00	33,295,981.58	22.55	114,327,788.36

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	132,944,603.34	75.16	6,647,230.17	77,778,664.74	53.73	3,888,933.24
1—2 年	15,545,148.32	8.79	1,554,514.83	19,068,675.07	13.17	1,906,867.51
2—3 年	6,328,628.41	3.58	1,265,725.68	19,615,030.62	13.55	3,923,006.12
3—4 年	6,476,025.33	3.66	1,942,807.60	7,070,002.69	4.88	2,121,000.81
4—5 年	3,694,532.93	2.09	1,847,266.47	5,270,445.84	3.65	2,635,222.92
5 年以上	11,879,599.40	6.72	11,879,599.40	15,958,225.50	11.02	15,958,225.50
合计	176,868,537.73	100.00	25,137,144.15	144,761,044.46	100.00	30,433,256.10

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人往来	7,837,495.79	7,837,495.79	100%	已离职，预计无法收回
合计	7,837,495.79	7,837,495.79	100%	

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
江苏宝利鑫新能源开发有限公司	子公司	30,000,000.00	1 年以内	16.24
郭剑	业务员	5,655,068.00	1 年以内	3.06
钱忠兵	业务员	4,316,833.23	1 年以内	2.34
杨刚	业务员	2,776,411.18	1 年以内	1.50
王金龙	业务员	2,638,824.46	1~5 年	1.43
合计		45,387,136.87		24.57

4、 期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏宝利鑫新能源开发有限公司	子公司	30,000,000.00	16.24

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏宝胜精密导体有限公司	成本法	111,478,800.00	111,478,800.00			111,478,800.00	100.00	100.00		-	-	-
江苏宝胜电线销售有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00	100.00		-	-	-
江苏宝胜包装材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00		-	-	-
宝胜（山东）电缆有限公司 （注 1）	成本法	115,557,900.00	115,557,900.00	54,000,000.00		169,557,900.00	60.00	60.00		-	-	-
宝胜（香港）进出口有限公司	成本法	6,869,650.00	6,869,650.00			6,869,650.00	100.00	100.00		-	-	-
宝胜（上海）电线电缆销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00		-	-	-
宝胜(义乌)电线电缆有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
宝胜(北京)电线电缆有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
上海航天电线电缆有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00	80.00	80.00				
宝利鑫新能源开发有限公司（注 2）	成本法			35,123,760.00		35,123,760.00	82.35%	82.35%				
成本法小计		286,906,350.00	286,906,350.00	89,123,760.00		376,030,110.00				-	-	-
合计		286,906,350.00	286,906,350.00	89,123,760.00		376,030,110.00				-	-	-

注 1、2015 年 9 月对宝胜（山东）电缆有限公司增资 54,000,000.00 元。

注 2、2015 年 2 月本公司投资 35,123,760.00 元新设子公司宝利鑫新能源开发有限公司，实际持股比例 82.35%。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,776,299,669.24	7,814,734,674.11
其他业务收入	387,929,980.29	470,622,310.52
营业成本	7,239,236,527.63	7,493,975,106.26

2、 主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	7,776,299,669.24	6,856,404,122.53	7,814,734,674.11	7,026,333,872.26
合计	7,776,299,669.24	6,856,404,122.53	7,814,734,674.11	7,026,333,872.26

3、 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
裸导体及其制品	60,005,029.51	41,001,784.33	11,298,633.39	1,369,340.83
电力电缆	6,523,281,876.29	5,839,483,454.51	6,676,264,929.08	6,075,754,195.56
电气装备用电缆	1,023,571,419.28	875,530,234.27	1,059,545,452.27	903,762,712.41
通信电缆及光缆	169,441,344.16	100,388,649.42	67,625,659.37	45,447,623.46
合计	7,776,299,669.24	6,856,404,122.53	7,814,734,674.11	7,026,333,872.26

4、 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	3,085,487,275.77	2,757,585,719.33	4,280,930,789.54	3,845,881,218.68
南方地区	1,753,050,804.15	1,589,410,662.32	1,809,821,066.76	1,628,853,892.95
西部地区	970,300,599.74	921,813,683.38	249,507,181.23	224,558,521.79
北方地区	1,457,548,315.65	1,289,833,793.21	1,119,368,727.16	1,007,441,090.37
出口	509,912,673.93	297,760,264.29	355,106,909.42	319,599,148.47
合计	7,776,299,669.24	6,856,404,122.53	7,814,734,674.11	7,026,333,872.26

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省电力公司	774,165,910.30	9.48
国网上海市电力公司	574,355,622.08	7.04
广州恒大材料设备有限公司	291,218,094.91	3.57
上海鹰族实业发展有限公司	245,295,937.27	3.00
哈尔滨欧美亚鑫丰置业有限公司	226,762,781.17	2.78
合计	2,111,798,345.73	25.87

(五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
持有或处置衍生金融资产投资收益（注）	-909,650.00	-7,627,975.00
合 计	-909,650.00	-7,627,975.00

(六) 现金流量表补充资料

项目	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	117,859,255.63	105,151,893.75
加：资产减值准备	46,504,799.06	31,993,988.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,237,488.49	84,907,691.21
无形资产摊销	7,148,193.82	6,220,205.75
长期待摊费用摊销	686,452.33	323,127.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	302,175.71	1,191,099.89
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	10,371,079.00	-10,371,079.00
财务费用（收益以“一”号填列）	204,945,881.92	204,550,908.32
投资损失（收益以“一”号填列）	909,650.00	7,627,975.00
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-10,848,012.76	-8,193,258.17
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-	-1,373,302.50
存货的减少（增加以“一”号填列）	42,582,778.99	24,209,846.59
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-449,740,979.76	-1,102,510,496.20
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-220,022,901.47	1,296,225,409.89
其 他（期初使用受限货币资金与期末的差额）		-90,332,896.82
经营活动产生的现金流量净额	-137,064,139.04	549,621,113.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	600,697,010.00	655,694,878.55
减：现金的期初余额	655,694,878.55	414,012,250.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,997,868.55	241,682,627.82

本期应收票据背书支付材料款 1,763,651,878.93 元，支付设备工程款 171,203,395.17 元。

十六、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	8,615,708.91
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）	6,431,797.24
除公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有及处置衍生金融资产取得的投资收益	-11,353,029.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,863.81
减：所得税影响额	1,445,302.08
减：少数股东损益的影响数（税后）	2,921,968.59
合计	-885,657.33

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.50%	0.390	0.379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.54%	0.392	0.381

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 21 日批准报出。

宝胜科技创新股份有限公司

（加盖公章）

二〇一六年四月二十一日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name	肖厚祥
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1962-12-08
工作单位 Working unit	南京永华会计师事务所
身份证号码 Identity card No.	320107621208261

证书编号：
No. of Certificate

320100010029

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

1997 年 12 月 25 日
/y /m /d

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

肖厚祥(320100010029)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

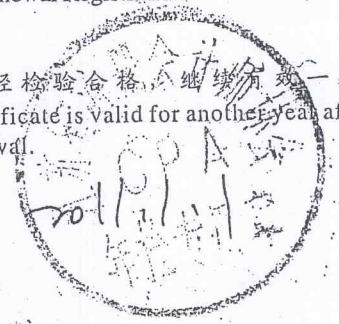
格，继续有效一年。
alid for another year after

2007 年 6 月 30 日
/y /m /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

肖厚祥(320100010029)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y　月 /m　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y　月 /m　日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 /y 12 月 /m 29 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 /y 12 月 /m 29 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name	徐锦华
性　　别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1980-07-25
工作单位 Working unit	南京永华会计师事务所
身份证号码 Identity card No.	320682198007251 40X

证书编号：
No. of Certificate 320100010117

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2006 年 6 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





徐锦华(320100010117)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会





5

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.





年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐锦华(320100010117)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y　月 /m　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y　月 /m　日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华 JICPA

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 /y 12 月 /m 29 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信 JICPA

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 /y 12 月 /m 29 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊的普通合伙企业

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人　朱建弟

成立日期　2011年1月24日

合伙期限　2011年1月24日至不约定期限

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

登记机关　上海市工商行政管理局黄浦分局

2014年04月09日

企业信用信息公示系统网址：https://www.sgs.gov.cn/notice

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000008

注册资本(出资额)：人民币9550万元整

批准设立文号：沪财会〔2000〕26号　（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准设立日期：2000年6月13日　（转制日期：2010年12月31日）

证书序号：NO. 017271

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一四年八月五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000373

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34

发证时间：二〇一五年七月二十日

证书有效期至：二〇一七年七月十九日