

北京双杰电气股份有限公司

2016 年度财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364873

传真：(010) 68364875

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并及母公司资产负债表
2. 合并及母公司利润表
3. 合并及母公司现金流量表
4. 合并及母公司股东权益变动表
5. 财务报表附注

## 三、附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证  
复印件
4. 注册会计师执业证书复印件

# 审计报告

中兴华审字（2017）第 010144 号

北京双杰电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京双杰电气股份有限公司（以下简称“双杰电气”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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双杰电气管理层的责任，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而导致的重大错报。

## 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的适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，双杰电气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，

公允反映了双杰电气 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2017 年 3 月 6 日

# 合并资产负债表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |        |                  |                  |
| 货币资金                   | 五、（一）  | 241,994,204.13   | 428,627,772.77   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |        |                  |                  |
| 应收票据                   | 五、（二）  | 15,623,331.39    | 2,558,400.00     |
| 应收账款                   | 五、（三）  | 753,597,148.56   | 465,249,964.70   |
| 预付款项                   | 五、（四）  | 3,789,238.72     | 2,095,345.12     |
| 应收利息                   | 五、（五）  |                  | 2,254,272.54     |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 其他应收款                  | 五、（六）  | 60,479,617.90    | 36,022,691.87    |
| 存货                     | 五、（七）  | 148,631,335.96   | 91,680,258.15    |
| 划分为持有待售的资产             |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                  |                  |
| 其他流动资产                 |        | 432,506.32       |                  |
| 流动资产合计                 |        | 1,224,547,382.98 | 1,028,488,705.15 |
| 非流动资产：                 |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |        |                  |                  |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  |        |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 五、（八）  | 163,383,913.17   | 998,320.83       |
| 投资性房地产                 |        |                  |                  |
| 固定资产                   | 五、（九）  | 188,528,721.83   | 153,499,938.20   |
| 在建工程                   | 五、（十）  |                  | 5,051,620.18     |
| 工程物资                   |        |                  |                  |
| 固定资产清理                 |        |                  |                  |
| 生产性生物资产                |        |                  |                  |
| 油气资产                   |        |                  |                  |
| 无形资产                   | 五、（十一） | 48,261,461.94    | 10,170,959.38    |
| 开发支出                   | 五、（十二） | 9,196,084.21     | 2,220,868.47     |
| 商誉                     | 五、（十三） | 31,018,490.67    |                  |
| 长期待摊费用                 | 五、（十四） | 4,930,153.76     | 2,818,125.28     |
| 递延所得税资产                | 五、（十五） | 13,537,026.81    | 8,397,093.70     |
| 其他非流动资产                | 五、（十六） | 1,331,166.38     |                  |
| 非流动资产合计                |        | 460,187,018.77   | 183,156,926.04   |
| 资产总计                   |        | 1,684,734,401.75 | 1,211,645,631.19 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 合并资产负债表（续）

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注      | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |         |                  |                  |
| 短期借款                   | 五、（十七）  | 90,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |         |                  |                  |
| 应付票据                   | 五、（十八）  | 14,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 应付账款                   | 五、（十九）  | 401,787,970.26   | 230,127,094.19   |
| 预收款项                   | 五、（二十）  | 14,843,299.70    | 12,034,067.43    |
| 应付职工薪酬                 | 五、（二十一） | 9,510,744.96     | 4,890,124.64     |
| 应交税费                   | 五、（二十二） | 34,699,351.88    | 26,327,427.45    |
| 应付利息                   |         | 29,211.11        |                  |
| 应付股利                   |         |                  |                  |
| 其他应付款                  | 五、（二十三） | 88,862,503.97    | 75,916,003.82    |
| 划分为持有待售的负债             |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、（二十四） | 11,000,000.00    | 8,000,000.00     |
| 其他流动负债                 |         |                  |                  |
| 流动负债合计                 |         | 664,733,081.88   | 387,294,717.53   |
| 非流动负债：                 |         |                  |                  |
| 长期借款                   | 五、（二十五） | 85,000,000.00    |                  |
| 应付债券                   |         |                  |                  |
| 其中：优先股                 |         |                  |                  |
| 永续债                    |         |                  |                  |
| 长期应付款                  |         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |         |                  |                  |
| 专项应付款                  |         |                  |                  |
| 预计负债                   |         | 300,000.00       |                  |
| 递延收益                   | 五、（二十六） | 6,000,000.00     | 6,740,000.00     |
| 递延所得税负债                |         | 4,478,577.47     |                  |
| 其他非流动负债                |         |                  |                  |
| 非流动负债合计                |         | 95,778,577.47    | 6,740,000.00     |
| 负债合计                   |         | 760,511,659.35   | 394,034,717.53   |
| 所有者权益：                 |         |                  |                  |
| 股本                     | 五、（二十七） | 283,371,200.00   | 283,391,200.00   |
| 其他权益工具                 |         |                  |                  |
| 其中：优先股                 |         |                  |                  |
| 永续债                    |         |                  |                  |
| 资本公积                   | 五、（二十八） | 310,140,317.82   | 307,643,317.82   |
| 减：库存股                  | 五、（二十九） | 47,124,000.00    | 68,625,000.00    |
| 其他综合收益                 |         |                  |                  |
| 专项储备                   | 五、（三十）  | 411,078.87       |                  |
| 盈余公积                   | 五、（三十一） | 36,944,256.53    | 32,016,756.43    |
| 未分配利润                  | 五、（三十二） | 312,713,259.22   | 263,184,639.41   |
| 归属于母公司所有者权益合计          |         | 896,456,112.44   | 817,610,913.66   |
| 少数股东权益                 |         | 27,766,629.96    |                  |
| 所有者权益合计                |         | 924,222,742.40   | 817,610,913.66   |
| 负债和所有者权益总计             |         | 1,684,734,401.75 | 1,211,645,631.19 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 母公司资产负债表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |        |                  |                  |
| 货币资金                   |        | 104,919,918.23   | 388,144,304.26   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |        |                  |                  |
| 应收票据                   |        | 6,683,000.00     | 2,558,400.00     |
| 应收账款                   | 十四、（一） | 608,575,200.88   | 467,534,078.20   |
| 预付款项                   |        | 1,617,592.07     | 1,683,402.21     |
| 应收利息                   |        | 357,480.83       | 1,716,534.25     |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 其他应收款                  | 十四、（二） | 121,011,634.21   | 33,669,629.97    |
| 存货                     |        | 82,570,830.35    | 78,907,992.67    |
| 划分为持有待售的资产             |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                  |                  |
| 其他流动资产                 |        |                  |                  |
| 流动资产合计                 |        | 925,735,656.57   | 974,214,341.56   |
| 非流动资产：                 |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |        |                  |                  |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  |        |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十四、（三） | 396,708,713.17   | 66,558,820.83    |
| 投资性房地产                 |        |                  |                  |
| 固定资产                   |        | 157,833,532.81   | 150,192,704.04   |
| 在建工程                   |        |                  | 5,051,620.18     |
| 工程物资                   |        |                  |                  |
| 固定资产清理                 |        |                  |                  |
| 生产性生物资产                |        |                  |                  |
| 油气资产                   |        |                  |                  |
| 无形资产                   |        | 13,900,018.85    | 10,133,543.50    |
| 开发支出                   |        | 9,196,084.21     | 2,220,868.47     |
| 商誉                     |        |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |        | 1,317,377.61     | 1,819,630.05     |
| 递延所得税资产                |        | 8,820,257.04     | 7,485,804.90     |
| 其他非流动资产                |        | 887,306.38       |                  |
| 非流动资产合计                |        | 588,663,290.07   | 243,462,991.97   |
| 资产总计                   |        | 1,514,398,946.64 | 1,217,677,333.53 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 70,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    |                  |                  |
| 应付票据                   |    |                  | 20,000,000.00    |
| 应付账款                   |    | 477,914,986.71   | 315,422,069.58   |
| 预收款项                   |    | 7,817,420.87     | 12,034,067.43    |
| 应付职工薪酬                 |    | 4,340,056.70     | 3,779,728.17     |
| 应交税费                   |    | 25,579,612.98    | 21,686,080.32    |
| 应付利息                   |    |                  |                  |
| 应付股利                   |    |                  |                  |
| 其他应付款                  |    | 51,775,944.02    | 75,791,783.66    |
| 划分为持有待售的负债             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |    | 11,000,000.00    | 8,000,000.00     |
| 其他流动负债                 |    |                  |                  |
| 流动负债合计                 |    | 648,428,021.28   | 466,713,729.16   |
| 非流动负债：                 |    |                  |                  |
| 长期借款                   |    | 85,000,000.00    |                  |
| 应付债券                   |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 长期应付款                  |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |    |                  |                  |
| 专项应付款                  |    |                  |                  |
| 预计负债                   |    |                  |                  |
| 递延收益                   |    | 6,000,000.00     | 6,740,000.00     |
| 递延所得税负债                |    |                  |                  |
| 其他非流动负债                |    |                  |                  |
| 非流动负债合计                |    | 91,000,000.00    | 6,740,000.00     |
| 负债合计                   |    | 739,428,021.28   | 473,453,729.16   |
| 所有者权益：                 |    |                  |                  |
| 股本                     |    | 283,371,200.00   | 283,391,200.00   |
| 其他权益工具                 |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 资本公积                   |    | 310,140,317.82   | 307,643,317.82   |
| 减：库存股                  |    | 47,124,000.00    | 68,625,000.00    |
| 其他综合收益                 |    |                  |                  |
| 专项储备                   |    |                  |                  |
| 盈余公积                   |    | 36,944,256.53    | 32,016,756.43    |
| 未分配利润                  |    | 191,639,151.01   | 189,797,330.12   |
| 所有者权益合计                |    | 774,970,925.36   | 744,223,604.37   |
| 负债和所有者权益总计             |    | 1,514,398,946.64 | 1,217,677,333.53 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 合并利润表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

| 项 目                                    | 附注      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                                 | 五、（三十三） | 998,480,327.89 | 661,063,317.09 |
| 减：营业成本                                 | 五、（三十三） | 693,204,136.13 | 408,860,865.54 |
| 税金及附加                                  | 五、（三十四） | 8,733,964.42   | 5,671,329.23   |
| 销售费用                                   | 五、（三十五） | 108,813,055.24 | 81,520,109.26  |
| 管理费用                                   | 五、（三十六） | 72,370,089.02  | 56,864,402.74  |
| 财务费用                                   | 五、（三十七） | 493,235.97     | -1,916,955.62  |
| 资产减值损失                                 | 五、（三十八） | 12,963,455.49  | 10,958,457.25  |
| 加：公允价值变动收益                             |         |                |                |
| 投资收益                                   | 五、（三十九） | 2,449,593.14   | -1,679.17      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |         | 2,449,593.14   | -1,679.17      |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                      |         | 104,351,984.76 | 99,103,429.52  |
| 加：营业外收入                                | 五、（四十）  | 5,377,790.35   | 5,839,694.52   |
| 其中：非流动资产处置利得                           |         | 19,907.01      | 82,165.76      |
| 减：营业外支出                                | 五、（四十一） | 855,378.61     | 13,898.10      |
| 其中：非流动资产处置损失                           |         | 85,991.20      | 13,788.60      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                    |         | 108,874,396.50 | 104,929,225.94 |
| 减：所得税费用                                | 五、（四十二） | 9,864,764.27   | 14,775,963.27  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                      |         | 99,009,632.23  | 90,153,262.67  |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润                       |         | 96,961,799.91  | 90,153,262.67  |
| 少数股东损益                                 |         | 2,047,832.32   |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                          |         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                   |         |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                   |         |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动                |         |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |         |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                    |         |                |                |
| 1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |         |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |         |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |         |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                       |         |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                          |         |                |                |
| 6. 其他                                  |         |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                    |         |                |                |
| 六、综合收益总额                               |         | 99,009,632.23  | 90,153,262.67  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                       |         | 96,961,799.91  | 90,153,262.67  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                         |         | 2,047,832.32   |                |
| 七、每股收益                                 |         |                |                |
| （一）基本每股收益                              |         | 0.348367       | 0.385653       |
| （二）稀释每股收益                              |         | 0.347889       | 0.385653       |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 母公司利润表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

| 项 目                                    | 附注     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                                 | 十四、（四） | 879,084,592.75 | 668,707,120.91 |
| 减：营业成本                                 | 十四、（四） | 670,933,508.28 | 474,091,185.69 |
| 税金及附加                                  |        | 6,045,304.40   | 4,354,369.24   |
| 销售费用                                   |        | 99,339,985.24  | 80,007,798.82  |
| 管理费用                                   |        | 44,382,554.24  | 44,955,886.21  |
| 财务费用                                   |        | -936,047.30    | -1,294,720.78  |
| 资产减值损失                                 |        | 12,636,327.92  | 10,898,616.36  |
| 加：公允价值变动收益                             |        |                |                |
| 投资收益                                   | 十四、（五） | 2,385,592.34   | -1,679.17      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                     |        | 2,385,592.34   | -1,679.17      |
| 二、营业利润                                 |        | 49,068,552.31  | 55,692,306.20  |
| 加：营业外收入                                |        | 2,406,101.48   | 3,303,302.42   |
| 其中：非流动资产处置利得                           |        | 17,791.45      | 82,165.76      |
| 减：营业外支出                                |        | 847,523.71     | 13,788.60      |
| 其中：非流动资产处置损失                           |        | 85,571.20      | 13,788.60      |
| 三、利润总额                                 |        | 50,627,130.08  | 58,981,820.02  |
| 减：所得税费用                                |        | 1,352,129.09   | 8,451,012.41   |
| 四、净利润                                  |        | 49,275,000.99  | 50,530,807.61  |
| 五、其他综合收益的税后净额                          |        |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                   |        |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动                |        |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |        |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                    |        |                |                |
| 1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |        |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |        |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |        |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                       |        |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                          |        |                |                |
| 6. 其他                                  |        |                |                |
| 六、综合收益总额                               |        | 49,275,000.99  | 50,530,807.61  |
| 七、每股收益                                 |        |                |                |
| （一）基本每股收益                              |        |                |                |
| （二）稀释每股收益                              |        |                |                |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 合并现金流量表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------------|---------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |         |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 842,985,891.62  | 503,522,526.68 |
| 收到的税费返还                   |         | 3,093,822.54    | 1,943,564.61   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十三） | 122,774,381.43  | 84,878,106.37  |
| 经营活动现金流入小计                |         | 968,854,095.59  | 590,344,197.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 516,520,860.48  | 269,138,511.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 97,895,423.64   | 69,442,198.19  |
| 支付的各项税费                   |         | 85,004,858.10   | 70,919,259.41  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十三） | 207,131,173.83  | 162,549,157.83 |
| 经营活动现金流出小计                |         | 906,552,316.05  | 572,049,126.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 62,301,779.54   | 18,295,070.74  |
| 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 |         | 200,573.40      | 2,115.00       |
| 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                |         | 200,573.40      | 2,115.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 37,118,369.42   | 24,942,026.57  |
| 投资支付的现金                   |         | 160,000,000.00  | 1,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | 93,427,187.01   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 290,545,556.43  | 25,942,026.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -290,344,983.03 | -25,939,911.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 1,285,714.00    | 486,945,032.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | 1,285,714.00    |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 195,850,000.00  | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 197,135,714.00  | 496,945,032.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 113,595,651.70  | 52,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 47,952,016.90   | 44,662,832.74  |
| 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            | 五、（四十三） | 1,677,137.99    | 42,587,627.35  |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 163,224,806.59  | 139,250,460.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 33,910,907.41   | 357,694,571.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | 46,475.55       | 33,195.82      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | -194,085,820.53 | 350,082,926.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 420,098,123.42  | 70,015,196.52  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 226,012,302.89  | 420,098,123.42 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 母公司现金流量表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 727,222,558.31  | 497,146,551.68 |
| 收到的税费返还                   |    | 738,670.26      | 511,881.16     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 84,888,073.35   | 83,109,917.07  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 812,849,301.92  | 580,768,349.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 465,058,753.39  | 271,751,727.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 66,948,122.67   | 54,665,465.72  |
| 支付的各项税费                   |    | 53,067,818.98   | 53,563,811.94  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 191,575,601.33  | 160,666,774.92 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 776,650,296.37  | 540,647,779.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 36,199,005.55   | 40,120,570.22  |
| 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 |    | 196,273.40      | 2,115.00       |
| 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            |    | 167,716.67      |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 363,990.07      | 2,115.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 29,042,478.96   | 22,047,266.57  |
| 投资支付的现金                   |    | 327,764,300.00  | 51,560,500.00  |
| 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            |    | 60,500,000.00   |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 417,306,778.96  | 73,607,766.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -416,942,788.89 | -73,605,651.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                 | 486,945,032.00 |
| 取得借款收到的现金                 |    | 166,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 166,000,000.00  | 496,945,032.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 18,000,000.00   | 52,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 44,045,779.47   | 44,662,832.74  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,677,137.99    | 42,587,627.35  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 63,722,917.46   | 139,250,460.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 102,277,082.54  | 357,694,571.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 46,475.55       | 33,195.82      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | -278,420,225.25 | 324,242,686.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 379,614,654.91  | 55,371,968.53  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 101,194,429.66  | 379,614,654.91 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 合并股东权益变动表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 本 期            |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|--------|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益     |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                | 少数股东权益        | 股东权益合计         |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 小计             |               |                |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 283,391,200.00 |        |    |  | 307,643,317.82 | 68,625,000.00  |        |            | 32,016,756.43 | 263,184,639.41 | 817,610,913.66 |               | 817,610,913.66 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 283,391,200.00 |        |    |  | 307,643,317.82 | 68,625,000.00  |        |            | 32,016,756.43 | 263,184,639.41 | 817,610,913.66 |               | 817,610,913.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -20,000.00     |        |    |  | 2,497,000.00   | -21,501,000.00 |        | 411,078.87 | 4,927,500.10  | 49,528,619.81  | 78,845,198.78  | 27,766,629.96 | 106,611,828.74 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |                |        |            |               | 96,961,799.91  | 96,961,799.91  | 2,047,832.32  | 99,009,632.23  |
| （二）股东投入和减少资本          | -20,000.00     |        |    |  | 2,497,000.00   |                |        |            |               |                | 2,477,000.00   | 25,718,797.64 | 28,195,797.64  |
| 1. 股东投入的普通股           | -20,000.00     |        |    |  |                |                |        |            |               |                | -20,000.00     |               | -20,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 2,497,000.00   |                |        |            |               |                | 2,497,000.00   |               | 2,497,000.00   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                | 25,718,797.64 | 25,718,797.64  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |                |        |            | 4,927,500.10  | -47,433,180.10 | -42,505,680.00 |               | -42,505,680.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |                |        |            | 4,927,500.10  | -4,927,500.10  |                |               |                |
| 2. 对股东的分配             |                |        |    |  |                |                |        |            |               | -42,505,680.00 | -42,505,680.00 |               | -42,505,680.00 |
| 3. 其他                 |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |                |        |    |  |                | -21,501,000.00 |        |            |               |                | 21,501,000.00  |               | 21,501,000.00  |
| 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                 |                |        |    |  |                | -21,501,000.00 |        |            |               |                | 21,501,000.00  |               | 21,501,000.00  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                |                |        | 411,078.87 |               |                | 411,078.87     |               | 411,078.87     |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                |                |        | 411,078.87 |               |                | 411,078.87     |               | 411,078.87     |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                |                |        |            |               |                |                |               |                |
| 四、本期期末余额              | 283,371,200.00 |        |    |  | 310,140,317.82 | 47,124,000.00  |        | 411,078.87 | 36,944,256.53 | 312,713,259.22 | 896,456,112.44 | 27,766,629.96 | 924,222,742.40 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 合并股东权益变动表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 上 期            |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
|-----------------------|----------------|---------|--------|--|-----------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益     |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                | 少数股东<br>权益 | 股东<br>权益合计     |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |        |  | 资本公积            | 减：库存股         | 其他综合<br>收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 小计             |            |                |
| 优先<br>股               |                | 永续<br>债 | 其<br>他 |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 一、上年期末余额              | 103,459,200.00 |         |        |  | 46,061,300.00   |               |            |          | 26,963,675.67 | 219,468,137.50 | 395,952,313.17 |            | 395,952,313.17 |
| 加：会计政策变更              |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 前期差错更正                |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 同一控制下企业合并             |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 其他                    |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 二、本年期初余额              | 103,459,200.00 |         |        |  | 46,061,300.00   |               |            |          | 26,963,675.67 | 219,468,137.50 | 395,952,313.17 |            | 395,952,313.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 179,932,000.00 |         |        |  | 261,582,017.82  | 68,625,000.00 |            |          | 5,053,080.76  | 43,716,501.91  | 421,658,600.49 |            | 421,658,600.49 |
| （一）综合收益总额             |                |         |        |  |                 |               |            |          |               | 90,153,262.67  | 90,153,262.67  |            | 90,153,262.67  |
| （二）股东投入和减少资本          | 41,986,400.00  |         |        |  | 399,527,617.82  | 68,625,000.00 |            |          |               |                | 372,889,017.82 |            | 372,889,017.82 |
| 1. 股东投入的普通股           | 41,986,400.00  |         |        |  | 396,867,617.82  | 68,625,000.00 |            |          |               |                | 370,229,017.82 |            | 370,229,017.82 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |         |        |  | 2,660,000.00    |               |            |          |               |                | 2,660,000.00   |            | 2,660,000.00   |
| 4. 其他                 |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| （三）利润分配               |                |         |        |  |                 |               |            |          | 5,053,080.76  | -46,436,760.76 | -41,383,680.00 |            | -41,383,680.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |         |        |  |                 |               |            |          | 5,053,080.76  | -5,053,080.76  |                |            |                |
| 2. 对股东的分配             |                |         |        |  |                 |               |            |          |               | -41,383,680.00 | -41,383,680.00 |            | -41,383,680.00 |
| 3. 其他                 |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| （四）股东权益内部结转           | 137,945,600.00 |         |        |  | -137,945,600.00 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 137,945,600.00 |         |        |  | -137,945,600.00 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 4. 其他                 |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| （五）专项储备               |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 1. 本期提取               |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 2. 本期使用               |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| （六）其他                 |                |         |        |  |                 |               |            |          |               |                |                |            |                |
| 四、本期期末余额              | 283,391,200.00 |         |        |  | 307,643,317.82  | 68,625,000.00 |            |          | 32,016,756.43 | 263,184,639.41 | 817,610,913.66 |            | 817,610,913.66 |

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：赵敏

会计机构负责人：赵敏

# 北京双杰电气股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京双杰电气股份有限公司(以下简称: 本公司或公司)是在北京双杰配电自动化设备有限公司(以下简称: 双杰配电)的基础上于 2008 年 12 月 2 日整体变更为股份有限公司, 企业统一社会信用代码: 91110000745459158T; 原实收资本为 10,345.92 万元; 经中国证券监督管理委员会《关于核准北京双杰电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2015】561 号)核准, 公司于 2015 年 4 月 15 日向社会公众公开发行人民币普通股股票 34,486,400 股, 每股面值 1 元, 全部为发行新股, 发行价格为每股人民币 12.13 元。本次发行后, 实收资本(股本)变更为人民币 13,794.56 万元。

根据公司 2015 年 9 月 15 日召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及 2015 年 9 月 17 日公告的《北京双杰电气股份有限公司 2015 年半年度权益分派实施公告》, 公司以截止 2015 年 6 月 30 日总股本 137,945,600 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税), 合计派发现金股利 4,138.368 万元; 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 137,945,600 股; 除权除息日为 2015 年 9 月 24 日, 变更后的注册资本为人民币 27,589.12 万元。

根据公司 2015 年 10 月 16 日召开的 2015 年第五次临时股东大会和 2015 年 10 月 27 日召开的第三届第六次董事会, 公司向 222 名激励对象授予限制性股票共 750.00 万股, 截至 2015 年 11 月 13 日止, 公司已收到限制性股票激励对象缴纳的出资额合计人民币 6,862.50 万元, 各股东以货币出资 6,862.50 万元, 公司增加股本人民币 750.00 万元, 变更后的实收资本(股本)为人民币 28,339.12 万元。

根据公司 2016 年 11 月 3 日召开的第三届董事会第十八次会议决议, 因五名激励对象离职不符合限制性股票激励条件, 公司回购注销部分限制性股票, 股本总额由 283,391,200 股变更至 283,371,200 股, 故公司注册资本由 28,339.12 万元变更为 28,337.12 万元。

法定代表人: 赵志宏; 企业注册地: 北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 1111。

公司治理结构设有股东大会、董事会、监事会, 董事会下设提名委员会、薪酬与考核委

员会、审计委员会、战略委员会。管理层由总经理、副总经理和财务总监等组成。公司设有人力资源部、财务部、信息化管理部、综合管理部、证券部、审计部、生产制造中心、技术研发中心（下辖研发部、实验室、试制车间、工艺工装部）、营销中心（下辖销售部、技术支持部、商务中心）等部门。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：制造输配电及控制设备；普通货运；研发、生产及销售分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统及设备；电力供应；合同能源管理；互联网、物联网技术服务和开发；计算机系统集成；工程勘察设计；专业承包；承装电力设施、承修电力设施、承试电力设施。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。。

本公司属于输配电及控制设备制造业，主要产品为智能型中压配电开关设备，包括：环网柜、箱式变电站、柱上开关、高低压成套开关柜、配网自动化监控系统及其它配电自动化产品。公司产品目前主要应用于电力行业，也可广泛适用于铁路、石化、地铁、市政建设、军工、钢铁、煤炭等非电力行业。

## （三）财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 6 日批准报出。

## （四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 8 户，具体包括：

| 子公司名称          | 子公司类型 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------|-------|---------|----------|
| 北京杰远电气有限公司     | 全资子公司 | 100.00  | 100.00   |
| 北京双杰智远电力技术有限公司 | 全资子公司 | 100.00  | 100.00   |
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 控股子公司 | 70.00   | 70.00    |
| 无锡电力变压器有限公司    | 控股子公司 | 70.00   | 70.00    |
| 云南益通美尔科技股份有限公司 | 全资子公司 | 100.00  | 100.00   |
| 昆明地平电力工程设计有限公司 | 全资孙公司 | 100.00  | 100.00   |
| 北杰新能有限公司       | 全资子公司 | 100.00  | 100.00   |
| 南杰新能有限公司       | 全资子公司 | 100.00  | 100.00   |

合并财务报表范围及具体情况见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财

政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

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

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生当期期初的汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

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

负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期期初的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计

入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

|                       |                             |
|-----------------------|-----------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。               |

|             |                                                           |
|-------------|-----------------------------------------------------------|
| 成本的计算方法     | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

### (十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账确认标准为:本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:(1)债务人发生严重的财务困难;(2)债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);(3)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 2、本公司坏账准备的计提方法:

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额150万元以上(含)的款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据:本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据:

| 项目    | 确定组合的依据             |
|-------|---------------------|
| 账龄组合  | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 关联方组合 | 关联方组合具有类似信用风险特征     |

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备:计提方法按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 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 至 2 年      | 10          | 10           |
| 2 至 3 年      | 20          | 20           |
| 3 至 4 年      | 30          | 30           |
| 4 至 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款项：本公司对于单项金额虽不重大但根据管理层估计其不可收回的可能性较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十二） 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 划分为持有待售资产

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

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

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

### (十四) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

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

利计算应分得的部分，确认投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十五) 投资性房地产

无

#### (十六) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-30 年   | 5         | 4.75-3.17   |
| 机器设备  | 5 年-15 年  | 2         | 19.60-6.53  |
| 运输设备  | 5 年       | 2         | 19.60       |
| 办公设备  | 3 年       | 2         | 32.67       |
| 其他设备  | 3 年-8 年   | 2-5       | 11.88-32.67 |

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### 4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### (十七) 在建工程

##### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

##### 3、在建工程结转为固定资产的时点

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。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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

(2) 已经过试生产或试运行, 并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时, 或者试运行结果表明能够正常运转或营业时;

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求相符或基本相符, 即使有极个别地方与设计或合同要求不相符, 也不足以影响其正常使用。

#### (十八) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款, 按照专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定; 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定, 资本化率为一般借款的加权平均利率; 借款存在折价或溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额, 调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量, 折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十九) 生物资产

无

#### (二十) 油气资产

无

#### (二十一) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；

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

公司内部研发项目支出按项目分明细核算，并区分为研究阶段支出与开发阶段支出，具体划分标准为：按产品研发流程，在研发项目进入样机和模具建造前的全部支出均予以费用化，而样机和模具建造装配、试验阶段及达到预定可使用状态前发生的其他支出予以资本化；如果研发项目最终由于各种原因失败，那么研发费用资本化部分将全部进入损益，冲减当期利润。

## (二十二) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (二十三) 长期待摊费用

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

## (二十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

### (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。

### (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。

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

## 3、辞退福利

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

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

#### (二十六) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### (二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

无

#### (二十八) 收入

##### 1、销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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，确认营业收入实现。

结合本公司各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，收入确认的具体原则如下：

（1）电缆附件、故障指示器等小件产品：根据销售合同，本公司向购货方发出该类产品并收取价款或者取得收取价款的凭证后确认收入。

（2）环网柜、箱式变电站、高低压成套开关、变压器等产品：根据销售合同，本公司向购货方发出该类产品后，需要安装调试的，安装调试完成并经客户验收合格后确认收入；不需要安装调试的，经客户验收合格后确认收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- （1）已完工作的测量。
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。

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。

## 3、建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定

因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (二十九) 政府补助

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

公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### (三十一) 租赁

#### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

#### 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### (三十二) 重要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1、会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

#### 2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                   | 税率            |
|---------|------------------------|---------------|
| 增值税     | 销售货物、提供应税劳务、提供应税服务的增值额 | 17%、11%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税               | 7%、5%         |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税               | 3%            |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税               | 2%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 15%、25%       |

##### (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2015 年 7 月 21 日已重新通过 2015 年度高新技术企业认定，有效期三年，并换发编号为 GR201511000073 高新技术企业证书。公司现按国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠税率预缴企业所得税。

子公司北京杰远电气有限公司于 2015 年 7 月 24 日被重新认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号为 GF201511000127。现按国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠税率预缴企业所得税。

子公司北京双杰智远电力技术有限公司于 2015 年 7 月 21 日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号为 GR201511000020。现按国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠税率预缴企业所得税。

子公司云南益通美尔科技股份有限公司于 2015 年 7 月 31 日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号：GF201553000015。现按国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠税率预缴企业所得税。

子公司无锡市电力变压器有限公司于 2014 年 6 月 30 日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号 GR201432000203。现按国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠税率预缴企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

| 类 别 | 期末余额      | 期初余额      |
|-----|-----------|-----------|
| 现金  | 36,691.17 | 85,260.81 |

| 类 别           | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款          | 225,975,611.72 | 419,982,862.61 |
| 其他货币资金        | 15,981,901.24  | 8,559,649.35   |
| 合 计           | 241,994,204.13 | 428,627,772.77 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他货币资金 2016 年 12 月 31 日余额 15,981,901.24 元为银行承兑汇票保证金及履约保函保证金存款。

其他货币资金 2015 年 12 月 31 日余额 8,559,649.35 元为银行承兑汇票保证金及履约保函保证金存款。其中 30,000.00 元保证期限短于三个月。

## (二) 应收票据

### (1) 应收票据分类

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 15,623,331.39 | 2,558,400.00 |
| 商业承兑汇票 |               |              |
| 合计     | 15,623,331.39 | 2,558,400.00 |

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的欠款。

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，应收票据中无已贴现未到期的银行承兑汇票。

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

| 出票单位            | 出票日期       | 到期日       | 金额           |
|-----------------|------------|-----------|--------------|
| 成都华骄电器设备有限公司    | 2016-7-27  | 2017-1-26 | 300,000.00   |
| 扬州奥邦商城运营管理有限公司  | 2016-7-29  | 2017-1-29 | 200,000.00   |
| 山西建龙钢铁有限公司      | 2016-10-28 | 2017-4-28 | 1,014,000.00 |
| 北京科锐配电自动化股份有限公司 | 2016-11-8  | 2017-5-8  | 500,000.00   |
| 北京科锐配电自动化股份有限公司 | 2016-11-8  | 2017-5-8  | 500,000.00   |
| 北京科锐配电自动化股份有限公司 | 2016-11-8  | 2017-5-8  | 430,000.00   |
| 株洲中车机电科技有限公司    | 2016-11-16 | 2017-5-16 | 400,000.00   |
| 厦门泉隆电气有限公司      | 2016-11-17 | 2017-5-17 | 387,052.00   |
| 廊坊市东电腾达电力工程有限公司 | 2016-11-23 | 2017-5-23 | 525,000.00   |
| 廊坊市东电腾达电力工程有限公司 | 2016-11-23 | 2017-5-23 | 425,000.00   |
| 机科发展科技股份有限公司    | 2016-12-15 | 2017-6-15 | 15,260.00    |
| 湖南德意电气有限公司      | 2016-1-21  | 2017-1-21 | 400,000.00   |
| 晋江市元洪服装织造有限公司   | 2016-5-5   | 2017-5-4  | 1,000,000.00 |

| 出票单位               | 出票日期      | 到期日       | 金额           |
|--------------------|-----------|-----------|--------------|
| 万控集团有限公司           | 2016-5-30 | 2017-1-14 | 1,000,000.00 |
| 国网甘肃省电力公司物资公司      | 2016-7-5  | 2017-1-5  | 470,364.10   |
| 石河子开发区伏峰贸易有限公司     | 2016-7-5  | 2017-1-5  | 1,000,000.00 |
| 宁波欧日力电器制造有限公司      | 2016-7-6  | 2017-1-6  | 58,220.00    |
| 大盛微电科技股份有限公司       | 2016-7-6  | 2017-1-6  | 79,500.00    |
| 杭州申昊科技股份有限公司       | 2016-7-7  | 2017-1-7  | 728,260.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司       | 2016-7-8  | 2017-1-8  | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司       | 2016-7-8  | 2017-1-8  | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司       | 2016-7-8  | 2017-1-8  | 500,000.00   |
| 浙江群力电气有限公司         | 2016-7-12 | 2017-1-12 | 1,000,000.00 |
| 浙江群力电气有限公司         | 2016-7-12 | 2017-1-12 | 1,000,000.00 |
| 浙江群力电气有限公司         | 2016-7-12 | 2017-1-12 | 1,000,000.00 |
| 金堆城钼业股份有限公司销售分公司   | 2016-7-13 | 2017-1-13 | 200,000.00   |
| 洛阳龙羽集团有限公司         | 2016-7-15 | 2017-1-15 | 50,000.00    |
| 洛阳龙羽集团有限公司         | 2016-7-15 | 2017-1-15 | 50,000.00    |
| 宜兴市创新精细化工有限公司      | 2016-7-15 | 2017-1-15 | 200,000.00   |
| 宁波共盛电气科技有限公司       | 2016-7-18 | 2017-1-18 | 184,000.00   |
| 青岛特锐德电气股份有限公司      | 2016-7-19 | 2017-1-19 | 200,000.00   |
| 浙江佳力风能技术有限公司       | 2016-7-22 | 2017-1-22 | 200,000.00   |
| 许继电气股份有限公司         | 2016-7-25 | 2017-1-25 | 1,000,000.00 |
| 许继电气股份有限公司         | 2016-7-25 | 2017-1-25 | 1,000,000.00 |
| 许继电气股份有限公司         | 2016-7-25 | 2017-1-25 | 1,000,000.00 |
| 无锡隆盛科技股份有限公司       | 2016-7-25 | 2017-1-25 | 100,000.00   |
| 兰州盛宝通重型汽车销售服务有限公司  | 2016-7-26 | 2017-1-25 | 200,000.00   |
| 浙江菲鑫电器有限公司         | 2016-7-28 | 2017-1-28 | 63,000.00    |
| 宁波乾豪金属制品有限公司       | 2016-7-28 | 2017-1-28 | 100,000.00   |
| 杭州申昊科技股份有限公司       | 2016-7-29 | 2017-1-29 | 387,720.00   |
| 三一重机有限公司           | 2016-7-29 | 2017-1-29 | 353,225.41   |
| 宁波甬新东方电气有限公司       | 2016-8-1  | 2017-2-1  | 20,000.00    |
| 宁夏晟晏实业集团能源循环经济有限公司 | 2016-8-2  | 2017-2-2  | 200,000.00   |
| 瑞立美联制动技术（廊坊）有限公司   | 2016-8-2  | 2017-2-2  | 160,000.00   |
| 包头青山电器设备有限公司       | 2016-8-3  | 2017-2-3  | 500,000.00   |
| 长兴启业磨料磨具有限公司       | 2016-8-5  | 2017-2-5  | 100,000.00   |
| 重庆富松物资有限公司         | 2016-8-5  | 2017-2-5  | 50,000.00    |
| 宁波海越电器制造有限公司       | 2016-8-9  | 2017-2-9  | 910,000.00   |
| 湖北瀚煜建材科技有限公司       | 2016-8-10 | 2017-2-10 | 200,000.00   |

北京双杰电气股份有限公司  
财务报表附注  
2016 年度

| 出票单位            | 出票日期      | 到期日       | 金额           |
|-----------------|-----------|-----------|--------------|
| 郑州祥和集团电气设备有限公司  | 2016-8-15 | 2017-2-15 | 50,000.00    |
| 卓力电器集团有限公司      | 2016-8-17 | 2017-2-17 | 100,000.00   |
| 绍兴柯桥大千贸易有限公司    | 2016-8-22 | 2017-2-22 | 200,000.00   |
| 浙江开山重工股份有限公司    | 2016-8-23 | 2017-2-22 | 100,000.00   |
| 重庆建工新型建材有限公司    | 2016-8-23 | 2017-2-23 | 1,000,000.00 |
| 中铁物资集团中南有限公司    | 2016-8-24 | 2017-2-24 | 5,700,000.00 |
| 中铁八局集团有限公司      | 2016-8-29 | 2017-2-28 | 800,000.00   |
| 重庆精准门窗制造有限公司    | 2016-8-29 | 2017-2-28 | 200,000.00   |
| 中机国能电力工程有限公司    | 2016-8-30 | 2017-2-28 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司    | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 400,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司    | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 400,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司    | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司    | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 500,000.00   |
| 浙江菲鑫电器有限公司      | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 400,000.00   |
| 浙江菲鑫电器有限公司      | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 20,000.00    |
| 浙江菲鑫电器有限公司      | 2016-8-31 | 2017-2-28 | 147,000.00   |
| 上海朗脉新化工技术有限公司   | 2016-9-2  | 2017-3-2  | 50,000.00    |
| 远东福斯特新能源有限公司    | 2016-9-2  | 2017-3-2  | 1,900,000.00 |
| 北京实验工厂          | 2016-9-5  | 2017-3-5  | 1,950,000.00 |
| 北京实验工厂          | 2016-9-5  | 2017-3-5  | 1,050,000.00 |
| 绍兴市上虞新华电器有限公司   | 2016-9-6  | 2017-3-6  | 50,000.00    |
| 深圳市百泰实业股份有限公司   | 2016-9-6  | 2017-3-6  | 273,130.45   |
| 吉林省金冠电气股份有限公司   | 2016-9-7  | 2017-3-7  | 200,000.00   |
| 杭州申昊科技股份有限公司    | 2016-9-8  | 2017-3-8  | 88,980.00    |
| 科润电力科技股份有限公司    | 2016-9-9  | 2017-3-9  | 161,000.00   |
| 湖南中建信和梅溪湖置业有限公司 | 2016-9-9  | 2017-3-9  | 130,000.00   |
| 浙江时通电气制造有限公司    | 2016-9-12 | 2017-3-12 | 200,000.00   |
| 浙江时通电气制造有限公司    | 2016-9-12 | 2017-3-12 | 300,000.00   |
| 常州惠斯德商贸有限公司     | 2016-9-13 | 2017-3-9  | 200,000.00   |
| 山西国新中昊盛天然气有限公司  | 2016-9-14 | 2017-3-14 | 100,000.00   |
| 宁夏鑫源达危险货物运输有限公司 | 2016-9-19 | 2017-3-19 | 1,000,000.00 |
| 北京合锐清合电气有限公司    | 2016-9-22 | 2017-3-21 | 200,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司    | 2016-9-22 | 2017-3-21 | 300,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司    | 2016-9-22 | 2017-3-21 | 500,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司    | 2016-9-22 | 2017-3-21 | 500,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司    | 2016-9-22 | 2017-3-21 | 500,000.00   |

北京双杰电气股份有限公司  
财务报表附注  
2016 年度

| 出票单位              | 出票日期       | 到期日       | 金额           |
|-------------------|------------|-----------|--------------|
| 北京合锐清合电气有限公司      | 2016-9-22  | 2017-3-21 | 500,000.00   |
| 吉林省金冠电气股份有限公司     | 2016-9-22  | 2017-3-21 | 134,500.00   |
| 新疆昊合国际贸易有限公司      | 2016-9-22  | 2017-3-22 | 3,000,000.00 |
| 宁波奥克斯高科技有限公司      | 2016-9-22  | 2017-3-22 | 300,000.00   |
| 浙江万胜智能科技股份有限公司    | 2016-9-22  | 2017-3-22 | 200,000.00   |
| 中船重工电机科技股份有限公司    | 2016-9-22  | 2017-3-22 | 100,000.00   |
| 浙江群力电气有限公司        | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 1,000,000.00 |
| 浙江群力电气有限公司        | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 1,000,000.00 |
| 浙江群力电气有限公司        | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 1,000,000.00 |
| 江西华立源锂能科技股份有限公司   | 2016-9-26  | 2017-3-25 | 215,092.02   |
| 乐清中信进出口有限公司       | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 85,612.00    |
| 温岭市立足机床附件有限公司     | 2016-9-27  | 2017-3-27 | 100,000.00   |
| 浙江时空能源技术有限公司      | 2016-9-27  | 2017-3-27 | 500,000.00   |
| 南通理工学院            | 2016-9-27  | 2017-3-27 | 100,000.00   |
| 厦门海翼融资租赁有限公司      | 2016-9-27  | 2017-3-27 | 2,000,000.00 |
| 阳泉煤业（集团）有限责任公司供应处 | 2016-9-27  | 2017-3-27 | 100,000.00   |
| 远东福斯特新能源有限公司      | 2016-9-28  | 2017-3-28 | 2,500,000.00 |
| 陕西高山摩托车销售有限公司     | 2016-9-29  | 2017-3-29 | 500,000.00   |
| 桂林市星达电子营销有限公司     | 2016-9-29  | 2017-3-29 | 500,000.00   |
| 浙江伊卡新能源汽车有限公司     | 2016-9-30  | 2017-3-30 | 2,000,000.00 |
| 宁波奇红电器有限公司        | 2016-9-30  | 2017-3-30 | 50,000.00    |
| 无锡市华友特钢有限公司       | 2016-9-30  | 2017-3-30 | 200,000.00   |
| 中国二十二冶集团有限公司      | 2016-9-30  | 2017-3-30 | 500,000.00   |
| 优彩环保资源科技股份有限公司    | 2016-10-9  | 2017-4-9  | 150,000.00   |
| 杭州申昊科技股份有限公司      | 2016-10-12 | 2017-4-12 | 349,180.00   |
| 郑州祥和集团电气设备有限公司    | 2016-10-13 | 2017-4-13 | 100,000.00   |
| 青海省能源发展（集体）有限责任公司 | 2016-10-19 | 2017-1-19 | 100,000.00   |
| 甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司  | 2016-10-20 | 2017-4-20 | 100,000.00   |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司  | 2016-10-24 | 2017-4-24 | 250,000.00   |
| 国电南瑞科技股份有限公司      | 2016-10-25 | 2017-2-24 | 834,000.00   |
| 广东华润涂料有限公司        | 2016-10-25 | 2017-2-4  | 619,000.00   |
| 江阴市富仁机件有限公司       | 2016-10-26 | 2017-4-26 | 50,000.00    |
| 江阴市富仁机件有限公司       | 2016-10-26 | 2017-4-26 | 200,000.00   |
| 中国建筑设计咨询有限公司      | 2016-10-26 | 2017-4-21 | 2,000,000.00 |
| 北京四方继保工程技术有限公司    | 2016-10-27 | 2017-4-17 | 210,000.00   |
| 山西长实电力工程技术有限公司    | 2016-10-27 | 2017-4-27 | 136,600.00   |

北京双杰电气股份有限公司  
财务报表附注  
2016 年度

| 出票单位           | 出票日期       | 到期日       | 金额           |
|----------------|------------|-----------|--------------|
| 北京合锐清合电气有限公司   | 2016-10-31 | 2017-4-29 | 200,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司   | 2016-10-31 | 2017-4-29 | 200,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司   | 2016-10-31 | 2017-4-29 | 500,000.00   |
| 北京合锐清合电气有限公司   | 2016-10-31 | 2017-4-29 | 500,000.00   |
| 山西美锦钢铁有限公司     | 2016-10-31 | 2017-4-30 | 2,000,000.00 |
| 江苏金双利动力机械有限公司  | 2016-10-9  | 2017-4-9  | 50,000.00    |
| 青岛特锐德电气股份有限公司  | 2016-11-2  | 2017-5-2  | 200,000.00   |
| 青岛特锐德电气股份有限公司  | 2016-11-2  | 2017-5-2  | 200,000.00   |
| 深圳市惠程电气股份有限公司  | 2016-11-2  | 2017-5-2  | 200,000.00   |
| 深圳市惠程电气股份有限公司  | 2016-11-2  | 2017-5-2  | 500,000.00   |
| 深圳市惠程电气股份有限公司  | 2016-11-2  | 2017-5-2  | 500,000.00   |
| 青岛特锐德电气股份有限公司  | 2016-11-3  | 2017-5-2  | 100,000.00   |
| 北京精密机电控制设备研究所  | 2016-11-4  | 2017-5-4  | 1,500,000.00 |
| 北京精密机电控制设备研究所  | 2016-11-4  | 2017-5-4  | 1,200,000.00 |
| 北京精密机电控制设备研究所  | 2016-11-4  | 2017-5-4  | 1,300,000.00 |
| 许继电气股份有限公司     | 2016-11-7  | 2017-5-7  | 2,000,000.00 |
| 无锡优佳无纺科技有限公司   | 2016-11-8  | 2017-5-8  | 50,000.00    |
| 武汉纵能机械制造有限公司   | 2016-11-9  | 2017-5-9  | 500,000.00   |
| 杭州申昊科技股份有限公司   | 2016-11-11 | 2017-5-11 | 818,980.00   |
| 烟台明远家用纺织品有限公司  | 2016-11-11 | 2017-5-11 | 400,000.00   |
| 江苏沙钢集团有限公司     | 2016-11-16 | 2017-5-16 | 100,000.00   |
| 郑州祥和集团电气设备有限公司 | 2016-11-17 | 2017-5-17 | 100,000.00   |
| 无锡市益能电力电器有限公司  | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 500,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 许继集团有限公司       | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日       | 金额           |
|------------------|------------|-----------|--------------|
| 许继集团有限公司         | 2016-11-21 | 2017-5-21 | 200,000.00   |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 2016-11-22 | 2017-5-22 | 150,000.00   |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 2016-11-22 | 2017-5-22 | 150,000.00   |
| 江苏南瑞帕威尔电气有限公司    | 2016-11-23 | 2017-5-23 | 200,000.00   |
| 北京四方继保工程技术有限公司   | 2016-11-24 | 2017-5-22 | 300,000.00   |
| 溧阳市特种变压器设备有限公司   | 2016-11-24 | 2017-5-24 | 50,000.00    |
| 浙江辉博电力设备制造有限公司   | 2016-11-24 | 2017-5-24 | 100,000.00   |
| 浙江辉博电力设备制造有限公司   | 2016-11-24 | 2017-5-24 | 100,000.00   |
| 河南省交通建设工程有限公司    | 2016-11-24 | 2017-5-24 | 400,000.00   |
| 河南省交通建设工程有限公司    | 2016-11-24 | 2017-5-24 | 400,000.00   |
| 新疆新投经贸发展有限公司     | 2016-11-29 | 2017-5-29 | 5,000,000.00 |
| 浙江时通电气制造有限公司     | 2016-11-30 | 2017-5-30 | 300,000.00   |
| 浙江时通电气制造有限公司     | 2016-11-30 | 2017-5-30 | 250,000.00   |
| 浙江时通电气制造有限公司     | 2016-11-30 | 2017-5-30 | 250,000.00   |
| 湖南德意电气有限公司       | 2016-12-2  | 2017-6-2  | 300,000.00   |
| 河南绿宝生态农业发展有限公司   | 2016-12-9  | 2017-6-9  | 100,000.00   |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司  | 2016-12-12 | 2017-6-12 | 100,000.00   |
| 杭州申昊科技股份有限公司     | 2016-12-13 | 2017-6-13 | 1,021,440.00 |
| 郑州祥和集团电气设备有限公司   | 2016-12-15 | 2017-6-15 | 100,000.00   |
| 池州五洋商贸有限公司       | 2016-12-21 | 2017-6-21 | 1,000,000.00 |
| 池州五洋商贸有限公司       | 2016-12-21 | 2017-6-21 | 500,000.00   |
| 远东福斯特新能源有限公司     | 2016-12-21 | 2017-6-21 | 4,690,331.39 |
| 宁波新芝电气科技有限公司     | 2016-12-29 | 2017-6-29 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司     | 2016-12-29 | 2017-6-29 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司     | 2016-12-29 | 2017-6-29 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司     | 2016-12-29 | 2017-6-29 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司     | 2016-12-29 | 2017-6-29 | 500,000.00   |
| 宁波新芝电气科技有限公司     | 2016-12-29 | 2017-6-29 | 500,000.00   |
| 常熟市红炜化纤有限公司      | 2016-7-13  | 2017-1-13 | 30,000.00    |
| 上海嘉实（集团）有限公司     | 2016-7-20  | 2017-1-20 | 500,000.00   |
| 浙江省嘉善万佳运动器材有限公司  | 2016-7-20  | 2017-1-20 | 50,000.00    |
| 安徽合电正泰电气成套设备有限公司 | 2016-7-21  | 2017-1-21 | 100,000.00   |
| 无锡市益能电力电器有限公司    | 2016-7-22  | 2017-1-22 | 200,000.00   |
| 无锡市益能电力电器有限公司    | 2016-7-22  | 2017-1-22 | 200,000.00   |
| 福建森源电力设备有限公司     | 2016-7-27  | 2017-1-27 | 154,946.30   |
| 常州优尼克包装有限公司      | 2016-7-29  | 2017-1-28 | 100,000.00   |

| 出票单位                          | 出票日期       | 到期日       | 金额           |
|-------------------------------|------------|-----------|--------------|
| 兰溪市华宇纺织工艺厂                    | 2016-7-29  | 2017-1-9  | 100,000.00   |
| 绍兴市上虞联合化剂厂                    | 2016-7-4   | 2017-1-4  | 50,000.00    |
| 宁波市和乐电器有限公司                   | 2016-7-6   | 2017-1-6  | 100,000.00   |
| 无锡圣马科技有限公司                    | 2016-8-5   | 2017-2-5  | 100,000.00   |
| 常熟市常力紧固件有限公司                  | 2016-8-12  | 2017-2-12 | 50,000.00    |
| 虞城县博德鞋业有限公司                   | 2016-8-17  | 2017-2-17 | 100,000.00   |
| 中国二十二冶集团有限公司                  | 2016-8-18  | 2017-2-18 | 150,000.00   |
| 江阴兴澄特种钢铁有限公司                  | 2016-8-23  | 2017-2-23 | 36,000.00    |
| 江苏太华山生态文化旅游发展有限公司             | 2016-8-30  | 2017-2-28 | 100,000.00   |
| 江苏金茂融资租赁有限公司                  | 2016-8-30  | 2017-2-28 | 500,000.00   |
| 南京高精传动设备制造集团有限公司              | 2016-8-30  | 2017-2-28 | 50,000.00    |
| 台州市路桥大和印刷物资有限公司               | 2016-8-30  | 2017-2-28 | 100,000.00   |
| 山东恒威电力设备有限公司                  | 2016-8-31  | 2017-2-28 | 4,000,000.00 |
| 青岛特锐德电气股份有限公司                 | 2016-8-4   | 2017-2-4  | 200,000.00   |
| 南通慧能商贸有限公司                    | 2016-8-9   | 2017-2-9  | 20,000.00    |
| 无锡信仁通用机械有限公司                  | 2016-9-1   | 2017-2-28 | 100,000.00   |
| 江苏永刚集体有限公司                    | 2016-9-1   | 2017-3-1  | 200,000.00   |
| 扬州华鼎电器有限公司                    | 2016-9-14  | 2017-3-17 | 50,000.00    |
| 江阴市华明电力发展集团有限公司               | 2016-9-19  | 2017-3-19 | 20,000.00    |
| 江阴市华明电力发展集团有限公司               | 2016-9-19  | 2017-3-19 | 20,000.00    |
| 黔东南州名品汇绿色生态商贸有限公司             | 2016-9-19  | 2017-3-19 | 500,000.00   |
| 山东成达新能源科技有限公司                 | 2016-9-19  | 2017-3-19 | 100,000.00   |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司无锡分公司 | 2016-9-22  | 2017-3-22 | 262,500.00   |
| 福州天宇电气股份有限公司                  | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 2,000,000.00 |
| 天津置业安瑞电气有限公司                  | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 200,000.00   |
| 大康控股集团有限公司                    | 2016-9-26  | 2017-3-26 | 100,000.00   |
| 广州市铠熙贸易有限公司                   | 2016-9-27  | 2017-3-26 | 200,000.00   |
| 潍坊市市政工程股份有限公司                 | 2016-9-27  | 2017-3-27 | 50,000.00    |
| 南通中南新世界中心开发有限公司               | 2016-9-28  | 2017-3-28 | 50,000.00    |
| 江苏澳华电器集团新澳电器有限公司              | 2016-9-29  | 2017-3-29 | 150,000.00   |
| 河南城铭实业有限公司                    | 2016-9-7   | 2017-3-7  | 100,000.00   |
| 国网陕西省电力公司物资结算中心               | 2016-9-7   | 2017-1-16 | 199,500.00   |
| 国网陕西省电力公司物资结算中心               | 2016-9-7   | 2017-1-16 | 199,500.00   |
| 卡宾服饰(中国)有限公司                  | 2016-7-8   | 2017-1-8  | 500,000.00   |
| 国网陕西省电力公司物资结算中心               | 2016-12-13 | 2017-4-16 | 2,947,000.00 |

| 出票单位          | 出票日期       | 到期日       | 金额             |
|---------------|------------|-----------|----------------|
| 无锡市益能电力电器有限公司 | 2016-12-27 | 2017-6-26 | 1,000,000.00   |
| 溧阳市山湖实业有限公司   | 2016-12-9  | 2017-6-9  | 100,000.00     |
|               |            |           | 114,634,893.67 |

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类

| 类别                     | 期末数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 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         | 819,590,448.03 | 99.78  | 65,993,299.47 | 8.05   |
| 其中：账龄组合                | 819,590,448.03 | 99.78  | 65,993,299.47 | 8.05   |
| 关联方组合                  |                |        |               |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,819,500.00   | 0.22   | 1,819,500.00  | 100.00 |
| 合计                     | 821,409,948.03 | 100.00 | 67,812,799.47 | 8.26   |

| 类别                     | 期初数            |        |               |       |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                        | 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         | 506,220,606.76 | 100.00 | 40,970,642.06 | 8.09  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |       |
| 合计                     | 506,220,606.76 | 100.00 | 40,970,642.06 | 8.09  |

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数            |         |               | 期初数            |         |               |
|---------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|         | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 1 年以内   | 631,676,661.69 | 5.00    | 31,583,833.09 | 420,168,414.29 | 5.00    | 21,008,420.71 |
| 1 至 2 年 | 141,098,974.17 | 10.00   | 14,109,897.42 | 53,598,342.68  | 10.00   | 5,359,834.26  |
| 2 至 3 年 | 18,360,029.85  | 20.00   | 3,672,005.97  | 14,054,759.55  | 20.00   | 2,810,951.91  |
| 3 至 4 年 | 13,654,716.15  | 30.00   | 4,096,414.85  | 6,164,670.48   | 30.00   | 1,849,401.14  |
| 4 至 5 年 | 4,537,836.07   | 50.00   | 2,268,918.04  | 4,584,771.44   | 50.00   | 2,292,385.72  |
| 5 年以上   | 10,262,230.10  | 100.00  | 10,262,230.10 | 7,649,648.32   | 100.00  | 7,649,648.32  |

| 账龄 | 期末数            |         |               | 期初数            |         |               |
|----|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|    | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 合计 | 819,590,448.03 |         | 65,993,299.47 | 506,220,606.76 |         | 40,970,642.06 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 12,366,351.84 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

## 3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期无实际核销的重要应收账款。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额           | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|------|--------|----------------|---------------|--------------|
| 第一名  | 非关联方   | 32,559,455.68  | 3.96          | 1,627,972.78 |
| 第二名  | 非关联方   | 20,790,104.90  | 2.53          | 1,039,505.25 |
| 第三名  | 非关联方   | 20,070,568.00  | 2.44          | 1,003,528.40 |
| 第四名  | 非关联方   | 18,526,042.00  | 2.26          | 926,302.10   |
| 第五名  | 非关联方   | 16,801,761.60  | 2.05          | 840,088.08   |
| 合计   |        | 108,747,932.18 | 13.24         | 5,437,396.61 |

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

## 6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |           |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
|         | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备       | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备      |
| 1 年以内   | 3,750,471.91 | 94.52  | 120,640.02 | 2,075,355.73 | 96.52  | 30,491.01 |
| 1 至 2 年 | 143,846.35   | 3.63   | 14,384.63  | 7,003.76     | 0.33   | 700.38    |
| 2 至 3 年 | 9,433.76     | 0.24   | 1,886.75   | 31,872.74    | 1.48   | 6,374.55  |
| 3 至 4 年 | 31,872.74    | 0.80   | 9,561.82   | 3,806.84     | 0.18   | 1,142.05  |
| 4 至 5 年 | 174.36       |        | 87.18      | 32,028.07    | 1.49   | 16,014.03 |
| 5 年以上   | 32,028.07    | 0.81   | 32,028.07  |              |        |           |
| 合计      | 3,967,827.19 | 100.00 | 178,588.47 | 2,150,067.14 | 100.00 | 54,722.02 |

### 2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 第一名  | 1,000,000.00 | 25.20         |
| 第二名  | 468,000.00   | 11.79         |
| 第三名  | 418,867.91   | 10.56         |
| 第四名  | 270,350.00   | 6.81          |
| 第五名  | 153,240.00   | 3.86          |
| 合计   | 2,310,457.91 | 58.22         |

## (五) 应收利息

## 1、应收利息分类

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 定期存款 |      | 2,254,272.54 |
| 委托贷款 |      |              |
| 债券投资 |      |              |
| 合计   |      | 2,254,272.54 |

## (六) 其他应收款

## 1、其他应收款

| 类别                      | 期末数           |        |              |          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 4,000,000.00  | 5.98   | 320,930.34   | 8.02     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 62,440,245.28 | 93.34  | 5,639,697.04 | 9.03     |
| 账龄组合                    | 62,440,245.28 | 93.34  | 5,639,697.04 | 9.03     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 454,077.22    | 0.68   | 454,077.22   | 100.00   |
| 合计                      | 66,894,322.50 | 100.00 | 6,414,704.60 | 9.59     |

| 类别                      | 期初数           |        |              |          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 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         | 39,186,748.56 | 100.00 | 3,164,056.69 | 8.07     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |
| 合计                      | 39,186,748.56 | 100.00 | 3,164,056.69 | 8.07     |

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------|------|------|----|------|------|
|-------|------|------|----|------|------|

|               |              |            |       |       |        |
|---------------|--------------|------------|-------|-------|--------|
| 昆明市土地和矿业权交易中心 | 4,000,000.00 | 320,930.34 | 1-2 年 | 8.02% | 预计可回收性 |
| 合计            | 4,000,000.00 | 320,930.34 |       |       |        |

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 期末数           |         |              | 期初数           |         |              |
|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 52,016,177.83 | 5.00    | 2,599,889.34 | 31,245,812.27 | 5.00    | 1,562,290.61 |
| 1 至 2 年 | 1,820,280.44  | 10.00   | 182,028.05   | 4,794,135.51  | 10.00   | 479,413.55   |
| 2 至 3 年 | 2,378,455.28  | 20.00   | 475,691.06   | 1,980,792.52  | 20.00   | 396,158.50   |
| 3 至 4 年 | 5,298,323.47  | 30.00   | 1,589,497.05 | 507,833.45    | 30.00   | 152,350.04   |
| 4 至 5 年 | 268,833.45    | 50.00   | 134,416.73   | 168,661.65    | 50.00   | 84,330.83    |
| 5 年以上   | 658,174.81    | 100.00  | 658,174.81   | 489,513.16    | 100.00  | 489,513.16   |
| 合计      | 62,440,245.28 |         | 5,639,697.04 | 39,186,748.56 |         | 3,164,056.69 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,605,397.96 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 30,052,672.26 | 19,902,069.28 |
| 备用金、押金 | 12,125,974.45 | 8,977,697.87  |
| 单位往来   | 12,710,944.11 | 9,680,065.30  |
| 职员社保费  | 629,451.50    | 626,916.11    |
| 代扣代缴款项 | 11,375,280.18 |               |
| 合计     | 66,894,322.50 | 39,186,748.56 |

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额         | 账龄                                                                 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-------|------|--------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|
| 第一名   | 保证金  | 5,543,848.95 | 1 年以内<br>170,000.00； 1-2<br>年 919,440.00；<br>3-4 年<br>4,454,408.95 | 8.29                | 2,425,762.69 |
| 第二名   | 保证金  | 4,000,000.00 | 1-2 年                                                              | 5.98                | 320,930.34   |
| 第三名   | 保证金  | 3,024,000.00 | 1 年以内                                                              | 4.52                | 151,200.00   |

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-------|------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 第四名   | 保证金  | 1,864,211.88  | 1 年以内 | 2.79                | 93,210.59    |
| 第五名   | 保证金  | 1,400,000.00  | 1 年以内 | 2.09                | 70,000.00    |
| 合计    |      | 15,832,060.83 |       | 23.67               | 3,061,103.62 |

#### 5、涉及政府补助的应收款项

无

#### 6、由金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 7、其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### (七) 存货

#### 1、存货的分类

| 存货类别   | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 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    | 36,135,103.50  |      | 36,135,103.50  | 26,223,990.03 |      | 26,223,990.03 |
| 库存商品   | 30,471,997.30  |      | 30,471,997.30  | 11,543,878.99 |      | 11,543,878.99 |
| 自制半成品  | 13,577,043.58  |      | 13,577,043.58  | 10,442,641.43 |      | 10,442,641.43 |
| 在产品    | 25,577,137.93  |      | 25,577,137.93  | 18,343,715.99 |      | 18,343,715.99 |
| 发出商品   | 27,985,236.08  |      | 27,985,236.08  | 17,847,206.48 |      | 17,847,206.48 |
| 委托加工物资 | 6,588,343.89   |      | 6,588,343.89   | 7,278,825.23  |      | 7,278,825.23  |
| 未结算工程  | 4,660,377.10   |      | 4,660,377.10   |               |      |               |
| 劳务成本   | 3,636,096.58   |      | 3,636,096.58   |               |      |               |
| 合计     | 148,631,335.96 |      | 148,631,335.96 | 91,680,258.15 |      | 91,680,258.15 |

#### 2、存货跌价准备的增减变动情况

本公司按存货成本高于可变现净值的金额计提存货跌价准备，2016 年 12 月 31 日不存在存货成本大于可变现净值情形，故未计提存货跌价准备。

#### 3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

#### 4、期末建造合同形成的已完工未结算资产

| 项目              | 金额            |
|-----------------|---------------|
| 累计已发生成本         | 33,065,937.76 |
| 累计已确认毛利         | 3,821,222.49  |
| 减：预计损失          |               |
| 已办理结算的金额        | 32,226,783.15 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,660,377.10  |

#### (八) 长期股权投资

| 被投资单位        | 期初余额       | 本期增减变动         |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------|----------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|              |            | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业       |            |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 小计           |            |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 二、联营企业       |            |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 天津东皋膜技术有限公司  |            | 160,000,000.00 |      | 2,532,304.78 |          |        |             |        |    | 162,532,304.78 |          |
| 苏州固丰电力科技有限公司 | 998,320.83 |                |      | -146,712.44  |          |        |             |        |    | 851,608.39     |          |
| 小计           | 998,320.83 | 160,000,000.00 |      | 2,385,592.34 |          |        |             |        |    | 163,383,913.17 |          |
| 合计           | 998,320.83 | 160,000,000.00 |      | 2,385,592.34 |          |        |             |        |    | 163,383,913.17 |          |

#### (九) 固定资产

##### 1、固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 办公设备         | 其他设备         | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 97,745,795.38 | 67,625,673.78 | 5,801,851.13 | 5,355,105.27 | 7,426,486.26 | 183,954,911.82 |
| 2.本期增加金额   | 21,208,125.04 | 38,514,298.99 | 2,147,571.27 | 1,958,084.74 | 2,773,115.57 | 66,601,195.61  |
| (1) 购置     | 2,011,267.82  | 7,451,093.58  | 797,649.58   | 1,351,515.59 | 2,313,901.30 | 13,925,427.87  |
| (2) 在建工程转入 |               | 11,057,215.38 |              |              |              | 11,057,215.38  |
| (3) 企业合并增加 | 19,196,857.22 | 20,005,990.03 | 1,349,921.69 | 606,569.15   | 459,214.27   | 41,618,552.36  |

北京双杰电气股份有限公司  
财务报表附注  
2016 年度

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 办公设备         | 其他设备         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| (4) 其他     |                |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                | 301,935.99     | 510,591.00   | 80,044.63    | 538,826.83   | 1,431,398.45   |
| (1) 处置或报废  |                | 301,935.99     | 510,591.00   | 80,044.63    | 538,826.83   | 1,431,398.45   |
| (2) 其他     |                |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 118,953,920.42 | 105,838,036.78 | 7,438,831.40 | 7,233,145.38 | 9,660,775.00 | 249,124,708.98 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 12,191,335.01  | 8,713,901.82   | 3,212,774.68 | 3,711,106.69 | 2,625,855.42 | 30,454,973.62  |
| 2.本期增加金额   | 6,085,118.34   | 20,329,606.66  | 1,524,986.10 | 1,173,376.36 | 1,971,729.40 | 31,084,816.86  |
| (1) 计提     | 3,613,244.77   | 6,643,081.24   | 1,026,344.89 | 729,837.10   | 1,541,024.69 | 13,553,532.69  |
| (2) 企业合并增加 | 2,471,873.57   | 13,686,525.42  | 498,641.21   | 443,539.26   | 430,704.71   | 17,531,284.17  |
| (3) 其他     |                |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                | 212,154.12     | 348,354.23   | 52,000.47    | 331,294.51   | 943,803.33     |
| (1) 处置或报废  |                | 212,154.12     | 348,354.23   | 52,000.47    | 331,294.51   | 943,803.33     |
| (2) 其他     |                |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 18,276,453.35  | 28,831,354.36  | 4,389,406.55 | 4,832,482.58 | 4,266,290.31 | 60,595,987.15  |
| 三、减值准备     |                |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     |                |                |              |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |                |              |              |              |                |
| (1) 计提     |                |                |              |              |              |                |
| (2) 企业合并增加 |                |                |              |              |              |                |
| (3) 其他     |                |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |              |              |              |                |
| (2) 其他     |                |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     |                |                |              |              |              |                |
| 四、账面价值     |                |                |              |              |              |                |
| 1.期末账面价值   | 100,677,467.07 | 77,006,682.42  | 3,049,424.85 | 2,400,662.80 | 5,394,484.69 | 188,528,721.83 |
| 2.期初账面价值   | 85,554,460.37  | 58,911,771.96  | 2,589,076.45 | 1,643,998.58 | 4,800,630.84 | 153,499,938.20 |

2、截至 2016 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产情况

3、截至 2016 年 12 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产

4、截至 2016 年 12 月 31 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产

5、截至 2016 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

| 项目            | 期末余额 |      |      | 期初余额         |      |              |
|---------------|------|------|------|--------------|------|--------------|
|               | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 智能型中压开关设备技改项目 |      |      |      | 5,051,620.18 |      | 5,051,620.18 |
| 合计            |      |      |      | 5,051,620.18 |      | 5,051,620.18 |

2、本公司期末在建工程无可变现净值低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

3、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无在建工程用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(十一) 无形资产

| 项目        | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术      | 软件           | 商标           | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |            |              |              |               |
| 1.期初余额    | 9,557,879.73  |               | 439,313.95 | 2,856,596.45 | 800,000.00   | 13,653,790.13 |
| 2.本期增加金额  | 24,238,140.00 | 11,123,195.99 |            | 2,084,708.45 | 5,027,000.00 | 42,473,044.44 |
| (1)购置     |               |               |            | 1,800,170.92 |              | 1,800,170.92  |
| (2)内部研发   |               | 3,197,095.99  |            |              |              | 3,197,095.99  |
| (3)企业合并增加 | 24,238,140.00 | 7,926,100.00  |            | 284,537.53   | 5,027,000.00 | 37,475,777.53 |
| (4)其他     |               |               |            |              |              |               |
| 3.本期减少金额  |               |               |            |              |              |               |
| (1)处置     |               |               |            |              |              |               |
| (2)其他     |               |               |            |              |              |               |
| 4.期末余额    | 33,796,019.73 | 11,123,195.99 | 439,313.95 | 4,941,304.90 | 5,827,000.00 | 56,126,834.57 |
| 二、累计摊销    |               |               |            |              |              |               |
| 1.期初余额    | 1,546,259.06  |               | 190,369.40 | 1,691,822.55 | 54,379.74    | 3,482,830.75  |
| 2.本期增加金额  | 2,403,770.76  | 548,666.19    | 43,931.40  | 963,226.56   | 422,946.97   | 4,382,541.88  |
| (1)计提     | 467,330.76    | 548,666.19    | 43,931.40  | 709,909.25   | 422,946.97   | 2,192,784.57  |
| (2)企业合并增加 | 1,936,440.00  |               |            | 253,317.31   |              | 2,189,757.31  |
| (3)其他     |               |               |            |              |              |               |
| 3.本期减少金额  |               |               |            |              |              |               |
| (1)处置     |               |               |            |              |              |               |
| (2)其他     |               |               |            |              |              |               |
| 4.期末余额    | 3,950,029.82  | 548,666.19    | 234,300.80 | 2,655,049.11 | 477,326.71   | 7,865,372.63  |
| 三、减值准备    |               |               |            |              |              |               |
| 1.期初余额    |               |               |            |              |              |               |

| 项目       | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术      | 软件           | 商标           | 合计            |
|----------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 |               |               |            |              |              |               |
| (1) 计提   |               |               |            |              |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |            |              |              |               |
| (1)处置    |               |               |            |              |              |               |
| 4.期末余额   |               |               |            |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |               |            |              |              |               |
| 1.期末账面价值 | 29,845,989.91 | 10,574,529.80 | 205,013.15 | 2,286,255.79 | 5,349,673.29 | 48,261,461.94 |
| 2.期初账面价值 | 8,011,620.67  |               | 248,944.55 | 1,164,773.90 | 745,620.26   | 10,170,959.38 |

注：(1) 2016 年无形资产当期摊销额 2,192,784.57 元。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日本公司无形资产无用于抵押情况。

(3) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## (十二) 开发支出

| 项目  | 期初余额         | 本期增加          |    | 本期减少   |              | 期末余额         | 资本化开始时间点    | 资本化的具体依据    | 截至期末的研发进度 |
|-----|--------------|---------------|----|--------|--------------|--------------|-------------|-------------|-----------|
|     |              | 内部开发支出        | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产      |              |             |             |           |
| 项目一 | 1,157,812.49 | 3,136,257.97  |    |        |              | 4,294,070.46 | 2015 年 10 月 | 项目进入样机试生产阶段 | 注 1       |
| 项目二 | 1,063,055.98 | 2,134,040.01  |    |        | 3,197,095.99 |              | 2015 年 9 月  | 项目进入样机试生产阶段 | 注 2       |
| 项目三 |              | 1,103,842.25  |    |        |              | 1,103,842.25 | 2016 年 7 月  | 项目进入样机试生产阶段 | 注 3       |
| 项目四 |              | 3,798,171.50  |    |        |              | 3,798,171.50 | 2016 年 8 月  | 项目进入样机试生产阶段 | 注 4       |
| 合计  | 2,220,868.47 | 10,172,311.73 |    |        | 3,197,095.99 | 9,196,084.21 |             |             |           |

注 1：已完成标准规定的型式试验，样机正在试运行。

注 2：已经申请国内发明专利及实用新型专利，同时满足无形资产确认条件，本期转至无形资产。。

注 3：已完成涵盖全系列交直流充电桩产品的型式试验，取得了检验报告和相关证书。

注 4：已经完成主绝缘体最新结构的三维建模设计，根据国家标准，产品表面、结构将进行微调，即可进行模具开发。

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

| 项目             | 期初余额 | 本期增加额         |    | 本期减少额 |    | 期末余额          |
|----------------|------|---------------|----|-------|----|---------------|
|                |      | 企业合并形成的       | 其它 | 处置    | 其它 |               |
| 无锡市电力变压器有限公司   |      | 30,489,471.50 |    |       |    | 30,489,471.50 |
| 北京英利融创工程技术有限公司 |      | 529,019.17    |    |       |    | 529,019.17    |
| 合计：            |      | 31,018,490.67 |    |       |    | 31,018,490.67 |

注 1：本公司于 2016 年 6 月支付 8,750 万元合并成本收购了无锡市电力变压器有限公司 70%的权益。合并成本超过按比例获得无锡市电力变压器有限公司的可辨认净资产公允价值的差额人民币 30,489,471.50（商誉计算=（交易对价 87,500,000.00 元-（可辨认净资产公允价值 86,750,070.50 元-递延所得税负债 5,306,457.91）\*70%）确认为本公司的商誉。可辨认净资产公允价值由万隆（上海）资产评估有限公司于 2016 年 8 月 2 日出具的万隆评报字（2016）第 1612 号“北京双杰电气股份有限公司拟合并对价分摊项目涉及的无锡市电力变压器有限公司可辨认净资产公允价值评估报告”确认。

注 2：本公司于 2016 年 7 月支付 300 万元合并成本收购了北京英利融创工程技术有限公司 100%的权益。合并成本超过按比例获得北京英利融创工程技术有限公司的可辨认净资产公允价值的差额人民币 529,019.17 元确认为商誉。

注 3：于资产负债表日，本公司比较商誉与其可回收金额作为减值测试，并未发现减值。

2、公司期末对与商誉相关的资产组进行减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体测试过程如下：

①资产组的界定：上述子公司在合并后均作为独立的经济实体运行，故减值测试时均将其视为一个资产组。

②预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组产出之预期市场行情，合理测算资产组的未来现金流。

③折现率的确定：根据企业加权平均资本成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定计算预计未来现金流量之现值时采用各子公司相关行业适用的折现率。

④商誉减值损失的确认：与资产组或资产组组合相关的减值损失，先递减分摊至各资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例递减其他各项资产的账面价

值。

(十四) 长期待摊费用

| 类别       | 期初余额         | 本期增加额        | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 厂房改造     | 1,652,616.36 | 2,360,166.41 | 831,685.77   |       | 3,181,097.00 |
| 房屋改造     | 1,165,508.92 |              | 310,802.40   |       | 854,706.52   |
| 包线车间厂房扩建 |              | 1,029,756.60 | 135,406.36   |       | 894,350.24   |
| 合计       | 2,818,125.28 | 3,389,923.01 | 1,277,894.53 |       | 4,930,153.76 |

(十五) 递延所得税资产、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

| 项 目                        | 期末余额                |                           | 期初余额         |               |
|----------------------------|---------------------|---------------------------|--------------|---------------|
|                            | 递延所得税资产/<br>递延所得税负债 | 可抵扣暂时性<br>差异/应纳税暂<br>时性差异 | 递延所得税<br>资产  | 可抵扣暂时性<br>差异  |
| 递延所得税资产：                   |                     |                           |              |               |
| 资产减值准备                     | 11,641,359.65       | 75,833,279.98             | 6,628,413.11 | 44,189,420.77 |
| 应付职工薪酬                     | 57,973.90           | 386,492.67                | 669,930.46   | 4,466,203.11  |
| 可抵扣亏损                      | 897,451.04          | 5,522,641.65              |              |               |
| 股权激励                       | 319,200.00          | 2,128,000.00              | 399,000.00   | 2,660,000.00  |
| 合并抵消内部销售未实现利润              | 621,042.22          | 4,140,281.47              | 699,750.13   | 4,665,000.86  |
| 小计                         | 13,537,026.81       | 88,010,695.77             | 8,397,093.70 | 55,980,624.74 |
| 递延所得税负债：                   |                     |                           |              |               |
| 非同一控制下企业合并原账面价值<br>与公允价值差额 | 4,478,577.47        | 29,857,183.13             |              |               |
| 小计                         | 4,478,577.47        | 29,857,183.13             |              |               |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末余额       | 期初余额 |
|----------|------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,252.61   |      |
| 可抵扣亏损    | 324,519.96 |      |
| 合计       | 327,772.57 |      |

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度      | 期末余额       | 期初余额 | 备注       |
|---------|------------|------|----------|
| 2021 年度 | 324,519.96 |      | 新成立子公司亏损 |
| 合计      | 324,519.96 |      |          |

(十六) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 预付设备款 | 1,331,166.38 |      |
| 合计    | 1,331,166.38 | -    |

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 | 70,000,000.00 |               |
| 信用借款 | 20,000,000.00 |               |
| 合计   | 90,000,000.00 | 10,000,000.00 |

2、 公司无已逾期未偿还的短期借款情况

(十八) 应付票据

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 14,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(十九) 应付账款

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 384,816,915.10 | 223,433,978.96 |
| 1 至 2 年      | 10,840,333.88  | 2,948,658.46   |
| 2 至 3 年      | 2,718,778.36   | 1,012,800.75   |
| 3 年以上        | 3,411,942.92   | 2,731,656.02   |
| 合计           | 401,787,970.26 | 230,127,094.19 |

账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额         | 未偿还原因 |
|--------|--------------|-------|
| 项目一    | 1,644,735.00 | 商业信用  |
| 项目二    | 1,371,240.00 | 商业信用  |
| 项目三    | 1,232,000.00 | 商业信用  |
| 项目四    | 654,859.71   | 商业信用  |
| 项目五    | 636,313.66   | 商业信用  |
| 合计     | 5,539,148.37 |       |

(二十) 预收款项

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,469,058.91 | 9,581,721.10  |
| 1 至 2 年      | 512,894.46    | 2,413,240.79  |
| 2 至 3 年      | 822,240.79    | 39,105.54     |
| 3 年以上        | 39,105.54     |               |
| 合计           | 14,843,299.70 | 12,034,067.43 |

账龄超过 1 年的大额预收账款

| 债权单位名称               | 期末余额         | 未结转原因 |
|----------------------|--------------|-------|
| 内蒙古东部电力有限公司通辽电业局     | 294,840.00   | 未验收   |
| 国网黑龙江省电力有限公司哈尔滨供电公司  | 239,316.25   | 未验收   |
| 鄂尔多斯市誉达房地产开发有限责任公司   | 202,500.00   | 未验收   |
| 嘉兴康兴电缆有限公司           | 141,679.49   | 未验收   |
| 鄂尔多斯市东胜亿恒房地产开发有限责任公司 | 135,000.00   | 未验收   |
| 国网山东济宁市任城区供电公司       | 122,200.00   | 未验收   |
| 合计                   | 1,135,535.74 |       |

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,792,793.00 | 96,359,043.85 | 91,820,920.88 | 9,330,915.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 97,331.64    | 2,409,506.27  | 2,327,008.92  | 179,828.99   |
| 三、辞退福利         |              | 26,500.00     | 26,500.00     |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 4,890,124.64 | 98,795,050.12 | 94,174,429.80 | 9,510,744.96 |

2、 短期职工薪酬情况

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 4,466,203.11 | 80,323,620.21 | 75,864,662.53 | 8,925,160.79 |
| 2.职工福利费       |              | 5,784,521.84  | 5,784,521.84  |              |
| 3.社会保险费       | 68,826.55    | 4,399,335.17  | 4,344,463.24  | 123,698.48   |
| 其中：医疗保险费      | 60,909.00    | 3,701,641.88  | 3,654,178.03  | 108,372.85   |
| 工伤保险费         | 3,045.45     | 224,336.99    | 220,294.92    | 7,087.52     |
| 生育保险费         | 4,872.10     | 288,655.00    | 285,288.99    | 8,238.11     |
| 补充医疗保险        |              | 184,701.30    | 184,701.30    |              |
| 4.住房公积金       |              | 3,666,537.00  | 3,682,825.00  | -16,288.00   |
| 5.工会经费和职工教育经费 | 257,763.34   | 2,185,029.63  | 2,144,448.27  | 298,344.70   |
| 6.短期带薪缺勤      |              |               |               |              |

| 项目         | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 7.短期利润分享计划 |              |               |               |              |
| 8.其他短期薪酬   |              |               |               |              |
| 合计         | 4,792,793.00 | 96,359,043.85 | 91,820,920.88 | 9,330,915.97 |

## 3、设定提存计划情况

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 92,696.80 | 2,299,354.45 | 2,220,116.79 | 171,934.46 |
| 2、失业保险费  | 4,634.84  | 110,151.82   | 106,892.13   | 7,894.53   |
| 合计       | 97,331.64 | 2,409,506.27 | 2,327,008.92 | 179,828.99 |

## (二十二) 应交税费

| 税种      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 18,382,668.78 | 13,534,535.64 |
| 城建税     | 1,274,500.94  | 914,990.88    |
| 企业所得税   | 2,151,954.22  | 10,993,258.79 |
| 个人所得税   | 11,649,851.12 | 194,995.71    |
| 教育费附加   | 575,146.79    | 413,787.86    |
| 地方教育费附加 | 384,756.21    | 275,858.57    |
| 房产税     | 59,807.31     |               |
| 土地使用税   | 44,782.59     |               |
| 印花税     | 175,883.92    |               |
| 合计      | 34,699,351.88 | 26,327,427.45 |

## (二十三) 其他应付款

| 款项性质       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 股权激励款      | 47,124,000.00 | 68,625,000.00 |
| 工程款(质保金)   | 2,317,311.68  | 4,688,150.64  |
| 待付运费、差旅等费用 | 1,634,106.43  | 2,399,872.74  |
| 往来款        | 5,494,230.34  |               |
| 借款         | 32,062,045.23 |               |
| 其他         | 230,810.29    | 202,980.44    |
| 合计         | 88,862,503.97 | 75,916,003.82 |

## 1、账龄超过1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 |
|-------------|--------------|-------|
| 上海永乾机电有限公司  | 1,200,050.68 | 质保金   |
| 北京千山宇商贸有限公司 | 455,283.00   | 质保金   |

| 单位名称             | 期末余额         | 未偿还原因 |
|------------------|--------------|-------|
| 浙江雷安电气有限公司       | 230,000.00   | 质保金   |
| 天津天一建设集团有限公司     | 200,000.00   | 质保金   |
| 厦门海普锐科技股份有限公司    | 147,900.00   | 质保金   |
| 北京宏润丰建筑工程有限公司    | 322,381.00   | 质保金   |
| 浙江雷安电气有限公司       | 117,000.00   | 质保金   |
| 安徽皖仪科技股份有限公司     | 106,800.00   | 质保金   |
| 北京宝沃科智能自动化设备有限公司 | 49,000.00    | 质保金   |
| 合计               | 2,828,414.68 | —     |

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额          | 期初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 11,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其中：保证借款    |               | 8,000,000.00 |
| 质押借款       | 11,000,000.00 |              |
| 抵押借款       |               |              |
| 合计         | 11,000,000.00 | 8,000,000.00 |

## (二十五) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额 | 利率区间       |
|------|---------------|------|------------|
| 质押借款 | 85,000,000.00 |      | 4.00-5.00% |
| 抵押借款 |               |      |            |
| 保证借款 |               |      |            |
| 信用借款 |               |      |            |
| 合计   | 85,000,000.00 |      |            |

## (二十六) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

| 项目        | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额      | 期末余额         | 形成原因   |
|-----------|--------------|-------|------------|--------------|--------|
| 与收益相关政府补助 | 1,740,000.00 |       | 740,000.00 | 1,000,000.00 | 政府补助资金 |
| 与资产相关政府补助 | 5,000,000.00 |       |            | 5,000,000.00 | 政府补助资金 |
| 合计        | 6,740,000.00 |       | 740,000.00 | 6,000,000.00 |        |

## 2、政府补助项目情况

| 项目         | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|----------|-------------|------|------|-------------|
| 中小企业发展专项资金 |            |          |             |      |      | 收益相关        |
| 海淀区科技计划    | 700,000.00 |          | 700,000.00  |      |      | 收益相关        |

| 项目资金                 |              |  |            |  |              |      |
|----------------------|--------------|--|------------|--|--------------|------|
| 北京市人力资源和社会保障局补助资金    | 40,000.00    |  | 40,000.00  |  |              | 收益相关 |
| 企业技术中心创新能力提升项目       | 1,000,000.00 |  |            |  | 1,000,000.00 | 收益相关 |
| 2015 海淀重大科技成果产业化专项资金 | 5,000,000.00 |  |            |  | 5,000,000.00 | 资产相关 |
| 合计                   | 6,740,000.00 |  | 740,000.00 |  | 6,000,000.00 |      |

(1) 本公司承担企业技术中心创新能力提升项目，获得北京市经济和信息化委员会资金补贴 100 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，该项目尚未完成验收。

(2) 根据《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》、《中关村科技园区海淀园管理委员会重大产业专项管理细则》等制度的规定，中关村科技园区海淀园管理委员会于 2015 年 12 月 22 日向本公司的“新材料覆屏蔽层固体绝缘智能配电装备产业化暨 57 快线建设项目”拨付补助资金 500 万元，该项目执行期为 2015 年 10 月至 2017 年 12 月，项目拟建设两条智能型中压配电装备全自动化、数字化制造生产线（暨 57 快线），产业化项目计划于 2016 年 10 月以后陆续实现批量生产，形成年产 3 万回路新材料型覆屏蔽层固体绝缘智能配电装备及配电自动化终端。支持资金专项用于工装仪器设备购置。截至 2016 年 12 月 31 日，本项目尚在实施。

## (二十七) 股本

| 项目   | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |            |            | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|------------|------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其它         | 小计         |                |
| 股本总额 | 283,391,200.00 |             |    |       | -20,000.00 | -20,000.00 | 283,371,200.00 |

(1) 根据公司 2015 年 10 月 16 日召开的 2015 年第五次临时股东大会和 2015 年 10 月 27 日召开的第三届第六次董事会，公司向 222 名激励对象授予限制性股票共 750.00 万股，截至 2015 年 11 月 13 日止，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的出资额合计人民币 68,625,000.00 元，各股东以货币出资 68,625,000.00 元。

根据公司 2016 年 11 月 3 日召开的第三届董事会第十八次会议决议，因五名激励对象离职不符合限制性股票激励条件，公司回购注销该离职员工限制性股票 20,000 股，股本总额由 283,391,200 股变更至 283,371,200 股。

## (二十八) 资本公积

| 类别        | 期初余额           | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、资本溢价    | 304,983,317.82 | 3,192,000.00 | 163,000.00   | 308,012,317.82 |
| 二、其他资本公积  | 2,660,000.00   | 2,660,000.00 | 3,192,000.00 | 2,128,000.00   |
| 其中：股权激励成本 | 2,660,000.00   | 2,660,000.00 | 3,192,000.00 | 2,128,000.00   |
| 合计        | 307,643,317.82 | 5,852,000.00 | 3,355,000.00 | 310,140,317.82 |

(1) 本期资本公积变动，系：

a、公司向 222 名激励对象授予限制性股票共 750.00 万股，经测算，授予日公允价值总额为 10,640,000.00

元，该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的激励成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例分期确认，本期确认 2,660,000.00 元，同时增加资本公积-其他资本公积 2,660,000.00 元。

b、根据公司 2016 年 11 月 3 日召开的第三届董事会第十八次会议决议，因五名激励对象离职不符合限制性股票激励条件，公司回购注销该离职员工限制性股票 20,000 股，回购价款与注销股份的差额冲减资本公积-股本溢价 163,000.00 元。

c、根据实施的限制性股票方案，公司 2015 年度满足业绩条件，可解锁限制性股票数量为限制性股票总数的 30%，将该行权部分由“资本公积-其他资本公积”转入“资本公积-股本溢价”3,192,000.00 元。

### (二十九) 库存股

| 项目    | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额         | 期末余额          | 变动原因 |
|-------|---------------|-------|---------------|---------------|------|
| 限制性股票 | 68,625,000.00 |       | 21,501,000.00 | 47,124,000.00 | 解锁行权 |
| 合计    | 68,625,000.00 |       | 21,501,000.00 | 47,124,000.00 |      |

(1) 根据公司 2015 年 10 月 16 日召开的 2015 年第五次临时股东大会和 2015 年 10 月 27 日召开的第三届第六次董事会，公司向 222 名激励对象授予限制性股票共 750.00 万股，截至 2015 年 11 月 13 日止，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的出资额合计人民币 68,625,000.00 元，各股东以货币出资 68,625,000.00 元，公司增加股本人民币 7,500,000.00 万元，差额 61,125,000.00 元计入资本公积-资本溢价。同时就回购义务确认负债，增加库存股 68,625,000.00 元。

(2) 根据实施的限制性股票方案，公司 2015 年度满足业绩条件，可解锁限制性股票数量为限制性股票总数的 30%，同时，根据公司分红方案，每 10 股派发现金股利 1.5 元，因此限制性股票回购义务减少，相应减少库存股 21,501,000.00 元。

### (三十) 专项储备

| 类别    | 期初余额 | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末余额       |
|-------|------|------------|-------|------------|
| 安全生产费 |      | 411,078.87 |       | 411,078.87 |
| 维检费   |      |            |       |            |
| 其他    |      |            |       |            |
| 合计    |      | 411,078.87 |       | 411,078.87 |

### (三十一) 盈余公积

| 类别     | 期初余额          | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,016,756.43 | 4,927,500.10 |       | 36,944,256.53 |
| 任意盈余公积 |               |              |       |               |
| 合计     | 32,016,756.43 | 4,927,500.10 |       | 36,944,256.53 |

注：盈余公积本期增加额系根据母公司当年实现净利润的 10%计提形成。

### (三十二) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 |      |         |
|----|------|------|---------|
|    | 本期金额 | 上期金额 | 提取或分配比例 |

| 项目                    | 期末余额           |                |         |
|-----------------------|----------------|----------------|---------|
|                       | 本期金额           | 上期金额           | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 263,184,639.41 | 219,468,137.50 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |         |
| 调整后期初未分配利润            | 263,184,639.41 | 219,468,137.50 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 96,961,799.91  | 90,153,262.67  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 4,927,500.10   | 5,053,080.76   | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |                |                |         |
| 应付普通股股利               | 42,505,680.00  | 41,383,680.00  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |         |
| 期末未分配利润               | 312,713,259.22 | 263,184,639.41 |         |

### （三十三）营业收入和营业成本

#### （1）营业收入及营业成本

| 项目       | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 994,987,733.80 | 692,604,751.12 | 660,022,103.73 | 408,474,541.32 |
| 二、其他业务小计 | 3,492,594.09   | 599,385.01     | 1,041,213.36   | 386,324.22     |
| 合计       | 998,480,327.89 | 693,204,136.13 | 661,063,317.09 | 408,860,865.54 |

#### （2）主营业务收入（分产品）

| 项目            | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 环网柜           | 540,879,601.09 | 341,650,659.77 | 452,370,736.67 | 259,284,468.34 |
| 其中：六氟化硫充气式环网柜 | 314,952,132.61 | 196,311,383.60 | 244,085,586.89 | 139,747,292.38 |
| 固体绝缘环网柜       | 225,927,468.48 | 145,339,276.17 | 208,285,149.78 | 119,537,175.96 |
| 箱式变电站         | 122,998,105.24 | 93,746,298.00  | 80,131,866.65  | 62,019,861.86  |
| 柱上开关          | 107,098,016.12 | 75,352,804.57  | 66,042,476.26  | 41,566,796.40  |
| 高低压成套开关柜      | 71,048,597.44  | 60,273,454.47  | 39,735,566.39  | 31,852,757.14  |
| 安装工程          | 26,994,915.93  | 23,604,199.22  |                |                |
| 技术咨询服务        | 2,980,643.18   | 1,107,081.35   |                |                |
| 变压器           | 100,307,785.91 | 81,388,346.24  |                |                |
| 光伏设备          | 445,440.18     | 326,145.52     |                |                |
| 其他            | 22,234,628.71  | 15,155,761.98  | 21,741,457.76  | 13,750,657.58  |
| 合计            | 994,987,733.80 | 692,604,751.12 | 660,022,103.73 | 408,474,541.32 |

#### （3）主营业务收入（分地区）

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 华东地区 | 273,322,804.95 | 202,481,912.87 | 223,415,185.36 | 140,752,352.82 |

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 西北地区 | 94,219,876.66  | 58,869,387.93  | 113,726,584.63 | 68,225,061.96  |
| 华北地区 | 206,432,409.87 | 150,095,171.62 | 117,178,225.61 | 73,134,131.22  |
| 西南地区 | 268,358,603.59 | 174,789,273.14 | 126,077,403.46 | 70,383,224.02  |
| 东北地区 | 61,206,614.69  | 41,433,025.06  | 45,407,127.61  | 30,639,102.71  |
| 华中地区 | 80,788,304.84  | 56,993,217.16  | 27,865,701.64  | 20,101,203.50  |
| 国外   | 10,659,119.20  | 7,942,763.34   | 6,351,875.42   | 5,239,465.09   |
| 合计   | 994,987,733.80 | 692,604,751.12 | 660,022,103.73 | 408,474,541.32 |

## (4) 前五名客户营业收入情况

| 项目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 收入金额           | 占全部营业收入的比例 (%) | 收入金额           | 占全部营业收入的比例 (%) |
| 第一名 | 47,115,547.44  | 4.72           | 28,796,245.18  | 4.36           |
| 第二名 | 44,596,258.38  | 4.47           | 27,855,620.00  | 4.21           |
| 第三名 | 27,822,606.84  | 2.79           | 27,818,252.43  | 4.21           |
| 第四名 | 24,898,270.11  | 2.49           | 21,785,606.02  | 3.30           |
| 第五名 | 23,814,343.61  | 2.39           | 16,736,923.01  | 2.53           |
| 合计  | 168,247,026.38 | 16.86          | 122,992,646.64 | 18.61          |

## (三十四) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,728,108.00 | 3,198,528.73 |
| 教育费附加   | 1,733,722.18 | 1,483,680.31 |
| 地方教育费附加 | 1,155,814.81 | 989,120.19   |
| 房产税     | 1,021,706.36 |              |
| 土地使用税   | 121,764.92   |              |
| 印花税     | 962,190.15   |              |
| 车船使用税   | 10,658.00    |              |
| 合计      | 8,733,964.42 | 5,671,329.23 |

## (三十五) 销售费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人员薪酬   | 21,694,999.91 | 15,116,798.57 |
| 办公、会议费 | 22,902,710.69 | 14,417,310.50 |
| 差旅费    | 10,862,109.07 | 8,896,516.86  |
| 业务招待费  | 4,858,252.55  | 10,844,640.36 |
| 中标服务费  | 8,033,745.68  | 4,456,994.57  |
| 运保费    | 18,920,974.86 | 10,457,171.07 |
| 安装调试费  | 1,503,787.36  | 2,018,266.83  |

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 材料费   | 4,491,386.67   | 5,457,974.56  |
| 检测费   | 228,823.84     | 393,773.77    |
| 代理服务费 | 12,588,219.11  | 8,054,984.59  |
| 其他    | 2,728,045.50   | 1,405,677.58  |
| 合计    | 108,813,055.24 | 81,520,109.26 |

(三十六) 管理费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利  | 15,997,993.81 | 12,046,600.48 |
| 办公费    | 12,077,578.19 | 7,737,922.12  |
| 折旧及摊销  | 3,491,390.81  | 1,730,561.65  |
| 科技开发成本 | 37,429,565.29 | 30,562,055.15 |
| 股份支付   | 2,660,000.00  | 2,660,000.00  |
| 其他     | 713,560.92    | 2,127,263.34  |
| 合计     | 72,370,089.02 | 56,864,402.74 |

(三十七) 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 6,254,841.24 | 2,699,720.55  |
| 减：利息收入 | 5,875,337.91 | 4,732,959.91  |
| 汇兑损失   |              |               |
| 减：汇兑收益 | 46,318.59    | 33,457.00     |
| 手续费支出  | 160,051.23   | 149,740.74    |
| 其他支出   |              |               |
| 合计     | 493,235.97   | -1,916,955.62 |

(三十八) 资产减值损失

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 12,963,455.49 | 10,958,457.25 |
| 存货跌价损失       |               |               |
| 可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 长期股权投资减值损失   |               |               |
| 投资性房地产减值损失   |               |               |
| 固定资产减值损失     |               |               |
| 工程物资减值损失     |               |               |
| 在建工程减值损失     |               |               |
| 生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 油气资产减值损失     |               |               |

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 无形资产减值损失 |               |               |
| 商誉减值损失   |               |               |
| 其他减值损失   |               |               |
| 合计       | 12,963,455.49 | 10,958,457.25 |

## (三十九) 投资收益

| 类别                               | 本期发生额        | 上期发生额     |
|----------------------------------|--------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,449,593.14 | -1,679.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |           |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |           |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |           |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |              |           |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |           |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |              |           |
| 其他                               |              |           |
| 合计                               | 2,449,593.14 | -1,679.17 |

## (四十) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 19,907.01    | 82,165.76    | 19,907.01     |
| 其中：固定资产处置利得 | 19,907.01    | 82,165.76    | 19,907.01     |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 政府补助        | 5,315,649.08 | 5,498,739.10 | 3,732,215.05  |
| 其他          | 42,234.26    | 258,789.66   | 42,234.26     |
| 合计          | 5,377,790.35 | 5,839,694.52 | 3,794,356.31  |

## 2、计入当期损益的政府补助

| 项目                   | 本期发生额     | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|-----------|-------|-------------|
| 中关村科技园海淀管理委员会人才专项资金款 | 70,000.00 |       | 收益相关        |

| 项目                                     | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| 北京中关村海外科技园国际化发展专项资金                    | 137,400.00 |              | 收益相关        |
| 北京市专利资助金                               | 23,800.00  |              | 收益相关        |
| 北京商务委员会国际市场开拓费用补贴                      | 152,845.00 |              | 收益相关        |
| 北京科学委员会2016年度科技服务业补贴专项款                | 500,000.00 |              | 收益相关        |
| 中关村科技园区海淀园管理委员会2016年企业知识产权质押融资成本补贴专项资金 | 346,200.00 |              | 收益相关        |
| 杭州银行北京中关村支行贷款贴息                        | 152,603.05 |              | 收益相关        |
| 北京节能环保中心奖励资金                           | 110,000.00 |              | 收益相关        |
| 海淀区科技计划项目资金                            | 700,000.00 |              | 收益相关        |
| 北京市人力资源和社会保障局资助经费                      | 40,000.00  |              | 收益相关        |
| 北京市怀柔区科学技术委员会软件补贴款                     | 7,000.00   |              | 收益相关        |
| 怀柔财政局财政返还款                             | 816,270.00 |              | 收益相关        |
| 中关村科技园区补助                              | 2,800.00   |              | 收益相关        |
| 科委项目补助                                 | 200,000.00 |              | 收益相关        |
| 品牌商标奖励                                 | 80,000.00  |              | 收益相关        |
| 无锡市惠山区洛社镇人民政府预算内资金专项奖励                 | 1,600.00   |              | 收益相关        |
| 稳岗补贴                                   | 38,469.00  |              | 收益相关        |
| 昆明市科技型创新基金项目拨款                         | 240,000.00 |              | 收益相关        |
| 海淀区残疾人劳动就业服务所岗位补贴                      |            | 5,000.00     | 收益相关        |
| 中小企业发展专项资金                             |            | 1,500,000.00 | 收益相关        |
| 北京市商务委员会拨款                             | 73,228.00  | 75,944.00    | 收益相关        |
| 北京中关村企业信用促进会中介资金补贴款                    | 40,000.00  | 60,000.00    | 收益相关        |
| 北京市怀柔区水务局节水奖励资金                        |            | 15,000.00    | 收益相关        |
| 北京市中关村知识产权促进局知识产权奖励资金                  |            | 7,000.00     | 收益相关        |
| 北京市商务委员外经贸发展专项资金                       |            | 99,403.00    | 收益相关        |
| 北京市海淀区人民政府                             |            | 1,200,000.00 | 收益相关        |
| 北京市科学技术委员会高新技术成果转化项目经费                 |            | 1,000,000.00 | 收益相关        |
| 北京市人民政府企业发展基金                          |            | 495,887.00   | 收益相关        |

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 软件产品即征即退返还税 | 1,583,434.03 | 1,040,505.10 | 收益相关        |
| 合计          | 5,315,649.08 | 5,498,739.10 |             |

(四十一) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 85,991.20  | 13,788.60 | 85,991.20     |
| 其中：固定资产处置损失 | 85,991.20  | 13,788.60 | 85,991.20     |
| 无形资产处置损失    |            |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |           |               |
| 债务重组损失      |            |           |               |
| 对外捐赠        |            |           |               |
| 其他          | 769,387.41 | 109.50    | 769,387.41    |
| 合计          | 855,378.61 | 13,898.10 | 855,378.61    |

(四十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 11,593,386.62 | 17,256,286.40 |
| 递延所得税费用            | -1,728,622.35 | -2,480,323.13 |
| 其他                 |               |               |
| 合计                 | 9,864,764.27  | 14,775,963.27 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 108,874,396.50 | 104,929,225.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 16,331,159.48  | 15,739,383.89  |
| 适用不同税率的影响                      | 215,705.44     | 75,258.04      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,026,374.00   | 5,400.01       |
| 非应税收入的影响                       | -357,838.85    |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 785,171.98     | 1,161,592.65   |
| 研发费用加计扣除等影响                    | -7,345,920.04  | -2,205,671.32  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -878,237.38    |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 88,349.64      |                |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 所得税费用 | 9,864,764.27 | 14,775,963.27 |

## (四十三) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金  |                |                |
| 收回投标保证金         | 91,719,769.57  | 73,391,463.97  |
| 备用金             | 167,593.76     | 688,007.83     |
| 利息收入            | 5,875,337.91   | 2,469,078.32   |
| 专项补贴、补助款        | 2,760,447.77   | 2,975,734.00   |
| 递延收益-政府补助       | 240,000.00     | 5,040,000.00   |
| 往来款项            | 21,713,870.00  |                |
| 其他              | 297,362.42     | 313,822.25     |
| 小计:             | 122,774,381.43 | 84,878,106.37  |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 |                |                |
| 保证金             | 93,261,764.68  | 78,423,989.20  |
| 备用金             | 20,667,250.88  | 15,492,706.28  |
| 往来款             | 76,550,858.65  | 21,381,593.77  |
| 费用类             | 16,651,299.62  | 47,250,868.58  |
| 小计:             | 207,131,173.83 | 162,549,157.83 |

## 2、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 上市发行及其他上市费用 |              | 42,387,627.35 |
| 股权激励服务费     |              | 200,000.00    |
| 配股服务费用      | 1,677,137.99 |               |
| 小计:         | 1,677,137.99 | 42,587,627.35 |

## (四十四) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量       |               |               |
| 净利润                     | 99,009,632.23 | 90,153,262.67 |
| 加: 资产减值准备               | 12,963,455.49 | 10,958,457.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,553,532.69 | 8,866,122.86  |
| 无形资产摊销                  | 2,192,784.57  | 806,644.44    |

| 项目                               | 本期发生额           | 上期发生额           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 1,277,894.53    | 929,801.84      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -18,446.90      | -67,830.15      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 84,531.09       |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 6,254,841.24    | 2,666,263.55    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -2,449,593.14   | 1,679.17        |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,438,727.49   | -2,480,323.13   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -827,880.44     |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -10,454,526.19  | -8,253,405.71   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -31,288,624.08  | -148,987,955.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -26,968,172.93  | 63,702,353.38   |
| 其他                               | 411,078.87      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 62,301,779.54   | 18,295,070.74   |
| 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                          | 226,012,302.89  | 420,098,123.42  |
| 减：现金的期初余额                        | 420,098,123.42  | 70,015,196.52   |
| 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                     | -194,085,820.53 | 350,082,926.90  |

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目                      | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 104,530,100.00 |
| 其中：北京英利融创工程技术有限公司       | 3,000,000.00   |
| 无锡电力变压器有限公司             | 87,500,000.00  |
| 云南益通美尔科技股份有限公司          | 14,030,100.00  |
| 昆明地平电力工程设计有限公司          |                |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 11,102,912.99  |
| 其中：北京英利融创工程技术有限公司       | 239,378.75     |
| 无锡电力变压器有限公司             | 10,067,303.11  |
| 云南益通美尔科技股份有限公司          | 781,774.48     |
| 昆明地平电力工程设计有限公司          | 14,456.65      |

| 项目                          | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |               |
| 其中：                         |               |
| 取得子公司支付的现金净额                | 93,427,187.01 |

### 3、本期收到的处置子公司的现金净额

无

### 4、现金及现金等价物

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 226,012,302.89 | 420,098,123.42 |
| 其中：库存现金                     | 36,691.17      | 85,260.81      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 225,975,611.72 | 419,982,862.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                | 30,000.00      |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 226,012,302.89 | 420,098,123.42 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                |                |

### (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   | 15,981,901.24  | 履约保函保证金、银行承兑汇票保证金   |
| 长期股权投资 | 162,532,304.78 | 天津东皋膜 31%股权用于并购贷款质押 |
| 合计     | 178,514,206.02 |                     |

注 1：2016 年 6 月 30 日本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签署借款合同，合同编号 129C215201600001，借款金额 9600 万元，该笔借款以本公司持有的天津东皋膜技术有限公司 31%股权进行质押，质押合同编号 129C2152016000012，截至 2016 年 12 月 31 日公司持有的长期股权投资账面价值为 162,532,304.78 元。

注 2：2015 年 9 月 22 日控股子公司无锡市电力变压器有限公司（简称“无锡变压器”）与交通银行股份有限公司无锡分行签署了编号为 BOCLS-D144(2015)-014 的最高额抵押合同，无锡变压器以坐落于无锡市惠山区洛社镇藕杨路 8 号的房地产进行抵押，《房屋所有权证》编号为：锡房权证字第 HS1001031568 号，原值 5,658,000.00

元,净值3,081,053.23;《国有土地使用证》编号为:锡惠国用(2012)第0091号,原值21,515,800.27,净值19,364,200.27;  
向交通银行无锡分行申请授信,抵押期限自2014年12月4日至2018年10月31日止。截止报告期末,主债务已偿还,其土地及房产仍处于抵押状态。

#### (四十六) 外币货币性项目

##### 1、 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 | 420,345.41 | 6.937 | 2,915,936.11 |
| 欧元    |            |       |              |
| 港币    |            |       |              |

#### 六、 合并范围的变更

##### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

##### 1、 合并交易基本情况

| 被购买方名称         | 股权取得时点     | 股权取得成本(万元) | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入  | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|------------|------------|-----------|--------|------------|----------|----------------|----------------|
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 2016.8.3   | 300.00     | 100.00    | 协议收购   | 2016.8.3   | 控制权移交    | 33,175,308.23  | 2,446,730.69   |
| 无锡电力变压器有限公司    | 2016.6.30  | 8,750.00   | 70.00     | 协议收购   | 2016.6.30  | 控制权移交    | 112,417,531.88 | 6,826,107.72   |
| 云南益通美尔科技股份有限公司 | 2016.8.31  | 1403.01    | 100.00    | 协议收购   | 2016.8.31  | 控制权移交    | 41,538.46      | -3,303,948.32  |
| 昆明地平电力工程设计有限公司 | 2016.11.30 | 13.97      | 100.00    | 协议收购   | 2016.11.30 | 控制权移交    | 125,774.24     | -128,207.27    |

##### 2、 合并成本及商誉

| 合并成本          | 北京英利融创工程技术有限公司 | 无锡电力变压器有限公司   | 云南益通美尔科技股份有限公司 | 昆明地平电力工程设计有限公司 |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 现金            | 3,000,000.00   | 87,500,000.00 | 14,031,000.00  |                |
| 非现金资产的公允价值    |                |               |                | 139,711.65     |
| 发行或承担的债务的公允价值 |                |               |                |                |
| 发行的权益性证券的公允价值 |                |               |                |                |
| 或有对价的公允价值     |                |               |                |                |

| 合并成本                        | 北京英利融创<br>工程技术有限<br>公司 | 无锡电力变压<br>器有限公司 | 云南益通美尔<br>科技股份有限<br>公司 | 昆明地平电力<br>工程设计有限<br>公司 |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值         |                        |                 |                        |                        |
| 其他                          |                        |                 |                        |                        |
| 合并成本合计                      | 3,000,000.00           | 87,500,000.00   | 14,031,000.00          | 139,711.65             |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 2,470,980.83           | 57,010,528.50   | 14,031,000.00          | 139,711.65             |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 529,019.17             | 30,489,471.50   |                        |                        |

合并成本公允价值的确定方法：

注 1：根据无锡市电力变压器有限公司截至 2015 年 12 月 31 日，经万隆（上海）资产评估有限公司出具的万隆评报字【2016】第 1336 号资产评估报告，以采用资产基础法和收益法评估的 100%股权权益价值 12,584.43 万元为基础，经双方协商，无锡市电力变压器有限公司 100%出资额的价值为 12,000.00 万元，确定本次 70%出资额转让价格为 8,750.00 万元。

合并成本与可辨认净资产公允价值的份额确认为商誉，具体见“十三、商誉”。

### 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 公司名称     | 北京英利融创工程技术有限公司 |               | 无锡电力变压器有限公司    |                |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|          | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值   | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值    |
| 资产总额：    | 11,164,423.37  | 11,164,423.37 | 288,909,853.13 | 253,533,467.09 |
| 货币资金     | 239,378.75     | 239,378.75    | 43,492,158.00  | 43,492,149.89  |
| 应收款项     | 10,529,838.00  | 10,529,838.00 | 128,659,306.14 | 128,659,306.14 |
| 其他应收款    | 55,997.39      | 55,997.39     | 7,617,896.69   | 7,617,896.69   |
| 存货       | 93,579.51      | 93,579.51     | 45,095,926.77  | 41,481,638.41  |
| 流动资产合计：  | 11,002,897.59  | 11,002,897.59 | 226,130,197.89 | 222,515,901.42 |
| 固定资产     | 36,525.78      | 36,525.78     | 24,462,550.00  | 8,690,582.13   |
| 无形资产     |                |               | 35,254,800.00  | 19,579,360.27  |
| 递延所得税资产  | 125,000.00     | 125,000.00    | 2,032,548.64   | 1,717,866.67   |
| 非流动资产合计： | 161,525.78     | 161,525.78    | 62,779,655.24  | 31,017,565.67  |
| 负债总额：    | 8,693,442.54   | 8,693,442.54  | 207,466,240.99 | 202,159,783.08 |
| 短期借款     |                |               | 78,000,000.00  | 78,000,000.00  |
| 应付票据     |                |               | 38,500,000.00  | 38,500,000.00  |

| 公司名称        | 北京英利融创工程技术有限公司 |              | 无锡电力变压器有限公司    |                |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
|             | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值  | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值    |
| 应付账款        | 4,621,619.19   | 4,621,619.19 | 48,896,862.88  | 48,896,862.88  |
| 预收账款        | 3,074,197.61   | 3,074,197.61 | 5,478,703.00   | 5,478,703.00   |
| 其他应付款       | 19,103.77      | 19,103.77    | 27,979,684.01  | 27,979,684.01  |
| 流动负债合计：     | 8,693,442.54   | 8,693,442.54 | 202,159,783.08 | 202,159,783.08 |
| 递延所得税负债     |                |              | 5,306,457.91   |                |
| 非流动负债合计：    |                |              | 5,306,457.91   |                |
| 净资产：        | 2,470,980.83   | 2,470,980.83 | 81,443,612.14  | 51,373,684.01  |
| 减：少数股东权益    |                |              | 24,433,083.64  | 15,412,105.20  |
| 取得的归属于收购方份额 | 2,470,980.83   | 2,470,980.83 | 57,010,528.50  | 35,961,578.81  |

| 公司名称        | 云南益通美尔科技股份有限公司 |               | 昆明地平电力工程设计有限公司 |              |
|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
|             | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值   | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值  |
| 资产总额：       | 49,772,880.90  | 49,772,880.90 | 4,985,755.16   | 4,985,755.16 |
| 货币资金        | 781,774.48     | 781,774.48    | 14,456.65      | 14,456.65    |
| 应收款项        | 28,253,158.61  | 28,253,158.61 | 3,077,600.38   | 3,077,600.38 |
| 其他应收款       | 14,885,009.54  | 14,885,009.54 | 1,135,006.80   | 1,135,006.80 |
| 流动资产合计：     | 48,158,123.59  | 48,158,123.59 | 4,298,803.83   | 4,298,803.83 |
| 固定资产        | 1,276.56       | 1,276.56      | 25,804.75      | 25,804.75    |
| 无形资产        | 8,385.09       | 8,385.09      | 22,835.13      | 22,835.13    |
| 递延所得税资产     | 1,605,095.66   | 1,605,095.66  | 638,311.45     | 638,311.45   |
| 非流动资产合计：    | 1,614,757.31   | 1,614,757.31  | 686,951.33     | 686,951.33   |
| 负债总额：       | 35,742,780.90  | 35,742,780.90 | 4,846,043.51   | 4,846,043.51 |
| 短期借款        | 12,467,000.00  | 12,467,000.00 |                |              |
| 应付账款        | 14,943,279.37  | 14,943,279.37 | 2,478,957.82   | 2,478,957.82 |
| 其他应付款       | 5,178,202.08   | 5,178,202.08  | 1,754,615.28   | 1,754,615.28 |
| 流动负债合计：     | 35,377,137.06  | 35,377,137.06 | 4,846,043.51   | 4,846,043.51 |
| 递延所得税负债     | 365,643.84     | 365,643.84    |                |              |
| 非流动负债合计：    | 365,643.84     | 365,643.84    |                |              |
| 净资产：        | 14,030,100.00  | 14,030,100.00 | 139,711.65     | 139,711.65   |
| 减：少数股东权益    |                |               |                |              |
| 取得的归属于收购方份额 | 14,030,100.00  | 14,030,100.00 | 139,711.65     | 139,711.65   |

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法系经专业独立第三方以资产基础法的评估结果得出，相关说明见“十三、商誉”。

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无

5、购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(三) 本期发生的反向购买

无

(四) 本期出售子公司股权情况

无

(五) 合并范围发生变化的其他原因

1、本期新设子公司

为了贯彻国家电力改革政策，积极开拓售电侧市场，拓展公司在电力销售市场的相关业务，构建公司在配售电业务及增值服务的产业布局。公司投资设立全资子公司北杰新能有限公司、南杰新能有限公司，开展电力销售及增值服务、配电设施投资及运营等业务。

子公司的经营范围为：售电业务、节能技术服务、合同能源管理、电力需求侧管理、电能质量治理、分布式发电、储能及微电网、电能计量系统及设备、新能源汽车充放电设施的系统方案设计、技术开发、技术服务、技术咨询；互联网、物联网技术服务和开发；电力设备销售、电力设备租赁；互联网、物联网技术服务和开发；电力工程勘察设计、专业承包、承装电力设施；承修电力设施；承试电力设施等相关业务。

2016 年 10 月 11 日第三届董事会第十五次会议决议通过了《关于成立全资子公司北杰新能有限公司的议案》、《关于成立全资子公司南杰新能有限公司的议案》，公司以自有资金设立全资子公司北杰新能有限公司（注册地北京）、南杰新能有限公司（注册地广州），注册资本分别为 2.0208 亿元、2.0209 亿元；截至 2016 年 12 月 31 日，实际到位资本分别为 3,208 万元、3,209 万元。

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          | 注册地                              | 主要经营地 | 业务性质                      | 持股比例 |    | 取得方式 |
|----------------|----------------------------------|-------|---------------------------|------|----|------|
|                |                                  |       |                           | 直接   | 间接 |      |
| 北京杰远电气有限公司     | 北京市怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街 5 号 1 幢       | 北京市   | 研发、生产输配电设备                | 100% |    | 投资设立 |
| 北京双杰智远电力技术有限公司 | 北京市怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街 5 号 2 幢 5 层南侧 | 北京市   | 研发、生产输配电设备                | 100% |    | 投资设立 |
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 北京市海淀区上地三街 9 号 B 座 902           | 北京市   | 光伏工程技术咨询；专业承包             | 70%  |    | 收购   |
| 无锡电力变压器有限公司    | 无锡市惠山区洛社镇杨市藕杨路 8 号               | 无锡市   | 研发、生产变压器                  | 70%  |    | 收购   |
| 云南益通美尔科技股份有限公司 | 云南省昆明市高新技术开发区高新科技广场 10 楼办公室      | 昆明市   | 防雷工程、电力工程的施工及技术服务、电力设备的销售 | 100% |    | 收购   |
| 昆明地平电力工程设计有限公司 | 云南昆明市盘龙区白云路滨江俊园 1 期 1 栋 903 室    | 昆明市   | 输配电工程设计、咨询                | 100% |    | 收购   |
| 北杰新能有限公司       | 北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 10 层 D1107    | 北京市   | 从事电力销售及增值服务、配电设施投资及运营     | 100% |    | 投资设立 |
| 南杰新能有限公司       | 广州市天河区马场路 16 号之一 908 房           | 广州市   | 从事电力销售及增值服务、配电设施投资及运营     | 100% |    | 投资设立 |

## 2、重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称           | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益    |
|----|----------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 1  | 无锡电力变压器有限公司    | 30.00%   | 2,047,832.32 |              | 26,480,915.96 |
| 2  | 北京英利融创工程技术有限公司 | 30.00%   |              |              | 1,285,714.00  |

## 3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称       | 期末余额           |               |                |                |              |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|             | 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           |
| 无锡电力变压器有限公司 | 203,838,831.43 | 60,842,137.01 | 264,680,968.44 | 171,932,671.11 | 4,478,577.47 | 176,411,248.58 |

|                |               |            |               |               |  |               |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 25,654,289.02 | 175,174.31 | 25,829,463.33 | 19,214,958.94 |  | 19,214,958.94 |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|--|---------------|

| 子公司名称          | 本期发生额          |              |              |               |
|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|                | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 无锡电力变压器有限公司    | 112,417,531.88 | 6,826,107.72 | 6,826,107.72 | 9,681,602.83  |
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 33,175,308.23  | 2,446,730.69 | 2,446,730.69 | -4,617,096.92 |

#### 4、纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无

#### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

##### 1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据公司与北京英利融创工程技术有限公司(以下简称“英利融创”)原股东英利能源(北京)有限公司于 2016 年 7 月 8 日签订的《北京英利融创工程技术有限公司股权转让协议》，英利能源(北京)有限公司将英利融创 100%股权作价 300 万转让给本公司，公司分别于 2016 年 7 月 8 日、2016 年 7 月 13 支付股权转让款 150 万元，2016 年 7 月完成了股权转让针对交割日的其他规定。双杰电气于 2016 年 8 月 1 日将英利融创纳入合并范围，公司确认长期股权投资 300 万元。

为拓展光伏业务，提高英利融创管理效率，挖掘新的利润增长点，促进全资子公司英利融创光伏业务的发展，充分调动管理团队，员工积极性。本公司、高管和员工持股公司汇英才及自然人白海波拟对英利融创进行增资。第一期增资计划为汇英才以现金方式投资 857,143 元，取得英利融创 857,143 元出资额，占注册资本的 20%；自然人白海波以现金方式投资 428,571 元，取得英利融创 428,571 元出资额，占注册资本的 10%。本公司放弃优先认购权。本次增资款全部计入注册资本，本次增资的交易价格与公司收购英利融创之交易价格相同，即定价为 1 元/出资额。根据增资协议，英利融创增资前的滚存利润由本公司享有。

上述少数增资事宜办妥后，公司持有英利融创 70%股权。

##### 2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项目         | 北京英利融创工程技术有限公司 |
|------------|----------------|
| 购买成本/处置对价  | 1,285,714.00   |
| 其中：现金      | 1,285,714.00   |
| 非现金资产的公允价值 |                |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价合计              | 1,285,714.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 1,285,714.00 |
| 差额                       |              |
| 其中：调整资本公积                |              |
| 调整盈余公积                   |              |
| 调整未分配利润                  |              |

### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

| 公司名称        | 主要经营地 | 注册地                       | 业务性质           | 持股比例（%） |    | 会计处理方法 |
|-------------|-------|---------------------------|----------------|---------|----|--------|
|             |       |                           |                | 直接      | 间接 |        |
| 天津东皋膜技术有限公司 | 天津市   | 天津市宝坻区经济开发区九园工业园 2 号路 6 号 | 锂离子电池隔膜的生产 和销售 | 31.00   |    | 权益法    |

#### 2、 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

无

#### 3、 重要联营企业的主要财务信息

| 天津东皋膜技术有限公司    | 期末余额/本期发生额     |
|----------------|----------------|
| 流动资产           | 236,839,971.35 |
| 其中：现金和现金等价物    | 128,545,450.58 |
| 非流动资产          | 462,553,795.08 |
| 资产合计           | 699,393,766.43 |
| 流动负债           | 88,270,249.13  |
| 非流动负债          | 305,758,827.66 |
| 负债合计           | 394,029,076.79 |
| 少数股东权益         |                |
| 归属于母公司股东权益     | 305,364,689.64 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 94,663,053.79  |
| 调整事项：          |                |
| 其中：商誉          | 67,923,651.68  |
| 内部交易未实现利润      | -54,400.69     |
| 其他             |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 162,532,304.78 |

| 天津东皋膜技术有限公司          | 期末余额/本期发生额    |
|----------------------|---------------|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |
| 营业收入                 | 39,898,551.57 |
| 财务费用                 | -1,178,905.69 |
| 所得税费用                | -251,592.70   |
| 净利润                  | 8,168,725.10  |
| 终止经营的净利润             |               |
| 其他综合收益               |               |
| 综合收益总额               | 8,168,725.10  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |

#### 4、 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目               | 期末余额/本期发生额  | 期初余额/上期发生额 |
|------------------|-------------|------------|
| 一、合营企业           |             |            |
| 投资账面价值合计         |             |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： |             |            |
| 净利润              |             |            |
| 其他综合收益           |             |            |
| 综合收益总额           |             |            |
| 二、联营企业           |             |            |
| 投资账面价值合计         | 851,608.39  | 998,320.83 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： |             |            |
| 净利润              | -146,712.44 | -1,679.17  |
| 其他综合收益           |             |            |
| 综合收益总额           | -146,712.44 | -1,679.17  |

#### 5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### 6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### 7、 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### 8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

(四) 重要的共同经营

无

(五) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司主要客户为各级电力公司及其指定的设备采购单位，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 3. 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### (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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司借款按浮动利率以同期同档次国家基准利率计息，在其他变量不变的假设下，利率发生合理的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司国外销售业务有关，2016 年 1-12 月公司的外汇收入金额较小，对公司不构成重大影响，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、长期借款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司母公司的资产负债率为 48.83%。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东

| 名称  | 关联关系       | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-----|------------|---------|----------|
| 赵志宏 | 控股股东、实际控制人 | 17.31   | 30.49    |

注：赵志宏、赵志兴、赵志浩系兄弟关系，合计持有本公司 30.49%的股份，赵志兴、赵志浩为赵志宏的一致行动人。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系                               |
|---------|-------------------------------------------|
| 袁学恩     | 持有本公司 13.72%股份，任本公司董事、总经理                 |
| 赵志兴     | 持有本公司 6.59%股份                             |
| 赵志浩     | 持有本公司 6.59%股份                             |
| 周宜平     | 持有本公司 2.85%的股份，与袁学恩系夫妻关系                  |
| 陆金学     | 持有本公司 5.54%股份，任本公司董事、总经理助理                |
| 许专      | 持有本公司 4.23%股份，任本公司董事、销售总监                 |
| 魏杰      | 持有本公司 1.82%股份，任本公司董事、总工程师                 |
| 褚旭      | 未持有本公司股份，任本公司董事                           |
| 李涛      | 持有本公司 1.75%股份，任本公司董事会秘书、副总经理              |
| 赵敏      | 持有本公司 0.04%股份，任本公司财务总监                    |
| 张党会     | 持有本公司 1.94%股份，任本公司监事会主席、销售副总监             |
| 刘中锴     | 持有本公司 0.21%股份，任本公司监事、销售副总监                |
| 张志刚     | 持有本公司 0.50%股份，任本公司副总经理                    |
| 刘颖      | 持有本公司 0.07%股份，任本公司监事、人力行政总监               |
| 金俊琪     | 任本公司监事、技术总监，2016 年 10 月 20 日离职后不再担任公司监事职务 |
| 李旭晗     | 任本公司监事                                    |
| 盖罗娜     | 任本公司监事                                    |
| 闵勇      | 任本公司独立董事                                  |
| 张金      | 任本公司独立董事                                  |
| 张云龙     | 任本公司独立董事                                  |
| 王佳美     | 无锡变压器的少数股东，持有其 30%股权，为无锡变压器法定代表人、董事、总经理   |

## (五) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称       | 关联交易类型 | 关联交易内容         | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |                | 上期发生额 |                |
|-------------|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------|----------------|
|             |        |                |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 天津东皋膜技术有限公司 | 销售商品   | 销售进线柜、出线柜、变压器等 | 市场价、董事会审批     | 4,128,888.88 | 0.47           |       |                |

## 2、关联担保情况

| 担保方         | 被担保方         | 担保金额（本金万元） | 担保起始日            | 担保到期日（借款到期日）     | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|--------------|------------|------------------|------------------|------------|
| 赵志宏、袁学恩（注1） | 本公司          | 3,000.00   | 2013 年 1 月 29 日  | 2016 年 1 月 28 日  | 是          |
| 赵志宏         | 本公司          | 5,000.00   | 2016 年 6 月 29 日  | 2019 年 6 月 29 日  | 否          |
| 王佳美         | 无锡市电力变压器有限公司 | 1,000.00   | 2016 年 4 月 27 日  | 2019 年 2 月 26 日  | 否          |
| 王佳美         |              | 1,000.00   | 2016 年 4 月 28 日  | 2019 年 2 月 26 日  | 否          |
| 王佳美         |              | 800.00     | 2015 年 11 月 16 日 | 2016 年 11 月 13 日 | 是          |
| 王佳美         |              | 1,000.00   | 2015 年 11 月 25 日 | 2016 年 11 月 24 日 | 是          |
| 王佳美         |              | 1,000.00   | 2015 年 12 月 9 日  | 2016 年 12 月 9 日  | 是          |
| 王佳美         |              | 700.00     | 2015 年 12 月 16 日 | 2016 年 12 月 16 日 | 是          |
| 王佳美         |              | 300.00     | 2016 年 6 月 14 日  | 2017 年 2 月 8 日   | 是          |
| 王佳美         |              | 1,000.00   | 2016 年 6 月 24 日  | 2016 年 11 月 30 日 | 是          |
| 王佳美（注2）     |              | 500.00     | 2016 年 7 月 20 日  | 2017 年 1 月 20 日  | 否          |
| 本公司（注3）     | 天津东皋膜技术有限公司  | 20,000.00  | 2016 年 11 月 18 日 | 主债务履行期限届满之日后两年止  | 否          |
| 本公司（注3）     | 天津东皋膜技术有限公司  | 8,230.00   | 2016 年 11 月 16 日 | 主债务履行期限届满之日后两年止  | 否          |

注 1：2013 年 1 月 29 日，本公司与国家开发银行股份有限公司签署借款协议，借款金额为 3,000.00 万元。

该笔贷款由北京中关村科技担保有限公司提供保证担保。本公司股东赵志宏、袁学恩与北京中关村科技担保有限公司签订了《反担保（保证）合同》，对该笔债务提供连带责任保证。

注 2：控股子公司无锡市电力变压器有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行申请开具银行承兑汇票，该申请开具的银行承兑汇票由王佳美以银行存单为质押物提供担保，截至 2017 年 1 月 20 日银行承兑汇票已到期兑付，担保责任已解除。

注 3：天津东皋膜通过融资租赁购入年产 2 亿平方米电池隔膜（湿法）生产线设备，本公司为天津东皋膜申请融资租赁业务提供连带责任担保。2016 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过公司为天津东皋膜提供担保事宜（担保金额为 2.823 亿元），融资期限不超过三年，公司为其承担连带责任担保。天津东皋膜以其拥有的生产线、土地使用权、厂房、商标、专利等资产为公司提供反担保，其他股东（合

计持有 57.72%的出资额)向本公司提供反担保(另持有天津东皋膜 11.28%股权的股东因作为上市证券公司子公司、国有投资基金等,受自身章程约束而无法提供反担保)。该担保事项已经 2016 年 11 月 14 日第四次股东大会审议通过。

### 3、 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额            | 起始日       | 到期日        | 说明 |
|-----|-------|---------------|-----------|------------|----|
| 王佳美 | 拆入    | 26,250,000.00 | 2016-7-29 | 2018-12-31 |    |

### 4、 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬      | 本期发生额     | 上期发生额  |
|---------------|-----------|--------|
| 总额            | 499.39 万元 | 459 万元 |
| 其中: (各金额区间人数) |           |        |
| 20 万元以上       | 12 人      | 12 人   |
| 15~20 万元      | 1 人       | 1      |
| 10~15 万元      | 4 人       | 1      |
| 10 万元以下       | 1 人       | 5      |

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方         | 期末余额       |      | 期初余额 |      |
|------|-------------|------------|------|------|------|
|      |             | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 天津东皋膜技术有限公司 | 483,080.00 |      |      |      |
| 小计   |             | 483,080.00 |      |      |      |

### 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额          |      | 期初余额 |      |
|-------|-----|---------------|------|------|------|
|       |     | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应付款 | 王佳美 | 21,819,122.93 |      |      |      |
| 小计    |     | 21,819,122.93 |      |      |      |

## (七) 关联方承诺

1、无锡变压器原有股东王佳美、胡娴承诺:无锡变压器 2016 年、2017 年、2018 年经审计实现的净利润分别不得低于 1,003.83 万元、1,506.25 万元、2,017.96 万元。

(1) 上述净利润是指经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润;

(2) 目标公司的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定并与上

市公司会计政策及会计估计保持一致；

(3) 除非法律法规规定或上市公司在法律允许的范围内改变会计政策、会计估计，否则，承诺期内，未经目标公司董事会批准，不得改变目标公司的会计政策、会计估计。

2、天津东皋膜承诺 2016 年度、2017 年度的预期净利润总计不低于人民币 12,000 万元；天津东皋膜承诺 2018 年度的预期净利润不低于 18,000 万元；天津东皋膜承诺 2019 年度的预期净利润不低于 23,000 万元。

## 十、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

|                             |                                       |
|-----------------------------|---------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |                                       |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 2,244,000 份                           |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 20,000 份                              |
| 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 | 本公司发行在外股份期权行权价格为 9.15 元，合同剩余期限 2.83 年 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    |                                       |

### (二) 以权益结算的股份支付情况

|                      |                                                                                           |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 公司采用授予日标的股票收盘价格减去认沽(认购)期权的方法确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。期权价值经 B-S 模型估算确定。 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定依据 | 根据资产负债表剩余可行权工具数量，及被授予职工离职情况、公司业绩完成情况，预计未来最可能的行权数量                                         |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    | 无                                                                                         |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 5,320,000.00                                                                              |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额  | 2,660,000.00                                                                              |

### (三) 股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无应披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2016 年 12 月 31 日，公司及子公司存在下列所列担保事项。

| 合同/<br>担保<br>函序<br>号 | 担保对象名称                     | 担保人          | 担保额度<br>万元 | 实际发生<br>日期（协<br>议签署<br>日） | 实际（剩<br>余）担保<br>金额（本<br>金金额）<br>万元 | 担保类型          | 保证期间                                | 截至期<br>末是否<br>履行完<br>毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
|----------------------|----------------------------|--------------|------------|---------------------------|------------------------------------|---------------|-------------------------------------|------------------------|------------------|
| 1                    | 南通万宝磁石制<br>造有限公司<br>（注 1）  | 无 锡 变 压<br>器 | 2,000.00   | 2015 年 6<br>月 30 日        | 0.10                               | 连 带 责 任<br>保证 | 主 债 务 履 行<br>期 限 届 满 之<br>日 后 两 年 止 | 否                      | 否                |
| 2                    | 天津东皋膜                      | 双杰电气         | 20,000.00  | 2016 年 11<br>月 18 日       | 20,000.00                          | 连带责任<br>保证    | 主 债 务 履 行<br>期 限 届 满 之<br>日 后 两 年 止 | 否                      | 是                |
| 3                    | 天津东皋膜                      | 双杰电气         | 8,230.00   | 2016 年 11<br>月 16 日       | 7,407.00                           | 连带责任<br>保证    | 主 债 务 履 行<br>期 限 届 满 之<br>日 后 两 年 止 | 否                      | 是                |
| 4                    | 武定县友联矿业<br>有限责任公司<br>（注 2） | 益通科技         | -          | 2015 年 5<br>月 20 日        | -                                  | 连带责任<br>保证    | 自担保函出<br>具之日起三<br>年内                | 否                      | 否                |

注 1：该笔担保是无锡变压器于被收购前产生的担保，对应的借款合同已于 2016 年 6 月 29 日到期，南通万宝磁石制造有限公司在合同履行中存在逾期情况。根据公司与无锡变压器的原股东签订的《股权转让协议》，无锡变压器原股东已代南通万宝磁石制造有限公司偿还 1,999.90 万元，贷款本金尚余 1,000 元未清偿。

注 2：云南红河电气设备有限公司（以下简称“红河电气”）贷款 1,800 万元，武定县友联矿业有限责任公司（以下简称“友联矿业”）以房产为该借款提供最高额抵押担保，同时，红河电气约定将前述款项中的 700 万元分配给友联矿业使用。2015 年 5 月 20 日，益通科技向友联矿业出具了《担保函》，益通科技承诺自愿为红河电气不能清偿借款导致友联矿业承担的抵押担保责任提供连带责任反担保以及为之前红河电气欠付的 700 万导致的损失承担连带担保责任。

该笔担保是益通科技于被收购前产生的担保。2017 年 2 月 3 日，友联矿业与益通科技等相关各方签署了《和解协议书》，益通科技向友联矿业共计支付 150 万元，该笔担保已解除；根据公司与益通科技原股东签订的《股权转让协议》，原股东已向公司足额支付前述款项。

### 3、其他或有事项及其财务影响

截至 2016 年 12 月 31 日，无其他重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

无

## (二) 利润分配情况

2017 年 3 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配预案》，以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 283,371,200 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），该利润分配预案尚需 2016 年度股东大会批准。

## (三) 销售退回

无

## (四) 其他资产负债表日后事项说明

云南红河电气设备有限公司（以下简称“红河电气”）贷款 1,800 万元，武定县友联矿业有限责任公司（以下简称“友联矿业”）以房产为该借款提供最高额抵押担保，同时，红河电气约定将前述款项中的 700 万元分配给友联矿业使用。2015 年 5 月 20 日，益通科技向友联矿业出具了《担保函》，益通科技承诺自愿为红河电气不能清偿借款导致友联矿业承担的抵押担保责任提供连带责任反担保以及为之前红河电气欠付的 700 万导致的损失承担连带担保责任。

该笔担保是益通科技于被收购前产生的担保。2017 年 2 月 3 日，友联矿业与益通科技等相关各方签署了《和解协议书》，益通科技向友联矿业共计支付 150 万元，该笔担保已解除；根据公司与益通科技原股东签订的《股权转让协议》，原股东已向公司足额支付前述款项。

## 十三、 其他重要事项

### (一) 前期会计差错

本报告期无重大前期会计差错。

### (二) 债务重组

无

### (三) 资产置换

无

### (四) 年金计划

无

### (五) 终止经营

无

### (六) 分部报告

公司目前无明确的财务报告分部，公司主营业务收入、主营业务成本分产品及分地区情

况见本附注五、（三十二）营业收入和营业成本。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

(八) 其他

公司于 2016 年 12 月 28 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163383 号）。中国证监会依法对公司提交的《北京双杰电气股份有限公司配股（创业板）申请文件》进行了审查，公司本次配股事宜尚需获得中国证监会核准。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末数            |        |               |       |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                        | 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         | 661,444,125.38 | 100.00 | 52,868,924.50 | 7.99  |
| 账龄组合                   | 633,719,854.90 | 95.81  | 52,868,924.50 | 8.34  |
| 关联方组合                  | 27,724,270.48  | 4.19   |               |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |       |
| 合计                     | 661,444,125.38 | 100.00 | 52,868,924.50 | 7.99  |

| 类别                     | 期初数            |        |               |       |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                        | 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         | 508,190,647.53 | 100.00 | 40,656,569.33 | 8.00  |
| 账龄组合                   | 501,886,776.92 | 98.76  | 40,656,569.33 | 8.10  |
| 关联方组合                  | 6,303,870.61   | 1.24   |               |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |       |
| 合计                     | 508,190,647.53 | 100.00 | 40,656,569.33 | 8.00  |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           | 计提比例%  | 坏账准备          | 账面余额           | 计提比例%  | 坏账准备          |
| 1 年以内   | 496,316,800.87 | 5.00   | 24,815,840.04 | 417,782,209.29 | 5.00   | 20,889,110.46 |
| 1 至 2 年 | 98,487,122.03  | 10.00  | 9,848,712.20  | 51,650,717.84  | 10.00  | 5,165,071.78  |
| 2 至 3 年 | 13,835,067.78  | 20.00  | 2,767,013.56  | 14,054,759.55  | 20.00  | 2,810,951.91  |
| 3 至 4 年 | 10,970,942.35  | 30.00  | 3,291,282.71  | 6,164,670.48   | 30.00  | 1,849,401.14  |
| 4 至 5 年 | 3,927,691.77   | 50.00  | 1,963,845.89  | 4,584,771.44   | 50.00  | 2,292,385.72  |
| 5 年以上   | 10,182,230.10  | 100.00 | 10,182,230.10 | 7,649,648.32   | 100.00 | 7,649,648.32  |
| 合计      | 633,719,854.90 |        | 52,868,924.50 | 501,886,776.92 |        | 40,656,569.33 |

2、 本期计提、收回或转回的重要坏账准备情况

本期计提坏账准备 12,212,355.17 元，无收回或转回的重要坏账准备情况。

3、 本报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期无实际核销的重要应收账款情况。

4、 按欠款方归集的非关联方期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|------|---------------|----------------|--------------|
| 第一名  | 20,790,104.90 | 3.14           | 1,039,505.25 |
| 第二名  | 20,070,568.00 | 3.03           | 1,003,528.40 |
| 第三名  | 16,801,761.60 | 2.54           | 840,088.08   |
| 第四名  | 16,036,830.00 | 2.42           | 801,841.50   |
| 第五名  | 14,665,932.00 | 2.22           | 733,296.60   |
| 合计   | 88,365,196.50 | 13.35          | 4,418,259.83 |

5、 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 期末余额          | 与本公司关系 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|---------------|--------|----------------|
| 北京杰远电气有限公司     | 16,793,300.48 | 子公司    | 2.54           |
| 云南益通美尔科技股份有限公司 | 10,914,170.00 | 子公司    | 1.65           |
| 天津东皋膜技术有限公司    | 483,080.00    | 联营企业   | 0.07           |
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 16,800.00     | 子公司    | 0.00           |
| 合计             | 28,207,350.48 |        | 4.26           |

6、 因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

7、 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(二) 其他应收款

1、其他应收款

| 类别                      | 期末数            |        |              |          |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|----------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 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         | 124,373,276.30 | 100.00 | 3,361,642.09 | 2.70     |
| 账龄组合                    | 43,873,276.30  | 35.28  | 3,361,642.09 | 7.66     |
| 关联方组合                   | 80,500,000.00  | 64.72  |              |          |
| 代扣代缴款项组合                |                |        |              |          |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |
| 合计                      | 124,373,276.30 | 100.00 | 3,361,642.09 | 2.70     |

| 类别                      | 期初数           |        |              |          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 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         | 36,651,912.85 | 100.00 | 2,982,282.88 | 8.14     |
| 账龄组合                    | 36,651,912.85 | 100.00 | 2,982,282.88 | 8.14     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |
| 合计                      | 36,651,912.85 | 100.00 | 2,982,282.88 | 8.14     |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 期末数           |          |              | 期初数           |          |              |
|---------|---------------|----------|--------------|---------------|----------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 40,334,676.76 | 5.00     | 2,016,733.84 | 28,931,617.08 | 5.00     | 1,446,580.85 |
| 1 至 2 年 | 95,808.00     | 10.00    | 9,580.80     | 4,793,494.99  | 10.00    | 479,349.50   |
| 2 至 3 年 | 2,119,990.76  | 20.00    | 423,998.15   | 1,980,792.52  | 20.00    | 396,158.50   |
| 3 至 4 年 | 395,792.52    | 30.00    | 118,737.76   | 287,833.45    | 30.00    | 86,350.04    |
| 4 至 5 年 | 268,833.45    | 50.00    | 134,416.73   | 168,661.65    | 50.00    | 84,330.83    |
| 5 年以上   | 658,174.81    | 100.00   | 658,174.81   | 489,513.16    | 100.00   | 489,513.16   |

| 账龄 | 期末数           |         |              | 期初数           |         |              |
|----|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|    | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备         |
| 合计 | 43,873,276.30 |         | 3,361,642.09 | 36,651,912.85 |         | 2,982,282.88 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 379,359.21 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

## 3、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

无

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 保证金    | 15,819,750.40  | 19,882,069.28 |
| 备用金    | 11,159,830.81  | 8,861,824.95  |
| 单位往来   | 86,004,330.59  | 7,344,665.31  |
| 职员社保费  | 14,084.32      | 563,353.31    |
| 代扣代缴款项 | 11,375,280.18  |               |
| 合计     | 124,373,276.30 | 36,651,912.85 |

## 5、按欠款方归集的非关联方期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额     |
|-------|-------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 第一名   | 投标保证金 | 1,400,000.00 | 1 年以内 | 1.13                | 70,000.00  |
| 第二名   | 单位往来  | 1,053,458.98 | 1 年以内 | 0.85                | 52,672.95  |
| 第三名   | 履约保证金 | 1,000,000.00 | 2-3 年 | 0.8                 | 200,000.00 |
| 第四名   | 投标保证金 | 960,000.00   | 1 年以内 | 0.77                | 48,000.00  |
| 第五名   | 投标保证金 | 634,000.00   | 1 年以内 | 0.51                | 31,700.00  |
| 合计    |       | 5,047,458.98 |       | 4.06                | 402,372.95 |

## 6、应收关联方账款情况

| 单位名称           | 期末余额          | 与本公司关系 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|---------------|--------|---------------|
| 无锡市电力变压器有限公司   | 40,000,000.00 | 子公司    | 35.40         |
| 北京英利融创工程技术有限公司 | 10,000,000.00 | 子公司    | 8.85          |
| 南杰新能有限公司       | 20,000,000.00 | 子公司    | 17.70         |
| 云南益通美尔科技股份有限公司 | 10,500,000.00 | 子公司    | 9.29          |
| 合计             | 80,500,000.00 |        | 71.24         |

## 7、涉及政府补助的应收款项

无

8、由金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

9、其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 233,324,800.00 |      | 233,324,800.00 | 65,560,500.00 |      | 65,560,500.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 163,383,913.17 |      | 163,383,913.17 | 998,320.83    |      | 998,320.83    |
| 合计         | 396,708,713.17 |      | 396,708,713.17 | 66,558,820.83 |      | 66,558,820.83 |

1、对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京杰远电气有限公司     | 60,560,500.00 |                |      | 60,560,500.00  |          |          |
| 北京双杰智远电力技术有限公司 | 5,000,000.00  |                |      | 5,000,000.00   |          |          |
| 无锡市电力变压器有限公司   |               | 87,500,000.00  |      | 87,500,000.00  |          |          |
| 北京英利融创工程技术有限公司 |               | 3,000,000.00   |      | 3,000,000.00   |          |          |
| 云南益通美尔科技股份有限公司 |               | 13,094,300.00  |      | 13,094,300.00  |          |          |
| 北杰新能有限公司       |               | 32,080,000.00  |      | 32,080,000.00  |          |          |
| 南杰新能有限公司       |               | 32,090,000.00  |      | 32,090,000.00  |          |          |
| 合计             | 65,560,500.00 | 167,764,300.00 |      | 233,324,800.00 |          |          |

2、对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |        |        |          |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|--------|--------|----------|--------|----|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
|      |      |        |      |             |        |        |          |        |    |      |          |

|                                        |            |                |  |              | 益<br>调<br>整 | 动 | 金<br>股<br>利<br>或<br>利<br>润 | 备 |  |                | 额 |
|----------------------------------------|------------|----------------|--|--------------|-------------|---|----------------------------|---|--|----------------|---|
| 一、合<br>营 企<br>业                        |            |                |  |              |             |   |                            |   |  |                |   |
| 二、联<br>营 企<br>业                        |            |                |  |              |             |   |                            |   |  |                |   |
| 苏 州<br>固 丰<br>电 力<br>技 术<br>有 限<br>公 司 | 998,320.83 |                |  | -146,712.44  |             |   |                            |   |  | 851,608.39     |   |
| 天 津<br>东 皋<br>膜 技<br>术 有<br>限 公<br>司   |            | 160,000,000.00 |  | 2,532,304.78 |             |   |                            |   |  | 162,532,304.78 |   |
| 合 计                                    | 998,320.83 | 160,000,000.00 |  | 2,385,592.34 |             |   |                            |   |  | 163,383,913.17 |   |

#### (四) 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

| 项目       | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 875,929,263.51 | 670,481,022.09 | 667,665,907.37 | 473,704,861.29 |
| 二、其他业务小计 | 3,155,329.24   | 452,486.19     | 1,041,213.54   | 386,324.40     |
| 合 计      | 879,084,592.75 | 670,933,508.28 | 668,707,120.91 | 474,091,185.69 |

##### (2) 主营业务收入（分产品）

| 项目            | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 环网柜           | 554,016,375.07 | 370,294,133.11 | 462,365,546.55 | 285,006,184.12 |
| 其中:六氟化硫充气式环网柜 | 327,458,077.53 | 219,084,623.74 | 250,398,133.95 | 158,075,925.68 |
| 固体绝缘环网柜       | 226,558,297.54 | 151,209,509.37 | 211,967,412.60 | 126,930,258.44 |
| 箱式变电站         | 122,255,602.41 | 116,087,912.10 | 81,240,412.65  | 77,440,039.67  |

| 项目       | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 柱上开关     | 106,325,057.86 | 102,088,717.84 | 63,306,749.78  | 60,024,464.34  |
| 高低压成套开关柜 | 68,003,811.15  | 63,882,058.59  | 39,206,079.21  | 37,483,185.69  |
| 其他       | 25,328,417.02  | 18,128,200.45  | 21,547,119.19  | 13,750,987.47  |
| 合计       | 875,929,263.51 | 670,481,022.09 | 667,665,907.37 | 473,704,861.29 |

## (3) 主营业务收入（分地区）

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 华东地区 | 209,684,626.96 | 160,096,447.83 | 222,401,552.89 | 160,727,580.48 |
| 西北地区 | 83,828,474.79  | 60,519,074.29  | 112,307,781.22 | 79,473,901.47  |
| 华北地区 | 187,384,364.86 | 151,572,048.60 | 127,427,542.06 | 91,615,421.99  |
| 西南地区 | 267,496,637.88 | 197,902,689.55 | 126,077,403.46 | 81,441,151.23  |
| 东北地区 | 60,029,841.16  | 48,120,909.48  | 45,261,401.11  | 33,161,114.34  |
| 华中地区 | 56,990,868.91  | 44,153,114.40  | 27,838,351.21  | 21,860,639.66  |
| 国外   | 10,514,448.95  | 8,116,737.94   | 6,351,875.42   | 5,425,052.12   |
| 合计   | 875,929,263.51 | 670,481,022.09 | 667,665,907.37 | 473,704,861.29 |

## (4) 前五名客户营业收入情况

| 项目  | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
|     | 收入金额           | 占全部营业收入的比例（%） | 收入金额           | 占全部营业收入的比例（%） |
| 第一名 | 47,115,547.44  | 5.36          | 28,796,245.18  | 4.31          |
| 第二名 | 24,898,270.11  | 2.83          | 27,855,620.00  | 4.17          |
| 第三名 | 23,814,343.61  | 2.71          | 27,818,252.43  | 4.16          |
| 第四名 | 21,355,220.00  | 2.43          | 21,785,606.02  | 3.26          |
| 第五名 | 20,812,700.42  | 2.37          | 16,736,923.01  | 2.50          |
| 合计  | 137,996,081.58 | 15.70         | 122,992,646.64 | 18.40         |

## (五) 投资收益

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额     |
|----------------------------------|--------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |              |           |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,385,592.34 | -1,679.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |           |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |           |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |           |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |              |           |

| 项目                        | 本期发生额        | 上期发生额     |
|---------------------------|--------------|-----------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |              |           |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |              |           |
| 合计                        | 2,385,592.34 | -1,679.17 |

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                          | 本期金额         | 上期金额         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                               | -66,084.19   | 68,377.16    |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                               |              |              |
| 3. 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）                                            | 3,732,215.05 | 4,458,234.00 |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                    |              |              |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     |              |              |
| 6. 非货币性资产交换损益                                                                               |              |              |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益                                                                           |              |              |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              |              |              |
| 9. 债务重组损益                                                                                   |              |              |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |              |              |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |              |              |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |              |              |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |              |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |              |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |              |              |
| 16. 对外委托贷款取得的损益                                                                             |              |              |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |              |              |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |              |              |
| 19. 受托经营取得的托管费收入                                                                            |              |              |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -727,153.16  | 258,680.16   |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |              |              |
| 小计                                                                                          | 2,938,977.70 | 4,785,291.32 |
| 减：所得税影响金额                                                                                   | 440,846.66   | 717,793.70   |

| 项目                  | 本期金额         | 上期金额         |
|---------------------|--------------|--------------|
| 非经常性损益净额            | 2,498,131.04 | 4,067,497.62 |
| 减：少数股东权益影响数         | 30,617.60    |              |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 2,467,513.44 | 4,067,497.62 |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率<br>(%) |       | 每股收益   |      |        |      |
|-------------------------|-----------------------|-------|--------|------|--------|------|
|                         |                       |       | 基本每股收益 |      | 稀释每股收益 |      |
|                         | 本年度                   | 上年度   | 本年度    | 上年度  | 本年度    | 上年度  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.43                 | 13.31 | 0.35   | 0.39 | 0.35   | 0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.14                 | 12.71 | 0.34   | 0.37 | 0.34   | 0.37 |

北京双杰电气股份有限公司

二〇一七年三月六日

财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：\_\_\_\_\_

签名：\_\_\_\_\_

签名：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_