

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：梦网荣信科技集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	560,547,239.80	1,127,029,625.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	136,569,601.19	151,296,587.35
应收账款	1,728,558,758.74	1,586,304,815.86
预付款项	132,851,972.27	174,140,052.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	2,240,000.00	2,240,000.00
其他应收款	173,967,104.71	77,001,033.88
买入返售金融资产		
存货	478,897,499.17	672,236,513.39

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	13,992,230.00	14,301,230.00
其他流动资产	41,884,532.41	55,040,936.72
流动资产合计	3,269,508,938.29	3,859,590,795.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	219,520,000.00	38,040,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	134,714,190.97	129,546,868.35
投资性房地产		
固定资产	585,950,358.29	605,838,443.35
在建工程	2,237,436.68	4,240,299.52
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	437,415,212.58	195,834,795.40
开发支出	5,223,622.50	2,540,692.50
商誉	2,494,441,813.96	2,470,041,051.95
长期待摊费用	463,855.96	427,127.57
递延所得税资产	32,874,817.94	33,979,371.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,912,841,308.88	3,480,488,650.12
资产总计	7,182,350,247.17	7,340,079,445.65
流动负债：		
短期借款	704,465,683.29	477,300,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	185,982,727.13	252,732,902.23

应付账款	593,933,560.35	614,795,803.51
预收款项	190,753,709.84	208,913,922.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,242,061.70	42,694,272.22
应交税费	51,715,766.88	31,059,846.69
应付利息	4,585,709.61	34,501,118.75
应付股利		
其他应付款	38,489,628.27	37,424,167.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,787,168,847.07	1,799,422,033.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	135,394,400.00	600,000,000.00
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	59,841,711.16	62,495,634.34
递延所得税负债	20,275,192.61	21,942,818.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	215,511,303.77	684,438,452.75
负债合计	2,002,680,150.84	2,483,860,486.01
所有者权益：		
股本	861,595,025.00	861,595,025.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,956,525,172.30	2,952,399,916.08
减：库存股		
其他综合收益	199,983,611.51	23,324,688.13
专项储备		
盈余公积	132,983,485.33	132,983,485.33
一般风险准备		
未分配利润	999,271,541.46	852,036,322.56
归属于母公司所有者权益合计	5,150,358,835.60	4,822,339,437.10
少数股东权益	29,311,260.73	33,879,522.54
所有者权益合计	5,179,670,096.33	4,856,218,959.64
负债和所有者权益总计	7,182,350,247.17	7,340,079,445.65

法定代表人：左强

主管会计工作负责人：戴东

会计机构负责人：计英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	396,513,986.53	769,967,322.00
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	136,502,601.19	141,066,640.46
应收账款	1,368,277,240.45	1,199,793,615.39
预付款项	118,098,150.79	87,660,007.84
应收利息		
应收股利	2,240,000.00	2,240,000.00
其他应收款	138,095,507.99	42,022,662.69
存货	370,488,583.97	488,156,250.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	13,992,230.00	14,301,230.00
其他流动资产	19,376,369.84	43,049,832.21
流动资产合计	2,563,584,670.76	2,788,257,561.28

非流动资产：		
可供出售金融资产	214,520,000.00	38,040,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,273,895,873.34	3,316,877,960.42
投资性房地产		
固定资产	523,487,267.79	548,029,373.52
在建工程	2,099,117.32	2,095,659.69
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	30,578,866.91	31,012,853.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,339,712.75	27,339,712.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,071,920,838.11	3,963,395,560.22
资产总计	6,635,505,508.87	6,751,653,121.50
流动负债：		
短期借款	604,572,083.29	394,500,000.00
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	185,982,727.13	232,367,735.73
应付账款	404,836,273.80	419,062,252.85
预收款项	150,461,578.97	131,581,596.88
应付职工薪酬	1,332,433.12	1,409,503.67
应交税费	14,245,546.65	751,068.01
应付利息	4,484,695.72	34,437,455.19
应付股利		
其他应付款	3,128,697.20	2,691,131.36
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,369,044,035.88	1,316,800,743.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	135,394,400.00	600,000,000.00
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	45,217,501.54	46,623,721.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	180,611,901.54	646,623,721.36
负债合计	1,549,655,937.42	1,963,424,465.05
所有者权益：		
股本	861,595,025.00	861,595,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,953,874,047.53	2,953,874,047.53
减：库存股		
其他综合收益	199,520,000.00	23,040,000.00
专项储备		
盈余公积	132,983,485.33	132,983,485.33
未分配利润	937,877,013.59	816,736,098.59
所有者权益合计	5,085,849,571.45	4,788,228,656.45
负债和所有者权益总计	6,635,505,508.87	6,751,653,121.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,229,989,835.12	757,313,870.89
其中：营业收入	1,229,989,835.12	757,313,870.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,137,106,944.54	765,433,491.08
其中：营业成本	824,095,031.55	484,605,134.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,735,004.27	4,259,356.79
销售费用	131,154,932.67	107,669,165.07
管理费用	143,291,674.24	118,360,056.40
财务费用	13,199,099.72	26,077,549.93
资产减值损失	21,631,202.09	24,462,228.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	63,022,094.32	-6,273,676.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,563,589.38	-6,273,676.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	155,904,984.90	-14,393,296.23
加：营业外收入	22,687,667.97	46,941,501.72
其中：非流动资产处置利得	247,111.17	242,300.59
减：营业外支出	1,786,399.06	2,558,662.61
其中：非流动资产处置损失	983,545.49	738,364.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	176,806,253.81	29,989,542.88
减：所得税费用	30,613,942.82	557,420.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,192,310.99	29,432,122.77
归属于母公司所有者的净利润	147,235,218.90	26,618,246.73

少数股东损益	-1,042,907.91	2,813,876.04
六、其他综合收益的税后净额	176,658,923.38	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	176,658,923.38	
（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	176,658,923.38	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	176,480,000.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	178,923.38	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	322,851,234.37	29,432,122.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	323,894,142.28	26,618,246.73
归属于少数股东的综合收益总额	-1,042,907.91	2,813,876.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.05
（二）稀释每股收益	0.17	0.05

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

法定代表人：左强

主管会计工作负责人：戴东

会计机构负责人：计英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	528,229,005.20	684,607,763.72
减：营业成本	380,678,321.56	485,000,396.75
营业税金及附加	1,264,051.82	3,182,507.14
销售费用	67,455,867.69	65,404,166.40
管理费用	92,870,891.54	88,255,602.26
财务费用	11,647,116.91	24,834,300.09
资产减值损失	21,281,313.52	21,881,672.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	171,509,694.26	-4,833,676.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,563,589.38	-6,273,676.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,541,136.42	-8,784,557.90
加：营业外收入	14,082,413.93	35,729,435.21
其中：非流动资产处置利得	223,949.12	232,682.59
减：营业外支出	4,171,527.35	443,510.21
其中：非流动资产处置损失	4,171,527.35	15,898.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,452,023.00	26,501,367.10
减：所得税费用	13,311,108.00	-3,108,076.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,140,915.00	29,609,443.57
五、其他综合收益的税后净额	176,480,000.00	
（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	176,480,000.00	
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	176,480,000.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	297,620,915.00	29,609,443.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.141	0.06
（二）稀释每股收益	0.141	0.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,099,324,611.04	486,290,521.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	49,086,004.00	14,266,604.52
收到其他与经营活动有关的现金	31,388,238.23	38,063,627.24

经营活动现金流入小计	1,179,798,853.27	538,620,753.55
购买商品、接受劳务支付的现金	933,207,679.26	397,409,003.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	110,751,166.21	51,093,041.42
支付的各项税费	61,678,702.75	35,200,620.22
支付其他与经营活动有关的现金	107,599,388.99	110,748,067.83
经营活动现金流出小计	1,213,236,937.21	594,450,733.46
经营活动产生的现金流量净额	-33,438,083.94	-55,829,979.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,375,000.00
取得投资收益收到的现金	400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,105,530.43	1,572,220.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	88,538,011.75	
收到其他与投资活动有关的现金	17,507,496.46	94,324,056.00
投资活动现金流入小计	107,551,038.64	97,271,276.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,787,526.69	2,646,940.47
投资支付的现金	12,730,912.00	32,869,258.12
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,131,064.27	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	287,649,502.96	35,516,198.59
投资活动产生的现金流量净额	-180,098,464.32	61,755,078.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,520,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	350,893,600.00	33,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,151,876.91	
筹资活动现金流入小计	371,565,476.91	33,500,000.00
偿还债务支付的现金	660,105,600.00	14,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,795,099.32	41,005,052.94
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	1,850,000.00	
筹资活动现金流出小计	715,750,699.32	55,705,052.94
筹资活动产生的现金流量净额	-344,185,222.41	-22,205,052.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,093.22	-763,995.78
五、现金及现金等价物净增加额	-557,706,677.45	-17,043,950.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,015,653,145.02	389,805,146.41
六、期末现金及现金等价物余额	457,946,467.57	372,761,195.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	387,035,258.25	447,039,209.77
收到的税费返还	44,477,618.58	8,491,565.92
收到其他与经营活动有关的现金	17,590,935.18	26,624,295.65
经营活动现金流入小计	449,103,812.01	482,155,071.34
购买商品、接受劳务支付的现金	443,288,033.71	427,605,749.95
支付给职工以及为职工支付的现金	24,418,186.53	22,902,838.23
支付的各项税费	14,706,403.46	19,316,196.22
支付其他与经营活动有关的现金	78,006,862.09	59,539,453.17
经营活动现金流出小计	560,419,485.79	529,364,237.57
经营活动产生的现金流量净额	-111,315,673.78	-47,209,166.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	116,767,000.00	1,375,000.00

取得投资收益收到的现金	400,000.00	870,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,104,853.17	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,171,000.00	94,324,056.00
投资活动现金流入小计	125,442,853.17	96,689,056.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,818.00	1,804,410.00
投资支付的现金	7,730,912.00	70,062,882.12
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		
投资活动现金流出小计	7,802,730.00	71,867,292.12
投资活动产生的现金流量净额	117,640,123.17	24,821,763.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,036,109.41	
筹资活动现金流入小计	232,036,109.41	0.00
偿还债务支付的现金	579,105,600.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,413,339.94	39,390,117.80
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	630,518,939.94	39,390,117.80
筹资活动产生的现金流量净额	-398,482,830.53	-39,390,117.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,245.08	-763,995.78
五、现金及现金等价物净增加额	-392,143,136.06	-62,541,515.93
加：期初现金及现金等价物余额	687,538,050.36	344,042,551.82
六、期末现金及现金等价物余额	295,394,914.30	281,501,035.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	861,595,025.00				2,952,399,916.08		23,324,688.13		132,983,485.33		852,036,322.56	33,879,522.54	4,856,218,959.64
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	861,595,025.00				2,952,399,916.08		23,324,688.13		132,983,485.33		852,036,322.56	33,879,522.54	4,856,218,959.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				4,125,256.22		176,658,923.38				147,235,218.90	-4,568,261.81	323,451,136.69
（一）综合收益总额							176,658,923.38				147,235,218.90	-1,042,907.91	322,851,234.37
（二）所有者投入和减少资本					4,125,256.22							-3,525,353.90	599,902.32
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,125,256.22							-3,525,353.90	599,902.32
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	861,590,000				2,956,525,172.30		199,983,611.51		132,983,485.33		999,271,541.46	29,311,260.73	5,179,670,096.33

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	504,000,000.00				398,229,798.12				132,983,485.33		753,477,118.61	36,493,295.71	1,825,183,697.77
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	504,000,000.00				398,229,798.12				132,983,485.33		753,477,118.61	36,493,295.71	1,825,183,697.77

	0,000.00				,798.12				,485.33		,118.61	295.71	83,697.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	357,595,025.00				2,554,170,117.96		23,324,688.13				98,559,203.95	-2,613,773.17	3,031,035,261.87
（一）综合收益总额							23,324,688.13				98,559,203.95	7,843,328.86	129,727,220.94
（二）所有者投入和减少资本	357,595,025.00				2,554,170,117.96							-10,457,102.03	2,901,308,040.93
1. 股东投入的普通股	357,595,025.00				2,557,404,969.24								2,914,999,994.24
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,234,851.28							-10,457,102.03	-13,691,953.31
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	861,595,025.00				2,952,399,916.08		23,324,688.13		132,983,485.33		852,036,322.56	33,879,522.54	4,856,218,959.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	861,595,025.00				2,953,874,047.53		23,040,000.00		132,983,485.33	816,736,098.59	4,788,228,656.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	861,595,025.00				2,953,874,047.53		23,040,000.00		132,983,485.33	816,736,098.59	4,788,228,656.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		176,480,000.00			121,140,915.00	297,620,915.00
（一）综合收益总额							176,480,000.00			121,140,915.00	297,620,915.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	861,595, 025.00				2,953,874 ,047.53		199,520,0 00.00		132,983,4 85.33	937,877 ,013.59	5,085,849 ,571.45

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,000, 000.00				396,469,0 78.29				132,983,4 85.33	854,515 ,491.29	1,887,968 ,054.91
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,000, 000.00				396,469,0 78.29				132,983,4 85.33	854,515 ,491.29	1,887,968 ,054.91
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	357,595, 025.00				2,557,404 ,969.24		23,040,00 0.00			-37,779, 392.70	2,900,260 ,601.54
（一）综合收益总							23,040,00			-37,779,	-14,739,3

额						0.00			392.70	92.70
(二)所有者投入和减少资本	357,595,025.00				2,557,404,969.24					2,914,999,994.24
1. 股东投入的普通股	357,595,025.00				2,557,404,969.24					2,914,999,994.24
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	861,595,025.00				2,953,874,047.53	23,040,000.00		132,983,485.33	816,736,098.59	4,788,228,656.45

三、公司基本情况

梦网荣信科技集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系鞍山荣信电力电子有限公司。鞍山荣信电力电子有限公司于2000年11月10日整体变更为鞍山荣信电力电子股份有限公司（2007年7月11日名称变更为荣信电力电子股份有限公司，2016年8月5日名称变更为梦网荣信科技集团股份有限公司）。公司现持

有统一社会信用代码为91210000118887313L的营业执照，总部位于辽宁省鞍山市。公司现有注册资本861,595,025.00元，股份总数861,595,025.00股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份A股406,270,585股，无限售条件的流通股份A股455,324,440股。公司股票于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司及子公司属输配电及控制设备制造业及软件和信息技术服务业。主要经营：无功补偿设备、输变电设备、防爆电气设备、变频调速设备及其控制系统的研发、生产、销售和售后维修；增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务。主要产品或提供的劳务有：节能大功率电力电子产品及移动信息服务。

本财务报表业经公司2016年8月18日第六届董事会第六次会议审议批准对外报出。

本公司将深圳市梦网科技发展有限公司(以下简称梦网科技)、深圳市物联天下技术有限公司(以下简称物联天下)、深圳市智语科技有限公司(以下简称智语科技)、鞍山市云数科技发展有限公司(以下简称云数科技)、荣信嘉时(北京)科技发展有限公司(以下简称荣信嘉时)、荣信电气传动系统(上海)有限公司(荣信电气(上海))、北京荣科恒阳整流技术有限公司(以下简称荣科恒阳)、辽宁荣信众腾科技有限公司(以下简称荣信众腾)、南京荣信电力自动化有限公司(以下简称南京荣信)、北京荣信慧科科技有限公司(以下简称荣信慧科)、北京荣信瑞科科技发展有限公司(以下简称荣信瑞科)、荣西电力传输技术有限公司(以下简称荣西电力)、新疆荣信节能电气有限公司(以下简称新疆荣信)、荣信电力工程DMCC公司(以下简称荣信DMCC)、北京荣信中科电气设备有限公司(以下简称荣信中科)、上海地澳自动化科技有限公司(以下简称上海地澳)、荣信股份控股有限公司(荣信香港)、荣信电力控股有限公司(以下简称荣信英国)等18家下属公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、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编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在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)、持有至到期投资、

贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价

值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 1,000 万元以上且占应收账款 5% 以上的款项、其他应收款 100 万以上且占其他应收款 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄组合①（节能大功率电力电子产品业务）

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	30	30

账龄组合②（移动信息服务业务）

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 个月以内 (含, 下同)	2	2
6 个月-1 年	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	30	30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流量现值与
-------------	----------------------------

	以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	15	5%	6.333%
交通工具	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
仪器仪表设备	年限平均法	5	5%	19.00%
房屋装修	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上(含 75%)）；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 以上(含 90%)）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 以上(含 90%)）；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	规定的使用年限
专利权、非专利技术、著作权	10
商标权	10
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

22、长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出

估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 设备装置产品

公司主要销售高压动态无功补偿装置(SVC)、智能瓦斯排放装置、电力滤波装置、高压变频调速装置等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 移动信息智能传输服务

1) 移动数据服务

主要向客户提供企业移动信息服务平台业务集成及运营支撑服务。

该等合同包含两种结算模式：

第一种模式下，梦网科技向集团客户提供服务后，根据BOSS系统生成的业务统计表计算应向集团客户收取的服务费用，梦网科技据此向集团客户发出结算通知并核对后确认收入。

第二种模式下，梦网科技向集团客户提供服务，由电信运营商收取集团客户的服务费用后，向梦网科

技提供业务统计表进行核对，依据核对情况计算应向梦网科技结算的费用并据此向梦网科技发出结算通知，梦网科技收到结算通知并核对后确认收入。

2) 代理服务收入

梦网科技代理服务主要是指代理电信运营商产品向用户进行推广运营服务。在服务阶段，用户通过基础运营商扣费方式按期支付信息服务费，梦网科技与基础运营商就该等收入按比例结算。收入确认主要发生在本阶段，梦网科技完成相应服务并收到运营商结算数据，梦网科技业务部门对其进行核对确认后财务部门根据业务结算单确认收入。

3) 销售商品业务

梦网科技根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单(销售合同)和经客户签收确认的送货通知单确认收入。

4) 技术服务业务

梦网科技的业务平台开发服务采用完工百分比法确认提供劳务收入。梦网科技提供的业务平台开发服务的完工进度依据已经发生的劳务成本占预计总成本的比例确定。按照与电信运营商、集团客户签署的相关合同确定提供劳务预计总收入，按照提供劳务预计总收入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，按照提供劳务预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日如果梦网科技业务平台开发服务交易结果不能够可靠估计，对于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劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；对于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，不确认劳务收入。

5) 软件销售业务

梦网科技根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，并安排技术安装人员上门或通过电话、远程控制方式进行安装，在客户经过试运行并验收后，财务部门根据仓库出库单、销售订单(销售合同)和客户验收确认单确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税	应纳营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%
---------	---------	-------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、梦网科技、荣科恒阳	15%
物联天下	0%
荣信香港	16.5%
荣信 DMCC	不适用
荣信英国	核定征收
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 本公司、梦网科技、荣科恒阳

1) 2014年10月22日，本公司被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201421000104，有效期三年。本公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

2) 2016年4月5日，已通过深圳市南山区地方税务局《企业所得税优惠事项备案表》备案，梦网科技自2016年1月1日至2016年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

3) 2015年9月8日，荣科恒阳被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GF201511000827，有效期三年。该公司2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 物联天下(系梦网科技全资子公司)

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)规定，及《深圳市国家税务事项通知书》(深国税南减免备案〔2015〕69号)，物联天下自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。2015年度物联天下开始获利，2016年度物联天下企业所得税税率为零。

(3) 荣信慧科

2013年11月11日，荣信慧科被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201311000399，有效期三年。该公司自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。荣信慧科已提出高新技术企业复核认定的申请，目前尚未取得税收优惠的批准文件，本期暂按25%的税率计提企业所得税。

2. 增值税

根据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司、荣信嘉时、荣信电气(上海)被认定为软件企业，销售自行开发生产的软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,880,762.74	221,394.01
银行存款	452,065,704.83	1,040,040,009.33
其他货币资金	98,600,772.23	86,768,222.15
合计	560,547,239.80	1,127,029,625.49
其中：存放在境外的款项总额	22,630,212.00	6,044,332.33

其他说明

期末银行存款中定期存款4,000,000.00元，其他货币资金98,600,772.23元(其中银行承兑汇票保证53,561,548.60元，履约保函保证金45,039,223.63元),共计102,600,772.23元为使用受限货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	134,360,301.85	145,397,235.35
商业承兑票据	2,209,299.34	5,899,352.00
合计	136,569,601.19	151,296,587.35

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	57,634,988.48	
合计	57,634,988.48	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,919,363,067.81	97.45%	190,804,309.07	9.94%	1,728,558,758.74	1,770,099,907.31	96.46%	183,795,091.45	10.38%	1,586,304,815.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备	50,158,173.59	2.55%	50,158,173.59	100.00%	0.00	64,943,526.02	3.54%	64,943,526.02	100.00%	0.00

的应收账款										
合计	1,969,521,241.40	100.00%	240,962,482.66	12.23%	1,728,558,758.74	1,835,043,433.33	100.00%	248,738,617.47	13.55%	1,586,304,815.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

账龄组合①（节能大功率电力电子产品业务）

单位：元

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	718,400,078.16	35,920,003.91	5.00
1-2 年	413,900,483.38	41,390,048.34	10.00
2-3 年	137,452,293.31	27,490,458.67	20.00
3 年以上	257,147,346.13	77,144,203.83	30.00
小 计	1,526,900,200.98	181,944,714.75	11.92

账龄组合②（移动信息服务业务）

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	386,067,652.46	7,721,353.05	2.00
6 个月-1 年	2,243,881.21	112,194.06	5.00
1-2 年	395,400.21	39,540.02	10.00
2-3 年	1,402,726.91	280,545.38	20.00
3 年以上	2,353,206.04	705,961.81	30.00
小 计	392,462,866.83	8,859,594.32	2.26

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,196,322.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,125,927.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
内蒙古托克托县蒙丰特钢有限公司	2,798,115.00	实物回款

邢台德龙机械辊有限公司	1,185,000.00	实物回款
唐山不锈钢有限责任公司	812,592.00	现金回款
合计	4,795,707.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售货款	9,033,457.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
达力普石油专用管有限公司	销售货款	5,300,000.00	无法获取可收回的相关证据		否
江苏兴利来特钢有限公司	销售货款	3,091,572.00	无法获取可收回的相关证据		否
内蒙古托克托县蒙丰特钢有限公司	销售货款	641,885.00	无法获取可收回的相关证据		否
合计	--	9,033,457.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	217,391,994.60	11.04	20,794,589.46
沈阳透平机械股份有限公司	101,921,612.22	5.17	8,586,997.44
图尔卡纳湖风力发电有限公司	65,026,051.43	3.30	3,251,302.57
东能源风能事业部	50,559,905.45	2.57	2,527,995.27
北京能高自动化技术股份有限公司	26,652,000.00	1.35	1,332,600.00
小计	461,551,563.70	23.43	36,493,484.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
无追索权保理	59,205,600.00	-2,961,760.14	
小计	59,205,600.00	-2,961,760.14	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	128,292,931.03	96.56%	167,993,308.41	96.47%
1 至 2 年	2,189,293.22	1.65%	3,646,387.82	2.09%
2 至 3 年	672,878.20	0.51%	972,931.54	0.56%
3 年以上	1,696,869.82	1.28%	1,527,425.07	0.88%
合计	132,851,972.27	--	174,140,052.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 项目明细

项目	期末数	期初数
节能大功率电力电子产品类	82,148,091.12	64,609,735.26
移动信息服务类	50,703,881.15	109,530,317.58
合计	132,851,972.27	174,140,052.84

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国移动通信集团广东有限公司中山分公司	14,460,000.00	10.88
中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司	13,323,785.50	10.03
Stemmann-Technik GmbH	4,619,056.75	3.48
大连中集物流装备有限公司	3,838,642.06	2.89
Coil Innovation GmbH		

	3,456,533.44	2.60
小 计	39,698,017.75	29.88

7、应收利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈密荣信新能源有限公司	2,240,000.00	2,240,000.00
合计	2,240,000.00	2,240,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
哈密荣信新能源有限公司	2,240,000.00	1-2 年	流动资金紧张	否
合计	2,240,000.00	--	--	--

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	186,674,612.04	100.00%	12,707,507.33	6.81%	173,967,104.71	84,229,483.90	100.00%	7,228,450.02	8.58%	77,001,033.88
合计	186,674,612.04	100.00%	12,707,507.33	6.81%	173,967,104.71	84,229,483.90	100.00%	7,228,450.02	8.58%	77,001,033.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

账龄组合①(节能大功率电力电子产品业务)

单位：元

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	161,672,247.82	8,083,612.39	5.00
1-2 年	5,715,069.18	571,506.92	10.00
2-3 年	3,821,057.57	764,211.51	20.00
3 年以上	7,476,582.18	2,242,974.66	30.00
小 计	178,684,956.75	11,662,305.48	6.53

账龄组合② (移动信息服务业务)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	2,900,656.68	58,013.13	2.00
6 个月-1 年	928,518.36	46,425.92	5.00
1-2 年	507,356.15	50,735.62	10.00
2-3 年	2,059,100.50	411,820.10	20.00
3 年以上	1,594,023.60	478,207.08	30.00
小 计	7,989,655.29	1,045,201.85	13.08

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,560,807.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	63,240,399.69	34,017,199.65
应收暂付款	4,045,673.88	2,783,341.42
应收税收返还款	4,259,250.35	5,568,607.95
应收股权转让款	109,902,000.00	6,869,000.00
拆借款		23,608,750.00
其他	5,227,288.12	11,382,584.88
合计	186,674,612.04	84,229,483.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
卧龙电气集团股份有限公司	应收股权转让款	107,702,000.00	1 年以内	57.70%	5,385,100.00
Technoelectric&engineering company limited	押金保证金	24,575,000.00	1 年以内	13.16%	1,228,750.00
上海得斯威国际货运有限公司	应收税收返还款	4,034,197.52	1 年以内	2.16%	201,709.88
中国电能成套设备有限公司	押金保证金	1,873,021.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.00%	232,181.15
深圳市龙岗区住房保障管理中心	押金保证金	1,700,000.00	2-3 年	0.91%	340,000.00
合计	--	139,884,218.52	--	74.93%	7,387,741.03

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

鞍山市开发区国家税务局	税收返还	225,052.83	1 年以内	预计 2016 年下半年可以全部回收，主要依据财税〔2011〕100 号文件进行确认
合计	--	225,052.83	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,566,942.23		95,566,942.23	133,298,277.93		133,298,277.93
在产品	337,108,792.91		337,108,792.91	490,263,819.04		490,263,819.04
库存商品	45,630,105.36	4,611,120.13	41,018,985.23	50,632,077.26	4,611,120.13	46,020,957.13
周转材料	5,202,778.80		5,202,778.80	1,905,245.43		1,905,245.43
发出商品				748,213.86		748,213.86
合计	483,508,619.30	4,611,120.13	478,897,499.17	676,847,633.52	4,611,120.13	672,236,513.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,611,120.13					4,611,120.13
合计	4,611,120.13					4,611,120.13

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	13,992,230.00	14,301,230.00
合计	13,992,230.00	14,301,230.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	39,832,165.95	47,521,308.58
多交税费	2,052,366.46	5,519,628.14
银行理财产品		2,000,000.00
合计	41,884,532.41	55,040,936.72

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	219,520,000.00		219,520,000.00	38,040,000.00		38,040,000.00
按公允价值计量的	207,520,000.00		207,520,000.00	31,040,000.00		31,040,000.00
按成本计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	219,520,000.00		219,520,000.00	38,040,000.00		38,040,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	8,000,000.00			8,000,000.00
公允价值	207,520,000.00			207,520,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	199,520,000.00			199,520,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京博电新力电气股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00					0.82%	
深圳百科信息技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					10.00%	
合计	7,000,000.00	5,000,000.00		12,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因
---------	------	--------	---------	--------	---------	---------

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
中煤科创 节能技术 有限公司	19,159,63 3.99			-1,801,45 1.60						17,358,18 2.35	
小计	19,159,63 3.99			-1,801,45 1.60						17,358,18 2.35	
二、联营企业											
哈密荣信 新能源有 限公司	35,093,10 3.79	7,730,912 .00		-408,936. 91						42,415,07 8.88	
北京信力 筑正新能 源技术股 份有限公 司	75,294,13 0.57			-353,200. 83						74,940,92 9.74	
小计	110,387,2 34.36	7,730,912 .00		-762,137. 74						117,356,0 08.62	
合计	129,546,8 68.35	7,730,912 .00		-2,563,58 9.38						134,714,1 90.97	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通工具	办公设备	仪器仪表设备	房屋装修	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	376,739,814.45	270,913,127.09	18,732,547.29	17,702,296.01	9,169,182.46	4,084,298.14	83,061,538.06	780,402,803.50
2.本期增加金额	4,298,115.00	12,450,589.93	1,200,400.00	265,504.55	7,833.33	62,671.79	15,089,350.29	33,374,464.89
(1) 购置	1,500,000.00	12,450,589.93	15,400.00	265,504.55	7,833.33	62,671.79	12,173,864.00	26,475,863.60
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加							2,915,486.29	2,915,486.29
(4) 其他	2,798,115.00		1,185,000.00					3,983,115.00
3.本期减少金额	0.00	31,405,864.38	3,106,492.65	1,909,515.56	439,315.51	0.00	19,317,266.67	56,178,454.77
(1) 处置或报废		17,032,410.35	2,149,902.08	691,479.75	51,335.81		14,257,634.29	34,182,762.28
(2) 合并范围减少		14,373,454.03	956,590.57	1,218,035.81	387,979.70		5,059,632.38	21,995,692.49
4.期末余额	381,037,929.45	251,957,852.64	16,826,454.64	16,058,285.00	8,737,700.28	4,146,969.93	78,833,621.68	757,598,813.62
二、累计折旧								
1.期初余额	44,713,149.95	50,451,516.10	11,954,782.22	9,859,983.25	7,734,440.78	2,345,895.27	47,219,817.55	174,279,585.12
2.本期增加金额	4,313,242.40	7,853,360.17	829,601.35	804,082.65	505,758.11	590,264.46	4,867,832.25	19,764,141.39
(1) 计提	4,313,242.40	7,853,360.17	829,601.35	804,082.65	505,758.11	590,264.46	4,637,516.74	19,533,825.88
(2) 企业合并增加							230,315.51	230,315.51
3.本期减少金额		8,746,123.41	1,140,994.85	1,135,997.05	332,848.49		11,316,692.86	22,672,656.66

(1) 处置或 报废		5,466,470.30	828,053.16	461,585.79	40,684.56		8,556,919.91	15,353,713.7 2
(2) 企业合 并增加		3,279,653.11	312,941.69	674,411.26	292,163.93		2,759,772.95	7,318,942.94
4. 期末余额	49,026,392.3 5	49,558,752.8 6	11,643,388.7 2	9,528,068.85	7,907,350.40	2,936,159.73	40,770,956.9 4	171,371,069. 85
三、减值准备								
1. 期初余额							284,775.03	284,775.03
2. 本期增加 金额								
(1) 计提								
3. 本期减少 金额							7,389.55	7,389.55
(1) 处置或 报废								
4. 期末余额							277,385.48	277,385.48
四、账面价值								
1. 期末账面 价值	332,011,537. 10	202,399,099. 78	5,183,065.92	6,530,216.15	830,349.88	1,210,810.20	37,785,279.2 6	585,950,358. 29
2. 期初账面 价值	332,026,664. 50	220,461,610. 99	6,777,765.07	7,842,312.76	1,434,741.68	1,738,402.87	35,556,945.4 8	605,838,443. 35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆厂房工程	22,446,617.38	正在办理中
重庆房屋 3 幢 2009	1,995,047.70	正在办理中
三亚房屋 03-08-27	2,798,115.00	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装项目	279,117.32		279,117.32	275,659.69		275,659.69
功率单元项目				1,490,121.82		1,490,121.82
梦网科技大楼	138,319.36		138,319.36			
其他	1,820,000.00		1,820,000.00	2,474,518.01		2,474,518.01
合计	2,237,436.68		2,237,436.68	4,240,299.52		4,240,299.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装项目		275,659.69	3,457.63			279,117.32						其他
功率单元项目		1,490,121.82			1,490,121.82							其他
梦网科技大楼			138,319.36			138,319.36						其他
其他		2,474,518.01			654,518.01	1,820,000.00						其他
合计		4,240,299.52	141,776.99		2,144,639.83	2,237,436.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	37,854,174.92	12,112,387.03	15,533,602.00	8,226,977.05	153,519,514.51	227,246,655.51
2.本期增加	258,000,000.00			1,110,414.05	28,596.09	259,139,010.14

金额						
(1) 购置	258,000,000.00			255,713.22	28,596.09	258,284,309.31
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加				854,700.83		854,700.83
3.本期减少金 额			4,736,520.20	153,859.80		4,890,380.00
(1) 处置				16,000.00		16,000.00
(2) 合并 范围减少			4,736,520.20	137,859.80		4,874,380.00
4.期末余额	295,854,174.92	12,112,387.03	10,797,081.80	9,183,531.30	153,548,110.60	481,495,285.65
二、累计摊销						
1.期初余额	5,577,782.90	4,528,602.58	8,299,940.12	5,584,721.30	7,420,813.21	31,411,860.11
2.本期增加 金额	3,305,228.28	594,413.18	272,659.92	487,570.62	11,253,511.15	15,913,383.15
(1) 计提	3,305,228.28	594,413.18	272,659.92	394,052.08	11,253,511.15	15,819,864.61
(2) 企业 合并增加				93,518.54		93,518.54
3.本期减少 金额			3,118,504.32	126,665.87		3,245,170.19
(1) 处置				16,000.00		16,000.00
(2) 合并 范围减少			3,118,504.32	110,665.87		3,229,170.19
4.期末余额	8,883,011.18	5,123,015.76	5,454,095.72	5,945,626.05	18,674,324.36	44,080,073.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	286,971,163.74	6,989,371.27	5,342,986.08	3,237,905.25	134,873,786.24	437,415,212.58
2.期初账面价值	32,276,392.02	7,583,784.45	7,233,661.88	2,642,255.75	146,098,701.30	195,834,795.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市龙岗区坂田 G03603-0048 宗地土地使用权	255,133,333.32	2016 年 3 月已支付完土地款，正在按正常程序办理产权证书需要的报审、公示及缴税款等各项工作。

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
一种多晶闸管串联均压检测电路	846,897.51	48,897.47					895,794.98
一种晶闸管 BOD 及回报电路	846,897.49	46,897.50					893,794.99
一种晶闸管自取能光电触发电路	846,897.50	46,897.53					893,795.03
一种自取能电压过零光信号回报电路		46,745.81	800,000.00				846,745.81
一种光信号控制分配电路		46,745.82	800,000.00				846,745.82
一种多晶闸管串联的压接装置		46,745.87	800,000.00				846,745.87

合计	2,540,692.50	282,930.00	2,400,000.00					5,223,622.50
----	--------------	------------	--------------	--	--	--	--	--------------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海地澳	3,993,764.63					3,993,764.63
梦网科技	2,470,041,051.95					2,470,041,051.95
智语科技		24,400,762.01				24,400,762.01
合计	2,474,034,816.58	24,400,762.01				2,498,435,578.59

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海地澳	3,993,764.63					3,993,764.63
合计	3,993,764.63					3,993,764.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 一年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量根据增长率推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

经营租入固定资产改良	427,127.57	261,113.85	224,385.46		463,855.96
合计	427,127.57	261,113.85	224,385.46		463,855.96

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	196,513,436.93	29,610,069.90	208,755,190.83	31,598,584.53
可抵扣亏损	4,284,466.40	1,071,116.60		
财政补贴	14,624,209.62	2,193,631.44	15,871,912.98	2,380,786.95
合计	215,422,112.95	32,874,817.94	224,627,103.81	33,979,371.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	135,167,950.75	20,275,192.61	146,285,456.07	21,942,818.41
合计	135,167,950.75	20,275,192.61	146,285,456.07	21,942,818.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		32,874,817.94		33,979,371.48
递延所得税负债		20,275,192.61		21,942,818.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	65,633,257.31	56,990,266.79

可抵扣亏损	69,445,913.21	129,253,420.91
合计	135,079,170.52	186,243,687.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		2,787,453.44	
2017 年	7,715,727.55	10,075,046.08	
2018 年	22,861,165.30	26,570,996.15	
2019 年	3,741,887.83	58,585,797.54	
2020 年	31,000,120.46	31,234,127.70	
2021 年	4,127,012.07		
合计	69,445,913.21	129,253,420.91	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,572,083.29	11,000,000.00
抵押借款	270,000,000.00	134,500,000.00
保证借款		21,800,000.00
信用借款	429,893,600.00	310,000,000.00
合计	704,465,683.29	477,300,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,982,727.13	252,732,902.23
合计	185,982,727.13	252,732,902.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	589,929,918.31	613,893,216.49
应付设备款	3,986,599.04	896,744.02
应付工程款	17,043.00	5,843.00
合计	593,933,560.35	614,795,803.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州高澜节能技术股份有限公司	16,751,325.10	项目尚在进行中
上海 MWB 互感器有限公司	7,098,705.97	项目尚在进行中

传奇电气（沈阳）有限公司	4,641,000.00	项目尚在进行中
合计	28,491,031.07	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	190,753,709.84	208,913,922.67
合计	190,753,709.84	208,913,922.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团公司沈阳空气动力研究所	9,662,051.26	尚未交付产品
中海石油（中国）有限公司湛江分公司	7,085,604.00	尚未交付产品
合计	16,747,655.26	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,957,008.53	79,471,542.85	104,604,783.88	16,823,767.50
二、离职后福利-设定提存计划	737,263.69	7,081,902.89	7,400,872.38	418,294.20
合计	42,694,272.22	86,553,445.74	112,005,656.26	17,242,061.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,123,079.06	70,479,573.65	94,767,786.04	15,834,866.67
2、职工福利费	4,386.20	229,145.12	229,145.12	4,386.20
3、社会保险费	482,427.81	2,718,350.48	2,873,090.99	327,687.30
其中：医疗保险费	453,543.78	2,323,934.27	2,463,212.53	314,265.52
工伤保险费	12,611.81	227,945.93	238,067.25	2,490.49
生育保险费	16,272.22	166,470.28	171,811.21	10,931.29
4、住房公积金	452,065.76	2,522,873.38	2,663,955.14	310,984.00
5、工会经费和职工教育经费	895,049.70	1,196,168.29	1,745,374.66	345,843.33
8、辞退福利		2,325,431.93	2,325,431.93	
合计	41,957,008.53	79,471,542.85	104,604,783.88	16,823,767.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	650,046.26	6,774,472.72	7,097,504.42	327,014.56
2、失业保险费	87,217.43	307,430.17	303,367.96	91,279.64
合计	737,263.69	7,081,902.89	7,400,872.38	418,294.20

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,712,291.62	5,372,500.79
营业税		28,718.28
企业所得税	25,472,868.19	21,776,950.15
个人所得税	2,744,925.30	1,352,363.26
城市维护建设税	1,330,595.68	1,210,777.15
房产税	273,816.55	215,868.62
土地使用税	189,076.60	189,076.60

教育费附加	575,671.54	522,335.39
地方教育附加	383,781.05	348,223.61
其他税费	32,740.35	43,032.84
合计	51,715,766.88	31,059,846.69

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	3,639,100.60	33,751,220.40
短期借款应付利息	946,609.01	749,898.35
合计	4,585,709.61	34,501,118.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,373,000.00	877,616.80
拆借款	3,916,399.95	3,916,399.95
应付暂收款	7,375,774.15	8,904,318.84
超额盈利奖励[注]	19,664,750.88	19,664,750.88
其他	4,159,703.29	4,061,080.72
合计	38,489,628.27	37,424,167.19

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

[注]:超额盈利奖励系本公司根据与梦网科技签订的《盈利预测补偿协议》，按梦网科技2015年实现的超额盈利的50%计算所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
13 荣信 01	135,394,400.00	600,000,000.00
合计	135,394,400.00	600,000,000.00

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

单位：元

13 荣信 01	100.00	2013.1.18	5 年	60,000.00	60,000.00				46,460.56		13,539.44
合计	--	--	--	60,000.00	60,000.00				46,460.56		13,539.44

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1736号文核准，公司2013年1月18日发行60,000万元公司债券，债券的期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为5.90%。

本公司在“13荣信01”存续期的第3年末(2015年末)，发行人选择维持票面利率5.90%不变，并在债券存续期后2年(2016年1月18日至2018年1月17日)维持不变。公司在2015年12月18日、2015年12月21日及2015年12月22日进行了债券回售登记，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“13荣信01”回售数量为4,646,056张，回售金额为464,605,600元(不含利息)，剩余托管数量为1,353,944张。公司已对“13荣信01”回售部分支付本金及利息，将资金划至中国结算深圳分公司指定的银行账户，该资金通过中国结算深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由证券公司在2016年1月18日划付至投资者在该证券公司的资金账户。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	62,495,634.34		2,653,923.18	59,841,711.16	财政拨款
合计	62,495,634.34		2,653,923.18	59,841,711.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型煤矿 RGM 项目(国家发改委)[注 1]	8,510,764.95		342,105.26		8,168,659.69	与资产相关
10KV 大功率变频装置项目[注 2]	15,486,842.11		333,333.34		15,153,508.77	与资产相关
大型煤矿 RGM 项目(省信息产业厅)[注 3]	1,309,379.20		52,631.58		1,256,747.62	与资产相关
SVC 升级项目[注 4]	6,546,896.03		263,157.90		6,283,738.13	与资产相关
5000 台/套新型电抗器项目[注 5]	10,296,839.07		336,491.74		9,960,347.33	与资产相关
特大功率变频装置产业升级项目[注 6]	4,173,000.00		53,500.00		4,119,500.00	与资产相关
深圳市 2013 年战略性新兴产业发展专项资金[注 7]	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
深圳市 2013 年战略性新兴产业发展专项资金[注 8]	800,000.00				800,000.00	与收益相关
深圳市 2013 年战略性新兴产业发展专项资金(第	800,000.00				800,000.00	与收益相关

二批)[注 9]						
深圳市 2014 年战略性新兴产业发展专项资金-移动商务互动云平台产业化[注 10]	4,100,000.00				4,100,000.00	与资产相关
深圳市 2014 年文化创意产业发展专项资金-手机媒体互动技术工程实验室[注 11]	3,900,000.00				3,900,000.00	与资产相关
深圳市 2014 年技术创新计划技术开发项目专项资金-第一代融合通讯客户服务平台[注 12]	1,500,000.00		1,215,196.37		284,803.63	与资产相关
2010 互联网产业发展专项资金-移动信息化数码营销平台[注 13]	9,134.41		9,134.41			与资产相关
南山区 2011 文化产业发展专项资金-《众信网》成果产业化及市场推广[注 14]	200,000.00				200,000.00	与收益相关
深圳市 2013 年文化创意产业发展专项资金-手机传媒研发[注 15]	152,778.57		23,372.58		129,405.99	与资产相关
南山区 2013 文化产业发展专项资金-企业管理智能云平台市场推广[注 16]	200,000.00				200,000.00	与收益相关
深圳市 2012 文化创意产业发展专项资金-基于移动互联网的企业文化展示平台研发[注 17]	610,000.00				610,000.00	与收益相关

辽宁省电力电子节能装备工程实验室项目	300,000.00		25,000.00		275,000.00	与资产相关
合计	62,495,634.34		2,653,923.18		59,841,711.16	--

其他说明：

[注1]：根据发改高技〔2004〕2653号文及发改高技〔2005〕912号文，公司研发的大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统产业化项目获得国家发改委立项的第一批国家高科技产业发展项目和产业技术研究与开发资金支持，取得拨款共计1,300万元。本期结转营业外收入342,105.26元。

[注2]：根据发改办能源〔2009〕1126号文及发改投资〔2009〕1416号文，公司10KV大功率变频装置项目被列入2009年核电风电装备自主化和能源装备专项，并获得中央项目预算内投资补助拨款1,800万元。本期结转营业外收入333,333.34元。

[注3]：根据辽信息产字〔2004〕62号文，公司的大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统获得辽宁省信息产业厅立项的2004年度省信息产品制造专业专项资金支持，取得拨款200万元。本年度结转营业外收入52,631.58元。

[注4]：根据鞍山市财政局鞍发改发〔2008〕3号文及鞍山市财政局鞍财指经〔2007〕597号文，本公司取得拨款共计1,000万元，专项用于提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设。本年度结转营业外收入263,157.90元。

[注5]：根据辽宁省财政厅辽财指经〔2009〕8051号文、辽宁省发改委辽发改投资〔2009〕1141号文及鞍山市发改委鞍发改发〔2009〕204号文，本公司取得拨款1,300万元，专项用于年产5000台/套新型电抗器产业化项目建设。本年度结转营业外收入336,491.74元。

[注6]：根据辽宁省财政厅辽财指经〔2013〕8026号文、鞍山市财政局鞍财指经〔2013〕611号文，本公司取得拨款428万元，专项用于大功率变频装置产业升级项目的资金支出。本年度结转营业外收入53,500.00元。

[注7]：根据深圳市发展改革委等根据深发改〔2013〕535号文，梦网科技2013年5月28日取得拨款人民币360万元，用于智眸平安社区监控系统产业化。

[注8]：根据深圳市经济贸易和信息化委员会根据深发改〔2013〕535号文，梦网科技2013年7月31日取得拨款人民币80万元，用于码信通积分营销平台项目。

[注9]：根据深圳市经济贸易和信息化委员会根据深发改〔2013〕993号文，梦网科技2013年8月5日取得拨款人民币80万元，用于企业商务管理智能云平台高端软件。

[注10]：根据深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委根据深发改〔2014〕555号文，

梦网科技2014年6月13日取得拨款人民币410万元，用途为：企业移动商务互动云平台产业化项目实施过程中的研发、生产仪器设备及软件购置。

[注11]：根据深圳市发展改革委根据深发改〔2014〕987号文，梦网科技2014年7月28日取得拨款人民币390万元，用途为：深圳手机媒体互动技术工程实验室项目实施过程中的研发仪器设备及软件购置。

[注12]：根据深圳市科技创新委员会深科技创新〔2014〕286号文，梦网科技2014年12月16日取得拨款人民币150万元，项目经费专款专用。相关费用已经发生，本期结转营业外收入1,215,196.37元。

[注13]：根据深圳市财政委员会深南文产〔2010〕1324号文件“关于深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目企移动信息化数码营销平台的通知”，梦网科技2011年取得拨款人民币100万元。相关费用已经发生，本期结转营业外收入9,134.41元。

[注14]：梦网科技2014年2月16日取得南山区2013年文化产业发展专项资金20万。

[注15]：根据深圳市文化创意产业发展专项资金2013年第一批扶持计划，梦网科技2013年7月25日取得深圳市文体旅游局拨款人民币85万元，用于移动信息平台-手机传媒研发。截至2016年6月30日，项目已经验收，本年度结转营业外收入23,372.58元。

[注16]：根据深圳市财政委员会深南文产〔2011〕195号文件“关于下达2010年度南山区文化产业发展专项资金资助项目的通知”，梦网科技2011年取得拨款人民币20万元，用途为原创项目成果产业化及市场推广。

[注17]：根据深圳市文体旅游局与深圳市梦网科技发展有限公司签署的“基于移动互联网的企业文化展示平台”项目，梦网科技2012年12月27日取得深圳市财政委员会拨款61万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	861,595,025.00						861,595,025.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,952,399,916.08	4,125,256.22		2,956,525,172.30
合计	2,952,399,916.08	4,125,256.22		2,956,525,172.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积本期共增加4,125,256.22元，其中：原子公司荣信电气少数股东减资及增资导致少数股东股权变动分别增加资本公积4,359,660.10元和36,118.26元；原子公司荣信高科少数股东增资导致少数股东股权变动减少资本公积270,522.14元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	23,324,688.13	176,658,923.38			176,658,923.38		199,983,611.51
可供出售金融资产公允价值	23,040,000.00	176,480,000.00			176,480,000.00		199,520,000.00

变动损益	0	0.00			0.00		00.00
外币财务报表折算差额	284,688.13	178,923.38			178,923.38		463,611.51
其他综合收益合计	23,324,688.13	176,658,923.38			176,658,923.38		199,983,611.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,983,485.33			132,983,485.33
合计	132,983,485.33			132,983,485.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	852,036,322.56	753,477,118.61
调整后期初未分配利润	852,036,322.56	753,477,118.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,235,218.90	26,618,246.73
期末未分配利润	999,271,541.46	780,095,365.34

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,229,989,835.12	824,095,031.55	757,313,870.89	484,605,134.59
合计	1,229,989,835.12	824,095,031.55	757,313,870.89	484,605,134.59

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	31,336.33	394,654.84
城市维护建设税	2,281,874.27	2,250,131.79
教育费附加	852,610.01	975,136.24
地方教育费附加	568,411.58	638,046.56
其他税费	772.08	1,387.36
合计	3,735,004.27	4,259,356.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,628,392.76	6,190,467.39
办公费	4,956,011.11	1,794,591.79
差旅费	4,370,742.01	3,244,792.40
维修调试费	17,168,693.53	15,322,670.43
咨询服务费	56,369,273.90	65,776,078.88
运费及包装费	8,530,175.69	7,148,261.22
其他	12,131,643.67	8,192,302.96
合计	131,154,932.67	107,669,165.07

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,750,818.83	20,518,690.16
业务招待费	1,970,543.27	2,080,876.46

保险费	84,172.97	213,249.53
办公费	9,373,293.43	8,284,828.84
租赁费	2,692,576.29	362,416.12
咨询服务费	24,350,692.03	20,911,985.72
折旧及摊销	21,235,944.03	8,295,949.10
研发支出	48,137,763.07	43,087,594.70
税金	4,023,760.53	3,206,143.28
其他	7,672,109.79	11,398,322.49
合计	143,291,674.24	118,360,056.40

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,271,779.84	28,587,682.62
减：利息收入	2,664,178.80	3,240,433.37
汇兑损益	-12,644,746.36	-763,995.78
银行手续费等其他	3,236,245.04	1,494,296.46
合计	13,199,099.72	26,077,549.93

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,631,202.09	24,462,228.30
合计	21,631,202.09	24,462,228.30

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,563,589.38	-6,273,676.04
处置长期股权投资产生的投资收益	65,185,683.70	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	
合计	63,022,094.32	-6,273,676.04

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	247,111.17	242,300.59	247,111.17
其中：固定资产处置利得	223,637.03	242,300.59	223,637.03
政府补助	19,287,099.15	45,203,870.41	5,487,247.77
其他	3,153,457.65	1,495,330.72	3,153,457.65
合计	22,687,667.97	46,941,501.72	8,887,816.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
1000mw 柔性直流输电换流阀成套设备项目						2,000,000.00		与收益相关
扶持发展资金						37,900.00		与收益相关
深圳市社会保险管理局生育津贴						81,229.85		与收益相关
2015 年文化创意百强企业						700,000.00		与收益相关
新疆社会保险局社保补						14,194.74		与收益相关

贴								
重大技术装备专项资金							1,990,000.00	与收益相关
科技发展资金							8,000,000.00	与收益相关
大电流整流器设备的熔断器状态监测技术的研究及产业化项目科技经费							800,000.00	与收益相关
专利补助							71,260.00	与收益相关
软件产品即征即退增值税返还						13,799,851.38	32,006,390.59	与收益相关
递延收益结转						2,653,923.18	2,336,219.82	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	19,287,099.15	45,203,870.41	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	983,545.49	738,364.65	983,545.49
其中：固定资产处置损失	983,545.49	262,158.21	983,545.49
无形资产处置损失		476,206.44	
其他	802,853.57	1,820,297.96	802,853.57
合计	1,786,399.06	2,558,662.61	1,786,399.06

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,537,765.47	3,705,568.26
递延所得税费用	-1,923,822.65	-3,148,148.15
合计	30,613,942.82	557,420.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	176,806,253.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,520,938.07
子公司适用不同税率的影响	-4,505,820.04
调整以前期间所得税的影响	-692,874.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,755,305.09
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	2,725,246.85
使用前期未确认递延所得税负债的影响	16,321,757.30
所得税费用	30,613,942.82

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	1,623,064.87	10,861,260.00
活期存款利息收入	1,894,283.22	2,932,207.73
其他	27,870,890.14	24,270,159.51
合计	31,388,238.23	38,063,627.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	14,363,699.45	66,999,451.78
支付管理费用	25,968,921.54	22,339,693.44
支付票据保证金	2,693,474.58	20,067,546.37
支付履约保函保证金	37,759,910.00	1,341,376.24
其他	26,813,383.42	
合计	107,599,388.99	110,748,067.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为投资的定期存款及利息收入	15,486,476.92	94,324,056.00
收回理财产品及利息收入	2,021,019.54	
合计	17,507,496.46	94,324,056.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为抵押或质押的定期存款	16,151,876.91	
合计	16,151,876.91	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资	1,850,000.00	
合计	1,850,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	146,192,310.99	29,432,122.77
加：资产减值准备	21,631,202.09	24,462,228.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,533,825.88	20,393,307.21
无形资产摊销	15,819,864.61	1,903,930.68
长期待摊费用摊销	224,385.46	89,471.70
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）	736,434.32	122,328.02
财务费用（收益以“-”号填列）	24,516,977.48	28,587,682.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,022,094.32	6,273,676.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,104,553.54	-3,189,542.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,667,625.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,339,014.22	20,045,178.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-293,499,876.38	-288,567,635.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,347,056.03	104,617,272.27
经营活动产生的现金流量净额	-33,438,083.94	-55,829,979.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	457,946,467.57	372,761,195.92
减：现金的期初余额	1,015,653,145.02	389,805,146.41
现金及现金等价物净增加额	-557,706,677.45	-17,043,950.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	31,950,000.00
其中：	--
智语科技	31,950,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,818,935.73
其中：	--
智语科技	7,818,935.73
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	24,131,064.27

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	112,098,000.00
其中：	--
荣信电气	56,049,000.00
荣信高科	46,516,845.00
荣信电机	9,532,155.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	28,228,988.25
其中：	--
荣科博信	26,698.05
荣信电气	5,642,229.17
荣信高科	14,944,037.36
荣信电机	7,616,023.67
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,669,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	88,538,011.75

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	457,946,467.57	1,015,653,145.02

其中：库存现金	9,880,762.74	221,394.01
可随时用于支付的银行存款	448,065,704.83	1,013,231,751.01
可随时用于支付的其他货币资金		2,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	457,946,467.57	1,015,653,145.02

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,600,772.23	保证金存款、履约保证金等
固定资产	114,674,329.28	质押借款
无形资产	7,982,447.89	抵押借款
合计	225,257,549.40	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,733,993.44	6.6312	11,498,457.29
欧元	21,309.51	7.375	157,157.64
印度卢比	148,041,131.10	0.0983	14,552,443.19
莫桑比克提拉姆	5,709,101.43	0.1190	679,383.07
阿联酋迪拉姆	68,118.09	1.8072	123,103.02
兰特	33,852.04	0.449	15,199.57
英镑	86,985.32	8.9212	776,013.43
其中：美元	1,159,924.94	6.6312	7,691,694.26
欧元	16,495,414.80	7.375	121,653,684.15
挪威克朗	22,162,712.23	0.7905	17,519,624.02
其他应收款			

其中：印度卢比	259,921,246.59	0.0983	25,550,258.54
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.6312	19,893,600.00
应付账款			
其中：欧元	3,560.42	7.375	26,258.10

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	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
智语科技	2016年04月05日	31,950,000.00	31.00%	现金	2016年04月30日	[注]	16,442,265.87	-751,181.13

其他说明：

[注]：梦网科技于2015年12月28日与马伟、吴涛、罗丹、深圳市蓝色资本投资合伙企业(有限合伙)(以下简称蓝色资本)签订《增资及股权转让协议》，以1,462.50万元的价格受让马伟、吴涛、罗丹和蓝色资本持有的深圳市智验科技有限公司(后于2016年3月1日更名为深圳市智语科技有限公司，以下简称智语科技)13%股权的同时对智语科技增资2,025万元，受让股权及增资后梦网科技合计持有智语科技31%股权。梦网科技于2016年3月21日完成增资2,025万元，于2016年4月22日支付马伟、吴涛、罗丹、蓝色资本股权转让款合计1,170.00万元。智语科技于2016年4月5日完成股权工商变更。梦网科技持有智语科技的股权虽未超过50%，但自2016年4月30日起梦网科技拥有智语科技董事会2/3以上的表决权，从而对其构成实质控制，故以2016年4月30日

作为购买日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	31,950,000.00
合并成本合计	31,950,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,549,237.99
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	24,400,762.01

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

智语科技31%股权的评估价值为 3,487.50万元。截止2016年6月30日，梦网科技实际支付智语科技31%股权投资成本3,195.00万元与取得的可辨认净资产公允价值24,352,380.61元的31%份额差额确认商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,818,935.73	7,818,935.73
应收款项	17,674,456.93	17,674,456.93
固定资产	2,685,170.78	2,685,170.78
无形资产	761,182.29	761,182.29
应付款项	3,023,465.65	3,023,465.65
净资产	24,352,380.61	24,352,380.61
取得的净资产	24,352,380.61	24,352,380.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
荣科博信	22,693.34	85.00%	注销	2016年02月24日	工商注销完毕							
荣信电气	109,900,000.00	84.91%	股权转让	2016年06月29日	资产过户完毕	44,561,504.14						
荣信高科	91,209,500.00	80.01%	股权转让	2016年06月29日	资产过户完毕	19,227,588.66						
荣信电机	18,690,500.00	90.00%	股权转让	2016年06月29日	资产过户完毕	1,396,590.90						

其他说明：

1) 本公司2016年6月与卧龙电气集团股份有限公司(简称卧龙电气)签订股权转让协议，本公司将荣信电气84.91%的股权以现金对价款10,990万元转让给卧龙电气。本次转让后，本公司不再持有荣信电气股权。

2) 本公司2016年6月与卧龙电气集团股份有限公司(简称卧龙电气)签订股权转让协议，本公司将荣信高科（原荣信防爆，2016年5月完成名称变更）80.01%的股权以现金对价款9,120.95万元转让给卧龙电气。本次转让后，本公司不再持有荣信高科股权。

3) 本公司2016年6月与卧龙电气集团股份有限公司(简称卧龙电气)签订股权转让协议，本公司将荣信电机90%的股权以现金对价款1,869.05万元转让给卧龙电气。本次转让后，本公司不再持有荣信电机股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司全资子公司梦网科技新设立鞍山市云数科技发展有限公司，注册资本为3000万元，截止本报告期末，公司未实缴注册资本。鞍山市云数科技发展有限公司本期纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
梦网科技	深圳	深圳	信息服务业务	100.00%		非同一控制下企业合并
荣信嘉时	北京	北京	电气设备的设计、销售	95.56%		设立
荣信电气(上海)	上海	上海	电气设备的设计、销售	100.00%		设立
荣科恒阳	北京	北京	整流设备、变流设备等	51.00%		设立
荣信众腾	鞍山	鞍山	电气设备的设计、销售	85.00%		设立
南京荣信	南京	南京	电气设备的设计、销售	70.00%		设立
荣信慧科	北京	北京	软件、设备的设计与销售	85.00%		设立
荣信瑞科	北京	北京	软件、设备的设计与销售	85.00%		设立
荣西电力	鞍山	鞍山	电气设备的设计与销售	100.00%		设立

新疆荣信	新疆	新疆	电气设备的设计与销售	100.00%		设立
荣信 DMCC	迪拜	迪拜	电子设备贸易	100.00%		设立
荣信中科	北京	北京	电气设备的设计与销售	51.00%		设立
上海地澳	上海	上海	井下防爆变频设备	55.00%		非同一控制下企业合并
荣信香港	香港	香港	电子设备贸易	100.00%		设立
荣信英国	英国	英国	电子设备贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海地澳	45.00%	-483,775.45		6,760,627.16
荣科恒阳	49.00%	-520,976.91		11,818,209.82
荣信慧科	15.00%	604,337.74		1,109,094.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海地澳	30,924,925.20	2,543,982.63	33,468,907.83	18,445,291.93		18,445,291.93	32,436,221.69	2,655,094.60	35,091,316.29	18,992,643.83		18,992,643.83
荣科恒阳	30,292,218.67	26,779,958.89	57,072,177.56	32,953,382.00		32,953,382.00	46,301,112.03	12,368,049.57	58,669,161.60	33,487,147.85		33,487,147.85
荣信慧科	7,648,290.92	1,267,154.43	8,915,445.35	1,521,482.24		1,521,482.24	2,734,285.21	1,351,053.38	4,085,338.59	720,293.74		720,293.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海地澳	842,940.86	-1,075,056.56	-1,075,056.56	-28,727.00	2,507,636.79	-676,326.14	-676,326.14	297,772.05
荣科恒阳	36,666.67	-1,063,218.19	-1,063,218.19	2,653,797.63	5,284,273.50	-1,064,846.77	-1,064,846.77	23,179,688.12
荣信慧科	20,348,435.90	4,028,918.26	4,028,918.26	383,488.24	22,405,041.97	6,238,616.88	6,238,616.88	3,615.89

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(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**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
信力筑正	北京市	北京市	余热发电	37.60%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	287,393,724.99	300,114,949.58
非流动资产	70,392,378.56	71,644,486.05
资产合计	357,786,103.55	371,759,435.63
流动负债	160,640,394.39	173,674,362.55
非流动负债	2,578,200.00	2,578,200.00
负债合计	163,218,594.39	176,252,562.55
少数股东权益	1,431,786.89	1,431,786.89
归属于母公司股东权益	193,135,722.27	194,075,086.19
按持股比例计算的净资产份额	72,619,031.58	72,972,232.41
--其他	2,321,898.16	2,321,898.16
对联营企业权益投资的账面价值	74,940,929.74	75,294,130.57
营业收入	1,641,509.44	66,329,702.14
净利润	-939,363.92	-84,702,007.49
综合收益总额	-939,363.92	-84,702,007.49

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	17,358,182.35	19,159,633.99
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,801,451.64	-6,787,957.24
--综合收益总额	-1,801,451.64	-6,787,957.24
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	42,415,078.88	35,093,103.79

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-408,936.91	-862,149.65
--综合收益总额	-408,936.91	-862,149.65

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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。

(一) 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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的23.43%(2015年12月31日：20.48%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	136,569,601.19				136,569,601.19
小 计	136,569,601.19				136,569,601.19

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	151,296,587.35				151,296,587.35
小 计	151,296,587.35				151,296,587.35

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动风险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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	704,465,683.29	721,368,100.60	721,368,100.60		
应付票据	185,982,727.13	185,982,727.13	185,982,727.13		
应付债券	135,394,400.00	151,370,939.20	7,988,269.60	143,382,669.60	
应付账款	593,933,560.35	593,933,560.35	593,933,560.35		
应付利息	4,585,709.61	4,585,709.61	4,585,709.61		
其他应付款	38,489,628.27	38,489,628.27	38,489,628.27		
小 计	1,662,851,708.65	1,695,730,665.16	1,552,347,995.56	143,382,669.60	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	577,300,000.00	597,537,425.68	597,537,425.68		
应付票据	252,732,902.23	252,732,902.23	252,732,902.23		
应付债券	600,000,000.00	670,800,000.00	35,400,000.00	635,400,000.00	
应付账款	614,795,803.51	614,795,803.51	614,795,803.51		
应付利息	34,501,118.75	34,501,118.75	34,501,118.75		
其他应付款	37,424,167.19	37,424,167.19	37,424,167.19		
小 计	2,116,753,991.68	2,207,791,417.36	1,572,391,417.36	635,400,000.00	

(三) 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。本公司面临的市场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6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币704,465,683.29元(2015年12月31日：人民币577,300,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	207,520,000.00			207,520,000.00
(2) 权益工具投资	207,520,000.00			207,520,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据2016年6月30日高澜股份股票市价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十七、母公司财务报表主要项目注释 5 长期股权投资。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十七、母公司财务报表主要项目注释 5 长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中煤科创节能技术有限公司	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中煤科创节能技术有限公司	电能质量与电力安全产品	4,632,051.28	2,451,282.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,103,900.00	734,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中煤科创节能技术有限公司	15,522,848.37	1,291,987.74	16,047,980.71	1,019,721.56
其他应收款	中煤科创节能技术有限公司	158,280.00	47,484.00	158,280.00	47,484.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中煤科创节能技术有限公司		358,268.39

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	节能大功率电力电子产品	移动信息服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	574,411,923.89	655,577,911.23		1,229,989,835.12
主营业务成本	388,223,686.75	435,871,344.80		824,095,031.55

资产总额	3,836,189,734.76	3,346,160,512.41		7,182,350,247.17
负债总额	1,682,868,982.55	319,811,168.29		2,002,680,150.84

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司“13荣信01”债券的期限为5年期，根据第3个计息年度末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权条款。在“13荣信01”存续期的第3年末(2015年末)，发行人选择维持票面利率5.90%不变，并在债券存续期后2年(2016年1月18日至2018年1月17日)维持不变。公司在2015年12月18日、2015年12月21及2015年12月22日进行了债券回售登记，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，目前“13荣信01”的回售数量为4,646,056张，回售金额为464,605,600元(不含利息)，剩余托管数量为1,353,944张。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,545,409,976.24	96.85%	177,132,735.79	11.46%	1,368,277,240.45	1,355,499,086.51	95.43%	155,705,471.12	11.49%	1,199,793,615.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	50,158,173.59	3.15%	50,158,173.59	100.00%		64,943,526.02	4.57%	64,943,526.02	100.00%	
合计	1,595,568,149.83	100.00%	227,290,909.38	14.25%	1,368,277,240.45	1,420,442,612.53	100.00%	220,648,997.14	15.53%	1,199,793,615.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	643,648,188.74	32,182,409.44	5.00
1-2 年	410,525,411.28	41,052,541.13	10.00
2-3 年	134,949,064.33	26,989,812.87	20.00
3 年以上	256,359,907.85	76,907,972.35	30.00
小计	1,445,482,572.20	177,132,735.79	12.25

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方 单位往来	99,927,404.04		
小计	99,927,404.04		

(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 21,801,296.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,125,927.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
内蒙古托克托县蒙丰特钢有限公司	2,798,115.00	实物回款
邢台德龙机械轧辊有限公司	1,185,000.00	实物回款
唐山不锈钢有限责任公司	812,592.00	现金回款
合计	4,795,707.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售货款	9,033,457.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
达力普石油专用管有限公司	销售货款	5,300,000.00	无法获取可收回的相关证据		否
江苏兴利来特钢有限公司	销售货款	3,091,572.00	无法获取可收回的相关证据		否
内蒙古托克托县蒙丰特钢有限公司	销售货款	641,885.00	无法获取可收回的相关证据		否
合计	--	9,033,457.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	217,391,994.60	13.62	20,794,589.46
沈阳透平机械股份有限公司	101,921,612.22	6.39	8,586,997.44
新疆荣信节能电气有限公司	69,044,804.00	4.33	
图尔卡纳湖风力发电有限公司	65,026,051.43	4.08	3,251,302.57
东能源风能事业部	50,559,905.45	3.17	2,527,995.27
小 计	503,944,367.70	31.59	35,160,884.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
无追索权保理	59,205,600.00	-2,961,760.14	
小 计	59,205,600.00	-2,961,760.14	

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	148,000,380.62	100.00%	9,904,872.63	6.69%	138,095,507.99	46,610,591.04	100.00%	4,587,928.35	9.84%	42,022,662.69
合计	148,000,380.62	100.00%	9,904,872.63	6.69%	138,095,507.99	46,610,591.04	100.00%	4,587,928.35	9.84%	42,022,662.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	132,987,392.48	6,649,369.62	5.00
1-2 年	4,947,528.39	494,752.84	10.00
2-3 年	2,588,877.57	517,775.51	20.00
3 年以上	7,476,582.18	2,242,974.66	30.00
小计	148,000,380.62	9,904,872.63	6.69

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 5,316,944.28 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	29,834,384.07	27,659,331.73
应收暂付款	2,549,333.52	4,566,400.00
应收税收返还款	4,259,250.35	5,568,607.95
应收股权转让款	109,902,000.00	6,869,000.00
其他	1,455,412.68	1,947,251.36
合计	148,000,380.62	46,610,591.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
卧龙电气集团股份有限公司	股权转让款	107,702,000.00	1 年以内	72.77%	5,385,100.00
上海得斯威国际货运有限公司	退税款	4,034,197.52	1 年以内	2.73%	201,709.88
中国电能成套设备有限公司	押金保证金	1,873,021.00	1 年以内、1-2 年	1.27%	232,181.15
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,438,058.00	1 年以内	0.97%	71,902.90
杨帆	股权转让款	1,377,000.00	1 年以内	0.93%	68,850.00
合计	--	116,424,276.52	--	78.67%	5,959,743.93

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
鞍山市开发区国家税务局	税收返还	225,052.83	1 年以内	预计 2016 年下半年可以全部回收，主要依据财税〔2011〕100 号文件进行确认
合计	--	225,052.83	--	--

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,171,258,649.92	30,190,806.86	3,141,067,843.06	3,225,861,250.92	36,643,998.16	3,189,217,252.76
对联营、合营企业投资	132,828,030.28		132,828,030.28	127,660,707.66		127,660,707.66
合计	3,304,086,680.20	30,190,806.86	3,273,895,873.34	3,353,521,958.58	36,643,998.16	3,316,877,960.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
荣信嘉时	25,800,000.00			25,800,000.00		24,813,195.68
荣信电气(上海)	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海地澳	17,000,000.00			17,000,000.00		
荣科恒阳	7,650,000.00			7,650,000.00		
荣信高科	18,092,866.00		18,092,866.00			
荣信电机	7,200,000.00		7,200,000.00			
荣信众腾	4,250,000.00			4,250,000.00		
荣信电气	22,509,735.00		22,509,735.00			
南京荣信	7,000,000.00			7,000,000.00		5,377,611.18
荣信慧科	4,250,000.00			4,250,000.00		
荣科博信	6,800,000.00		6,800,000.00			
荣西电力	41,097,858.12			41,097,858.12		
荣信瑞科	6,800,000.00			6,800,000.00		
新疆荣信	50,000,000.00			50,000,000.00		
荣信中科	5,100,000.00			5,100,000.00		
荣信 DMCC	48,440,136.80			48,440,136.80		
荣信英国	38,714,000.00			38,714,000.00		
梦网科技	2,905,000,000.00			2,905,000,000.00		
荣信香港	8,156,655.00			8,156,655.00		
合计	3,225,861,250.92		54,602,601.00	3,171,258,649.92		30,190,806.86

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
中煤科创	17,273,47 3.30			-1,801,45 1.64						15,472,02 1.66	
小计	17,273,47 3.30			-1,801,45 1.64						15,472,02 1.66	
二、联营企业											
哈密荣信	35,093,10 3.79	7,730,912 .00		-408,936. 91						42,415,07 8.88	
信力筑正	75,294,13 0.57			-353,200. 83						74,940,92 9.74	
小计	110,387,2 34.36	7,730,912 .00		-762,137. 74						117,356,0 08.62	
合计	127,660,7 07.66	7,730,912 .00		-2,563,58 9.38						132,828,0 30.28	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	528,229,005.20	380,678,321.56	684,607,763.72	485,000,396.75
合计	528,229,005.20	380,678,321.56	684,607,763.72	485,000,396.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,440,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,563,589.38	-6,273,676.04

处置长期股权投资产生的投资收益	173,673,283.64	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	
合计	171,509,694.26	-4,833,676.04

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	64,460,179.78	主要是报告期公司出售控股子公司股权净损益
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）	5,499,847.78	除软件产品即征即退增值税返还外的政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,125,927.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,327,073.67	
减：所得税影响额	27,984,810.82	
少数股东权益影响额	-148,383.34	
合计	50,576,601.18	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品即征即退增值税返还	13,799,851.38	与收入密切相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他