

众业达电气股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)



2019 年 08 月

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：众业达电气股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	287,038,164.63	607,445,080.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	789,657,575.12	1,480,422,436.93
应收账款	1,811,043,746.78	987,118,058.52
应收款项融资		
预付款项	78,530,501.84	87,362,678.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,534,440.03	21,534,129.66
其中：应收利息		3,112,558.35
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,058,118,374.31	856,461,711.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	259,505,666.23	109,134,056.53
流动资产合计	4,307,428,468.94	4,149,478,151.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		201,143,506.67
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,978,238.12	1,404,641.36
其他权益工具投资	201,143,506.67	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	524,566,982.12	468,860,185.91
在建工程	141,438,713.95	169,518,477.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,232,678.65	89,368,020.19
开发支出		
商誉	192,893,493.64	192,893,493.64
长期待摊费用	4,536,253.64	5,268,924.49
递延所得税资产	57,498,074.26	46,974,057.49
其他非流动资产	1,942,250.00	3,564,670.00
非流动资产合计	1,214,230,191.05	1,178,995,977.27
资产总计	5,521,658,659.99	5,328,474,129.19
流动负债：		
短期借款	249,201,915.75	324,839,953.99
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	208,382,104.24	230,639,790.55
应付账款	787,042,374.44	526,690,586.00
预收款项	168,695,425.12	232,698,127.71
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,125,426.75	62,498,168.94
应交税费	37,316,523.86	45,466,948.51
其他应付款	35,838,298.97	39,101,529.16
其中：应付利息	387,884.49	670,194.56
应付股利	322,476.00	322,476.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,507,602,069.13	1,461,935,104.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	6,294,184.70	6,418,412.06
递延所得税负债	9,180,770.84	9,299,217.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,474,955.54	15,717,629.47
负债合计	1,523,077,024.67	1,477,652,734.33
所有者权益：		
股本	544,846,509.00	545,283,109.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,877,685,867.06	1,879,890,697.06
减：库存股	19,447,725.00	22,089,155.00
其他综合收益	295,527.66	80,655.02
专项储备		
盈余公积	140,044,210.65	140,044,210.65
一般风险准备		
未分配利润	1,339,388,194.44	1,187,034,001.62
归属于母公司所有者权益合计	3,882,812,583.81	3,730,243,518.35
少数股东权益	115,769,051.51	120,577,876.51
所有者权益合计	3,998,581,635.32	3,850,821,394.86
负债和所有者权益总计	5,521,658,659.99	5,328,474,129.19

法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王宝玉

会计机构负责人：李慧仪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	70,981,424.89	325,623,277.17
交易性金融资产		
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	495,011,568.00	989,639,042.21
应收账款	1,887,957,972.45	1,198,958,558.07

应收款项融资		
预付款项	26,637,261.30	55,896,817.93
其他应收款	91,250,822.12	91,687,566.19
其中：应收利息		3,112,558.35
应收股利		
存货	687,999,126.09	498,042,176.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	228,876,092.81	80,840,210.41
流动资产合计	3,488,714,267.66	3,240,687,648.20
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		30,740,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	809,348,315.64	790,557,337.45
其他权益工具投资	30,740,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,636,531.22	38,527,536.90
在建工程	62,856,658.47	90,259,739.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,749,841.28	43,281,783.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,391,776.76	12,745,800.74
其他非流动资产	1,942,250.00	3,564,670.00
非流动资产合计	1,049,665,373.37	1,009,676,868.79
资产总计	4,538,379,641.03	4,250,364,516.99

流动负债：		
短期借款	229,876,030.82	262,985,839.73
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	121,410,534.08	103,804,844.05
应付账款	606,147,307.71	424,887,978.33
预收款项	72,336,452.95	66,188,198.89
合同负债		
应付职工薪酬	3,530,492.56	7,623,943.00
应交税费	19,474,511.77	23,952,899.35
其他应付款	150,422,965.97	152,637,346.59
其中：应付利息	387,884.49	655,694.56
应付股利	322,476.00	322,476.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,203,198,295.86	1,042,081,049.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,246,574.20	2,246,574.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,246,574.20	2,246,574.20
负债合计	1,205,444,870.06	1,044,327,624.14
所有者权益：		

股本	544,846,509.00	545,283,109.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,880,098,349.57	1,882,303,179.57
减：库存股	19,447,725.00	22,089,155.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,876,255.91	136,876,255.91
未分配利润	790,561,381.49	663,663,503.37
所有者权益合计	3,332,934,770.97	3,206,036,892.85
负债和所有者权益总计	4,538,379,641.03	4,250,364,516.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,488,615,196.89	3,909,831,568.32
其中：营业收入	4,488,615,196.89	3,909,831,568.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,267,802,515.14	3,738,312,836.69
其中：营业成本	3,942,946,182.32	3,449,576,361.18
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		
税金及附加	13,872,489.66	13,054,255.18
销售费用	210,370,408.81	188,723,414.21
管理费用	93,324,624.29	82,345,666.83
研发费用	9,898,425.84	11,391,635.06

财务费用	-2,609,615.78	-6,778,495.77
其中：利息费用	12,086,331.38	14,190,127.99
利息收入	3,260,935.60	2,860,562.25
加：其他收益	1,337,955.04	820,075.92
投资收益（损失以“-”号填列）	701,637.84	2,320,023.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,118,017.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,843,967.88	-20,185,642.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-231,353.49	-36,717.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,346,871.09	154,436,470.22
加：营业外收入	2,056,575.78	2,981,481.36
减：营业外支出	413,748.61	468,393.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,989,698.26	156,949,557.67
减：所得税费用	42,455,830.44	33,845,768.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,533,867.82	123,103,789.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,533,867.82	123,103,789.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	152,354,192.82	125,349,384.37
2.少数股东损益	-3,820,325.00	-2,245,594.82
六、其他综合收益的税后净额	214,872.64	-95,595.57

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	214,872.64	-95,595.57
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	214,872.64	-95,595.57
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	214,872.64	-95,595.57
9.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	148,748,740.46	123,008,193.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,569,065.46	125,253,788.80
归属于少数股东的综合收益总额	-3,820,325.00	-2,245,594.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.23

(二) 稀释每股收益	0.28	0.23
------------	------	------

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：吴开贤

主管会计工作负责人：王宝玉

会计机构负责人：李慧仪

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,331,469,776.70	2,972,384,765.43
减：营业成本	3,122,084,022.60	2,814,349,343.84
税金及附加	4,594,322.28	4,162,695.30
销售费用	14,292,369.35	12,560,150.07
管理费用	18,686,737.47	14,507,098.59
研发费用		
财务费用	-5,503,854.94	-7,070,467.25
其中：利息费用	8,133,215.84	13,761,818.91
利息收入	1,682,321.70	2,386,428.54
加：其他收益		64,752.84
投资收益（损失以“-”号填列）	603,118.73	3,239,801.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,158,693.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-425,210.94	-18,586,881.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,655.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	163,335,394.59	118,612,273.20
加：营业外收入	848,500.00	

减：营业外支出	39,224.04	19,482.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	164,144,670.55	118,592,791.20
减：所得税费用	37,246,792.43	25,284,249.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	126,897,878.12	93,308,541.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	126,897,878.12	93,308,541.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	126,897,878.12	93,308,541.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	3,879,158,884.61	3,318,060,711.38
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,625,007.89	6,451,911.09
经营活动现金流入小计	3,888,783,892.50	3,324,512,622.47
购买商品、接受劳务支付的现金	3,415,256,350.52	3,197,526,224.27
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	224,358,570.52	192,810,469.04
支付的各项税费	142,160,853.57	129,219,102.05
支付其他与经营活动有关的现金	124,502,494.79	116,849,581.91
经营活动现金流出小计	3,906,278,269.40	3,636,405,377.27
经营活动产生的现金流量净额	-17,494,376.90	-311,892,754.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,008,387.12	184,996,493.33
取得投资收益收到的现金	128,041.08	2,320,023.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	259,196.03	70,958.32
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	20,395,624.23	187,387,474.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,020,349.53	79,339,999.96
投资支付的现金	160,000,000.00	216,670,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	207,020,349.53	296,009,999.96
投资活动产生的现金流量净额	-186,624,725.30	-108,622,525.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	187,500.00	2,740,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	187,500.00	2,740,000.00
取得借款收到的现金	233,782,013.20	473,155,779.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	233,969,513.20	475,895,779.08
偿还债务支付的现金	309,420,051.44	358,717,014.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,937,986.42	79,894,647.40
其中：子公司支付给少数股东的	1,176,000.00	

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,641,430.00	73,894,436.52
筹资活动现金流出小计	317,999,467.86	512,506,098.59
筹资活动产生的现金流量净额	-84,029,954.66	-36,610,319.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	228,456.65	-117,136.03
五、现金及现金等价物净增加额	-287,920,600.21	-457,242,735.34
加：期初现金及现金等价物余额	464,325,640.72	794,791,553.09
六、期末现金及现金等价物余额	176,405,040.51	337,548,817.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	4,582,783,435.29	2,294,744,782.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,741,237.24	113,323,020.97
经营活动现金流入小计	4,588,524,672.53	2,408,067,803.59
购买商品、接受劳务支付的现金	4,509,608,649.73	2,549,015,215.20
支付给职工以及为职工支付的现金	18,858,402.14	16,393,308.65
支付的各项税费	74,792,569.21	60,271,265.73
支付其他与经营活动有关的现金	15,133,077.61	9,395,080.35
经营活动现金流出小计	4,618,392,698.69	2,635,074,869.93
经营活动产生的现金流量净额	-29,868,026.16	-227,007,066.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,008,387.12	
取得投资收益收到的现金	1,303,753.42	3,239,801.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,655.44
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	21,312,140.54	3,258,456.80
购建固定资产、无形资产和其他	24,103,907.16	32,168,994.91

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	179,500,000.00	223,720,000.00
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		
投资活动现金流出小计	203,603,907.16	255,888,994.91
投资活动产生的现金流量净额	-182,291,766.62	-252,630,538.11
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	189,876,030.82	463,155,779.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	189,876,030.82	463,155,779.08
偿还债务支付的现金	222,985,839.73	352,411,125.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,401,025.91	78,486,338.32
支付其他与筹资活动有关的现金	2,641,430.00	
筹资活动现金流出小计	234,028,295.64	430,897,463.81
筹资活动产生的现金流量净额	-44,152,264.82	32,258,315.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.62	-13.61
五、现金及现金等价物净增加额	-256,312,060.22	-447,379,302.79
加：期初现金及现金等价物余额	314,984,618.35	677,898,459.85
六、期末现金及现金等价物余额	58,672,558.13	230,519,157.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	545,283,109.00				1,879,890,697.06	22,089,155.00	80,655.02		140,044,210.65		1,187,034,001.62		3,730,243,518.35	120,577,876.51	3,850,821,394.86

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	545,283,109.00			1,879,890,697.06	22,089,155.00	80,655.02		140,044,210.65		1,187,034,001.62		3,730,243,518.35	120,577,876.51	3,850,821,394.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-436,600.00			-2,204,830.00	-2,641,430.00	214,872.64				152,354,192.82		152,569,065.46	-4,808,825.00	147,760,240.46
(一)综合收益总额						214,872.64				152,354,192.82		152,569,065.46	-3,820,325.00	148,748,740.46
(二)所有者投入和减少资本	-436,600.00			-2,204,830.00	-2,641,430.00								187,500.00	187,500.00
1. 所有者投入的普通股	-436,600.00			-2,204,830.00	-2,641,430.00								187,500.00	187,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配													-1,176,000.00	-1,176,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-1,176,000.00	-1,176,000.00
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	544,846,509.00				1,877,685,867.06	19,447,725.00	295,527.66		140,044,210.65		1,339,388,194.44		3,882,812,583.81	115,769,051.51	3,998,581,635.32

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	544,755,909.00				1,874,451,610.15	25,446,300.00	-186,287.72		126,086,087.11		1,060,311,726.65		3,579,972,745.19	203,997,585.75	3,783,970,330.94	
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	544,755,909.00			1,874,451,610.15	25,446,300.00	-186,287.72		126,086,087.11		1,060,311,726.65		3,579,972,745.19	203,997,585.75	3,783,970,330.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-95,595.57				58,998,675.29		58,903,079.72	-73,400,031.34	-14,496,951.62
（一）综合收益总额						-95,595.57				125,349,384.37		125,253,788.80	-2,245,594.82	123,008,193.98
（二）所有者投入和减少资本													-71,154,436.52	-71,154,436.52
1. 所有者投入的普通股													-71,154,436.52	-71,154,436.52
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										-66,350,709.08		-66,350,709.08		-66,350,709.08
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										-66,350,709.08		-66,350,709.08		-66,350,709.08
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 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	544,755,909.00				1,874,451,610.15	25,446,300.00	-281,883.29		126,086,087.11		1,119,310,401.94		3,638,875.82	130,597,554.41		3,769,473,379.32	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	545,283,109.00				1,882,303,179.57	22,089,155.00			136,876,255.91	663,663,503.37		3,206,036,892.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	545,283,109.00				1,882,303,179.57	22,089,155.00			136,876,255.91	663,663,503.37		3,206,036,892.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-436,600.00				-2,204,830.00	-2,641,430.00				126,897,878.12		126,897,878.12
（一）综合收益总额										126,897,878.12		126,897,878.12
（二）所有者投入和减少资本	-436,600.00				-2,204,830.00	-2,641,430.00						
1. 所有者投入的普通股	-436,600.00				-2,204,830.00	-2,641,430.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	544,846,509.00				1,880,098,349.57	19,447,725.00			136,876,255.91	790,561,381.49		3,332,934,770.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	544,755,909.00				1,876,864,092.66	25,446,300.00			122,918,132.37	603,358,708.56		3,122,450,542.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	544,755,909.00				1,876,864,092.66	25,446,300.00			122,918,132.37	603,358,708.56		3,122,450,542.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										27,937,832.90		27,937,832.90
(一)综合收益总额										93,308,541.98		93,308,541.98
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-65,370,709.08		-65,370,709.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-65,370,709.08		-65,370,709.08
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	544,755,909.00				1,876,864,092.66	25,446,300.00				122,918,132.37	631,296,541.46	3,150,388,375.49

三、公司基本情况

1、历史沿革

众业达电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由汕头市众业达电器有限公司于2008年4月14日整体变更设立的股份公司。公司的统一社会信用代码为914405007224920787。截止报告期末，公司股本544,846,509.00元，法定代表人：吴开贤。

2、所属行业类别

批发和零售贸易行业中的能源、材料和机械电子设备批发业。

3、公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

4、经营范围

研发、设计、制造、加工、销售：高低压电力设备及其配件，船舶电气设备，新能源电气设备，照明产品及配套设备，滤波器，电动汽车充电设备，电力自动化保护设备，电气元件；电器机械及器材，电子产品，电话通讯设备，仪器仪表，金属加工机械，工业专用设备，建筑工程机械，金属材料，五金工具，电工器材，家用电器，化工原料（不含化学危险品）销售；电器机械及器材的维修服务；货物进出口、技术进出口。（另一经营地址：汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街1号）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、公司注册地及总部地址

汕头市衡山路62号。

6、主要产品或提供的劳务

公司是工业电气产品的专业分销商，主营业务为通过自有的销售网络分销签约供应商的工业电气元器件产品，以及进行系统集成产品和成套制造产品的生产和销售。

7、财务报告批准报出者及报出日

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月30日决议批准报出。

本公司2019半年度纳入合并范围的公司共75户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售

条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

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：

本公司及各子公司主要从事工业电气产品的专业分销。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、29“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与

合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为

其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本

公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

(3) 金融负债

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负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、长期应付款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条

款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（5）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（6）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

商业承兑票据参照12、“应收账款”。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为人民币100万元以上的非保理类应收款项、单项超过100万元的其他应收款以及单项金额为500万元以上的保理类应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
非保理类应收款项账龄组合	账龄分析法
保理类应收款项风险类型组合	其他方法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）		
半年以内	2.00%	2.00%
半年-1年	5.00%	5.00%
1-2年	20.00%	20.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%
3-4年		

4-5年		
5年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

注：填写具体组合名称和计提比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
正常类：未逾期	0.00%	0.00%
关注类：逾期1-90天	5.00%	5.00%
次级类：逾期91-180天	20.00%	20.00%
可疑类：逾期181-360天	50.00%	50.00%
损失类：逾期360天以上	100.00%	100.00%

注：填写具体组合名称和计提比例。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、信用政策、坏账计提政策进行详细披露；

单项计提坏账准备的理由	对于非保理类应收款项，存在客观证据表明应收款项发生减值对于保理类应收账款，存在客观证据表明公司将无法按应收保理款的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

同12、“应收账款”。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转

回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益

按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即

采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-40年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年-15年	5%	6.33%-19.00%
运输工具	年限平均法	5年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3年-5年	5%	19.00%-31.67%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

23、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、20“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易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提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）取得供应商的销售折扣的确认原则

供应商根据公司实际销售情况、市场拓展情况、服务支持情况等，按季度、年度给予公司一定比例的销售折扣（又称销售奖励、返利）。公司在取得供应商销售折扣确认函时确认销售折扣，并按确认函所确认的金额冲减当期的营业成本。

30、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；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，按照收到或应收的金额计量。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补

偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）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；（2）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

34、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年财政部发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》(财会〔2017〕7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融资产转移〉的通知》(财会〔2017〕8 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号——套期会计〉的通知》(财会〔2017〕9 号)及《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》(财会〔2017〕14 号),以及 2018 年 6 月 15 日财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。根据上述准则及通知,公司于 2019 年 1 月 1 日起实施新金融准则并编制相应财务报表。	第四届董事会第二十六次会议审议通过	调减"可供出售金融资产"201,143,506.67 元,重分类至"其他权益工具投资"
2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)。根据上述通知,公司编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	第四届董事会第二十九次会议审议通过	1、“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示,变更前年初金额 2,467,540,495.45 元,变更后“应收票据”年初金额 1,480,422,436.93 元、“应收账款”年初金额 987,118,058.52 元; 2、“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示,变更前年初余额 757,330,376.55 元,变更后“应付票据”年初余额 230,639,790.55 元、“应付账款”年初余额 526,690,586.00 元。
2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)。根据上述通知,公司编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	第四届董事会第二十九次会议审议通过	利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”、“减:信用减值损失”调整为“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本着谨慎性原则，同时考虑商业承兑汇票的信用风险特征，拟对商业承兑汇票比照应收账款坏账计提方法提坏账准备。	第四届董事会第二十五次会议审议通过	2019年03月15日	《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对公司2018年及以前各年度的财务状况和经营成果产生影响，将会对公司2019年度的财务报表产生影响。截至2019年6月30日，公司应收票据中商业承兑汇票总额为19,243.37万元，按照变更后的会计估计，对商业承兑汇票提坏账准备金额为633.43万元。

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	607,445,080.38	607,445,080.38	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	1,480,422,436.93	1,480,422,436.93	
应收账款	987,118,058.52	987,118,058.52	
应收款项融资			
预付款项	87,362,678.34	87,362,678.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,534,129.66	21,534,129.66	
其中：应收利息	3,112,558.35	3,112,558.35	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	856,461,711.56	856,461,711.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	109,134,056.53	109,134,056.53	
流动资产合计	4,149,478,151.92	4,149,478,151.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	201,143,506.67		-201,143,506.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,404,641.36	1,404,641.36	
其他权益工具投资		201,143,506.67	201,143,506.67
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	468,860,185.91	468,860,185.91	
在建工程	169,518,477.52	169,518,477.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	89,368,020.19	89,368,020.19	
开发支出			
商誉	192,893,493.64	192,893,493.64	
长期待摊费用	5,268,924.49	5,268,924.49	
递延所得税资产	46,974,057.49	46,974,057.49	
其他非流动资产	3,564,670.00	3,564,670.00	
非流动资产合计	1,178,995,977.27	1,178,995,977.27	
资产总计	5,328,474,129.19	5,328,474,129.19	
流动负债：			
短期借款	324,839,953.99	324,839,953.99	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	230,639,790.55	230,639,790.55	
应付账款	526,690,586.00	526,690,586.00	
预收款项	232,698,127.71	232,698,127.71	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	62,498,168.94	62,498,168.94	
应交税费	45,466,948.51	45,466,948.51	
其他应付款	39,101,529.16	39,101,529.16	
其中：应付利息	670,194.56	670,194.56	
应付股利	322,476.00	322,476.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,461,935,104.86	1,461,935,104.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,418,412.06	6,418,412.06	
递延所得税负债	9,299,217.41	9,299,217.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,717,629.47	15,717,629.47	
负债合计	1,477,652,734.33	1,477,652,734.33	
所有者权益：			
股本	545,283,109.00	545,283,109.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,879,890,697.06	1,879,890,697.06	
减：库存股	22,089,155.00	22,089,155.00	
其他综合收益	80,655.02	80,655.02	
专项储备			
盈余公积	140,044,210.65	140,044,210.65	
一般风险准备			
未分配利润	1,187,034,001.62	1,187,034,001.62	
归属于母公司所有者权益合计	3,730,243,518.35	3,730,243,518.35	
少数股东权益	120,577,876.51	120,577,876.51	
所有者权益合计	3,850,821,394.86	3,850,821,394.86	
负债和所有者权益总计	5,328,474,129.19	5,328,474,129.19	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	325,623,277.17	325,623,277.17	
交易性金融资产			
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	989,639,042.21	989,639,042.21	
应收账款	1,198,958,558.07	1,198,958,558.07	
应收款项融资			
预付款项	55,896,817.93	55,896,817.93	
其他应收款	91,687,566.19	91,687,566.19	
其中：应收利息	3,112,558.35	3,112,558.35	
应收股利			
存货	498,042,176.22	498,042,176.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	80,840,210.41	80,840,210.41	
流动资产合计	3,240,687,648.20	3,240,687,648.20	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	30,740,000.00		-30,740,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	790,557,337.45	790,557,337.45	
其他权益工具投资		30,740,000.00	30,740,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	38,527,536.90	38,527,536.90	
在建工程	90,259,739.99	90,259,739.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,281,783.71	43,281,783.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,745,800.74	12,745,800.74	

其他非流动资产	3,564,670.00	3,564,670.00	
非流动资产合计	1,009,676,868.79	1,009,676,868.79	
资产总计	4,250,364,516.99	4,250,364,516.99	
流动负债：			
短期借款	262,985,839.73	262,985,839.73	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	103,804,844.05	103,804,844.05	
应付账款	424,887,978.33	424,887,978.33	
预收款项	66,188,198.89	66,188,198.89	
合同负债			
应付职工薪酬	7,623,943.00	7,623,943.00	
应交税费	23,952,899.35	23,952,899.35	
其他应付款	152,637,346.59	152,637,346.59	
其中：应付利息	655,694.56	655,694.56	
应付股利	322,476.00	322,476.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,042,081,049.94	1,042,081,049.94	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,246,574.20	2,246,574.20	

其他非流动负债			
非流动负债合计	2,246,574.20	2,246,574.20	
负债合计	1,044,327,624.14	1,044,327,624.14	
所有者权益：			
股本	545,283,109.00	545,283,109.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,882,303,179.57	1,882,303,179.57	
减：库存股	22,089,155.00	22,089,155.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	136,876,255.91	136,876,255.91	
未分配利润	663,663,503.37	663,663,503.37	
所有者权益合计	3,206,036,892.85	3,206,036,892.85	
负债和所有者权益总计	4,250,364,516.99	4,250,364,516.99	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	应税收入按 16%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	见附注六、1
教育费附加	应缴纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	应缴纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

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
汕头市众业达电器设备有限公司	15%
北京迪安帝科技有限公司	15%
北京迪安帝自动化系统有限公司	15%
工控网（北京）信息技术股份有限公司	15%
工控网（北京）电子商务有限公司	15%
众业达（北京）智能科技有限公司	15%
上海汕能电气成套有限公司	20%
北京国电众业达科技有限公司	20%
众业达电气（大连）有限公司	20%
山西众业达电器有限公司	20%
众业达电气襄阳有限公司	20%
众业达新疆电气有限公司	20%
众业达电气哈尔滨有限公司	20%
成都鸿达新能源科技有限公司	20%
内江因诺威新能源科技有限责任公司	20%
北京迪安帝电器设备有限公司	20%
烟台迪安帝电气科技有限公司	20%
众业达商业保理有限公司	20%
唐山众业达电气设备有限公司	20%
重庆众业达电器有限公司	20%
众业达供应链管理（上海）有限公司	20%
众业达电气温州有限公司	20%
昆明众业达自动化设备有限公司	20%
众业达电气洛阳有限公司	20%
南昌众业达电气有限公司	20%
甘肃众业达电器有限公司	20%
汕头市众业达自动化电气工程有限公司	20%
广西众业达电气有限公司	20%
长沙众业达电器有限公司	20%
汕头市达源电器成套有限公司	20%
众业达（汕头）充电运营有限公司	20%
众业达自动化科技有限公司	20%
郑州众业达物业服务有限公司	20%

宜宾鸿达新能源科技有限公司	20%
贵州众业达新能源科技有限公司	20%
ELVO PTE.LTD. (業伯有限公司, 简称"業伯")	17%
ELXION PTE.LTD. (業胜有限责任公司, 简称"業胜")	17%
MR LOCK ASIA PTE.LTD. (锁先生(亚洲)私人有限公司)	17%
本公司及其他子公司	25%

2、税收优惠

公司之子公司汕头市众业达电器设备有限公司于2009年通过广东省国家高新技术企业认定, 根据《中华人民共和国企业所得税法》, 该公司从2009年起执行15%的所得税优惠税率。2018年通过了广东省国家高新技术企业复审, 自2018年起继续享受15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。

公司之子公司北京迪安帝科技有限公司、孙公司北京迪安帝自动化系统有限公司于2014年10月获得高新技术企业认定通过并公示, 根据《中华人民共和国企业所得税法》, 上述两家公司从2014年起执行15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。2017年12月, 通过了高新技术企业复审, 自2017年起继续享受15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。

公司之子公司工控网(北京)信息技术股份有限公司于2015年11月获得高新技术企业认定通过并公示, 根据《中华人民共和国企业所得税法》, 从2015年起执行15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。2018年9月, 通过高新技术企业复审, 自2018年起继续享受15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。孙公司工控网(北京)电子商务有限公司于2017年12月获得高新技术企业认定通过并公示, 自2018年起享受15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。

公司之子公司众业达(北京)智能科技有限公司于2017年12月获得高新技术企业认定通过并公示, 根据《中华人民共和国企业所得税法》, 从2017年起执行15%的所得税优惠税率, 优惠期为三年。

公司之子公司上海汕能电气成套有限公司等29家公司符合小微企业标准, 执行小微型企业所得优惠政策。

公司之子公司ELVO PTE.LTD. (業伯有限公司, 简称“業伯”)和孙公司ELXION PTE.LTD. (業胜有限责任公司, 简称“業胜”), 孙公司ELXION PTE.LTD旗下子公司MR LOCK ASIAPTE.LTD. (锁先生(亚洲)私人有限公司, 简称“锁先生”)注册于新加坡, 执行新加坡当地利得税率17%。根据新加坡的免税政策, 前一万新加坡元应纳税所得额的75%免缴所得税, 第一万至三十万新加坡元应纳税所得额的50%免缴所得税。

公司和其他子公司执行25%的企业所得税税率。

公司所属海宁众业达投资合伙企业由三家法人合伙人投资成立, 取得的股息红利应并入法人合伙人当期应纳税所得额, 缴纳企业所得税。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用16%/10%税率。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定, 自2019年4月1日起, 适用税率调整为13%/9%。

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	1,213,216.31	1,379,489.10
银行存款	174,852,269.92	462,644,638.38
其他货币资金	110,972,678.40	143,420,952.90
合计	287,038,164.63	607,445,080.38
其中：存放在境外的款项总额	13,185,512.55	12,067,665.27

其他说明

注（1）：其他货币资金明细：

项 目	2019-6-30	2018-12-31
票据保证金	106,112,623.58	140,404,284.14
保函保证金	4,520,500.54	2,715,155.52
第三方支付平台款项	339,554.28	301,513.24
合 计	110,972,678.40	143,420,952.90

注（2）：货币资金中使用受限制金额参见本附注七63、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	603,558,108.21	1,153,743,940.66
商业承兑票据	192,433,734.18	326,678,496.27
坏账准备	-6,334,267.27	
合计	789,657,575.12	1,480,422,436.93

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	192,433,734.18	100.00%	6,334,267.27	3.29%	186,099,466.91					
其中：										
商业承兑票据	192,433,734.18	100.00%	6,334,267.27	3.29%	186,099,466.91					
合计	192,433,734.18	100.00%	6,334,267.27	3.29%	186,099,466.91					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	192,433,734.18	6,334,267.27	3.29%
合计	192,433,734.18	6,334,267.27	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据坏账准备		6,334,267.27			6,334,267.27
合计		6,334,267.27			6,334,267.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	11,325,884.93
合计	11,325,884.93

(4) 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	743,182,646.42	151,714,926.56
商业承兑票据		11,325,884.93
合计	743,182,646.42	163,040,811.49

(5) 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

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,945,816,089.63	100.00%	134,772,342.85	6.93%	1,811,043,746.78	1,093,893,377.66	100.00%	106,775,319.14	9.76%	987,118,058.52
其中：										
合计	1,945,816,089.63	100.00%	134,772,342.85	6.93%	1,811,043,746.78	1,093,893,377.66	100.00%	106,775,319.14	9.76%	987,118,058.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	1,751,482,950.00	35,029,659.03	2.00%
半年至一年	48,968,766.77	2,448,438.36	5.00%
1至2年	44,284,012.67	8,856,802.56	20.00%
2至3年	20,785,834.77	10,392,917.48	50.00%

3 年以上	78,044,525.42	78,044,525.42	100.00%
合计	1,943,566,089.63	134,772,342.85	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 采用风险类型分析法计提应收账款坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常类	2,250,000.00		0.00%
关注类			5.00%
次级类			20.00%
可疑类			50.00%
损失类			100.00%
合计	2,250,000.00		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,802,701,716.77
半年以内	1,753,732,950.00
半年至 1 年	48,968,766.77
1 至 2 年	44,284,012.67
2 至 3 年	20,785,834.77
3 年以上	78,044,525.42
3 至 4 年	35,186,114.91
4 至 5 年	19,094,340.64
5 年以上	23,764,069.87
合计	1,945,816,089.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	106,775,319.14	28,470,578.95		473,555.24	134,772,342.85
合计	106,775,319.14	28,470,578.95		473,555.24	134,772,342.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	473,555.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为226,934,049.94元，占应收账款期末余额合计数的比例为11.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,538,681.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	77,133,131.00	98.22%	85,597,204.36	97.98%
1 至 2 年	550,559.98	0.70%	692,454.73	0.79%
2 至 3 年	97,011.59	0.12%	605,722.01	0.69%
3 年以上	749,799.27	0.96%	467,297.24	0.54%
合计	78,530,501.84	--	87,362,678.34	--

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：

截至报告期末，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 21,742,538.94 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 27.69%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,112,558.35
其他应收款	23,534,440.03	18,421,571.31
合计	23,534,440.03	21,534,129.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		3,112,558.35
合计		3,112,558.35

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	11,908,296.54	9,688,967.86
单位往来款	3,081,097.14	6,453,986.66
其他经营性资金往来	11,527,129.38	4,947,528.11
合计	26,516,523.06	21,090,482.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			2,668,911.32	2,668,911.32

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			313,171.71	313,171.71
2019年6月30日余额			2,982,083.03	2,982,083.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	22,459,773.93
半年以内	21,366,225.08
半年至1年	1,093,548.85
1至2年	1,580,893.79
2至3年	583,906.00
3年以上	1,891,949.34
3至4年	619,052.57
4至5年	216,098.00
5年以上	1,056,798.77
合计	26,516,523.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
组合计提	2,668,911.32	313,171.71		2,982,083.03
合计	2,668,911.32	313,171.71		2,982,083.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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:

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
汕头市龙湖区人民政府	履约保证金	3,580,000.00	半年内	13.50%	71,600.00
北京 ABB 电气传动系统有限公司	经营性往来	2,721,050.00	半年内、半年-1 年、3 年以上	10.26%	335,121.00
上海 ABB 电机有限公司	经营性往来	735,315.66	半年内	2.77%	14,706.31
中宝滨海镍业有限公司	经营性往来	537,075.00	3 年以上	2.03%	537,075.00
上海汉光环境艺术有限公司	经营性往来	382,157.91	半年内、1-2 年	1.44%	53,502.11
合计	--	7,955,598.57	--	30.00%	1,012,004.42

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	31,071,222.15	3,782,274.82	27,288,947.33	30,194,257.98	2,720,305.88	27,473,952.10
在产品	8,596,005.61		8,596,005.61	16,450,546.12		16,450,546.12

库存商品	1,052,052,187.45	29,818,766.08	1,022,233,421.37	845,261,916.24	32,724,702.90	812,537,213.34
合计	1,091,719,415.21	33,601,040.90	1,058,118,374.31	891,906,720.34	35,445,008.78	856,461,711.56

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,720,305.88	1,061,968.94				3,782,274.82
库存商品	32,724,702.90			2,905,936.82		29,818,766.08
合计	35,445,008.78	1,061,968.94		2,905,936.82		33,601,040.90
项 目	计提存货跌价准备的依据		本期转销存货跌价准备的原因			
原材料	成本高于其可变现净值		原材料已销售/处置			
库存商品	成本高于其可变现净值		库存商品已销售/处置			

(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：

10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	114,505,666.23	103,892,939.80
理财产品	145,000,000.00	5,000,000.00
预缴所得税		241,116.73
合计	259,505,666.23	109,134,056.53

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
汕头市盈 照开关有 限公司	1,404,641 .36			573,596.7 6						1,978,238 .12	
工控速派 (北京) 科技服务 有限公司											
小计	1,404,641 .36			573,596.7 6						1,978,238 .12	
合计	1,404,641 .36			573,596.7 6						1,978,238 .12	

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
微宏动力系统（湖州）有限公司	165,003,506.67	165,003,506.67
湖南能翔新能源巴士运营有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
上海慧程工程技术服务有限公司	24,640,000.00	24,640,000.00
浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）	6,100,000.00	6,100,000.00
合计	201,143,506.67	201,143,506.67

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、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

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	524,566,982.12	468,860,185.91
合计	524,566,982.12	468,860,185.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	497,164,353.35	21,770,549.07	42,214,746.86	79,095,627.67	640,245,276.95
2.本期增加金额	64,815,791.73	1,733,533.49	755,281.18	3,457,838.65	70,762,445.05
(1) 购置	15,125,932.13	1,733,533.49	755,281.18	3,457,838.65	21,072,585.45
(2) 在建工程转入	49,689,859.60				49,689,859.60
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额		1,293,201.08	679,065.18	1,195,985.32	3,168,251.58
(1) 处置或报废		1,293,201.08	679,065.18	1,195,985.32	3,168,251.58
4.期末余额	561,980,145.08	22,210,881.48	42,290,962.86	81,357,481.00	707,839,470.42
二、累计折旧					
1.期初余额	75,679,661.68	9,381,061.43	32,535,253.48	53,789,114.45	171,385,091.04
2.本期增加金额	8,103,816.94	1,321,393.56	1,606,169.26	3,483,677.38	14,515,057.14
(1) 计提	8,103,816.94	1,321,393.56	1,606,169.26	3,483,677.38	14,515,057.14
3.本期减少金额	475,416.00	888,021.40	649,861.92	614,360.56	2,627,659.88
(1) 处置或报废	475,416.00	888,021.40	649,861.92	614,360.56	2,627,659.88
4.期末余额	83,308,062.62	9,814,433.59	33,491,560.82	56,658,431.27	183,272,488.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	478,672,082.46	12,396,447.89	8,799,402.04	24,699,049.73	524,566,982.12
2.期初账面价值	421,484,691.67	12,389,487.64	9,679,493.38	25,306,513.22	468,860,185.91

(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
房屋及建筑物-郑州写字楼	38,136,758.74
房屋及建筑物-汕头厂房	35,117,110.06

(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
房产用建筑物-长沙办公楼	3,532,063.00	

其他说明

截至报告期末，公司无暂时闲置的固定资产。

截至报告期末，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	141,438,713.95	169,518,477.52
合计	141,438,713.95	169,518,477.52

(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
龙湖区珠津工业区工程	1,296,160.34		1,296,160.34	41,549,846.86		41,549,846.86
北京众业达二期工程	47,404,093.81		47,404,093.81	47,404,093.81		47,404,093.81
北京众业达三期工程	29,759,774.58		29,759,774.58	29,715,145.33		29,715,145.33
龙湖区珠津工业区工程二期	61,560,498.13		61,560,498.13	48,709,893.13		48,709,893.13
沈阳众业达电商仓库装修工程				1,502,447.15		1,502,447.15
无锡众业达房屋装修	637,051.24		637,051.24	637,051.24		637,051.24
郑州众业达房屋装修	781,135.85		781,135.85			
合计	141,438,713.95		141,438,713.95	169,518,477.52		169,518,477.52

(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
北京众业达二期工程	47,563,000.00	47,404,093.81				47,404,093.81	99.67%	99.67%				募集与自筹
龙湖区珠津工业区工程	55,000,000.00	41,549,846.86	7,933,725.93	48,187,412.45		1,296,160.34	89.97%	89.97%				自筹
北京众业达三期工程	36,749,000.00	29,715,145.33	44,629,205			29,759,774.58	80.98%	80.98%				自筹
龙湖区珠津工业区工程二期	65,000,000.00	48,709,893.13	12,850,605.00			61,560,498.13	94.71%	94.71%				自筹
合计	204,312,000.00	167,378,979.13	20,828,960.18	48,187,412.45		140,020,526.86	--	--				--

(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

截至报告期末，在建工程不存在减值迹象，未对其提取减值准备。

(4) 工程物资

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

其他说明：

17、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	网络平台	商标和著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	92,778,933.24			25,978,938.44	1,167,000.00	233,800.00	120,158,671.68
2.本期增加金额				2,803,524.28			2,803,524.28
(1) 购置				2,803,524.28			2,803,524.28
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	92,778,933.24			28,782,462.72	1,167,000.00	233,800.00	122,962,195.96

二、累计摊销							
1.期初余额	15,159,917.52			14,462,984.47	962,775.00	204,974.50	30,790,651.49
2.本期增加金额	1,011,382.08			2,867,588.24	58,350.00	1,545.50	3,938,865.82
(1) 计提	1,011,382.08			2,867,588.24	58,350.00	1,545.50	3,938,865.82
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	16,171,299.60			17,330,572.71	1,021,125.00	206,520.00	34,729,517.31
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	76,607,633.64			11,451,890.01	145,875.00	27,280.00	88,232,678.65
2.期初账面价值	77,619,015.72			11,515,953.97	204,225.00	28,825.50	89,368,020.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

18、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

19、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
		企业合并形成的		处置		
北京迪安帝科技有限公司	80,372,641.38					80,372,641.38
嘉兴市锦泰电气有限公司	4,051,347.16					4,051,347.16
工控网（北京）信息技术股份有限公司	187,900,835.62					187,900,835.62
Mrlock Asia Pte Ltd	287,406.61					287,406.61
合计	272,612,230.77					272,612,230.77

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
北京迪安帝科技有限公司	45,966,194.34					45,966,194.34
嘉兴市锦泰电气有限公司	4,051,347.16					4,051,347.16
工控网（北京）信息技术股份有限公司	29,413,789.02					29,413,789.02
Mrlock Asia Pte Ltd	287,406.61					287,406.61
合计	79,718,737.13					79,718,737.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

20、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
子公司租赁房屋装修费	3,942,707.98	371,718.55	950,709.78		3,363,716.75
产品认证获取费	1,326,216.51		153,679.62		1,172,536.89
合计	5,268,924.49	371,718.55	1,104,389.40		4,536,253.64

其他说明

21、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	179,771,665.75	41,367,006.57	142,383,900.43	34,046,935.55
内部交易未实现利润	37,574,244.80	9,393,561.20	23,652,644.52	5,913,161.13
可抵扣亏损	18,090,304.51	3,002,371.88	19,145,438.31	3,247,769.36
递延收益	6,294,184.72	1,573,546.18	6,418,412.06	1,604,603.02

固定资产暂时性差异	7,593,513.73	1,898,378.43	7,593,513.73	1,898,378.43
股权激励应计所得税费用	1,052,840.00	263,210.00	1,052,840.00	263,210.00
合计	250,376,753.51	57,498,074.26	200,246,749.05	46,974,057.49

(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	9,948,241.26	2,359,026.45	9,551,880.88	2,387,970.22
同一控制下合并	8,986,296.80	2,246,574.20	8,986,296.80	2,246,574.20
非同一控制下合并收益	445,326.64	111,331.66	445,326.64	111,331.66
资产账面价值与计税基础的差异	16,138,837.76	4,034,709.44	16,496,848.96	4,124,212.24
境内外税率差异	5,364,113.63	429,129.09	5,364,113.63	429,129.09
合计	40,882,816.09	9,180,770.84	40,844,466.91	9,299,217.41

(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		57,498,074.26		46,974,057.49
递延所得税负债		9,180,770.84		9,299,217.41

(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
可抵扣亏损	121,667,418.61	94,638,018.85
合计	121,667,418.61	94,638,018.85

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

2019 年	728,245.95	728,245.95	
2020 年	4,258,004.64	4,258,004.64	
2021 年	15,909,485.25	15,909,485.25	
2022 年	28,672,592.48	28,672,592.48	
2023 年	45,069,690.53	45,069,690.53	
2024 年	27,029,399.76		
合计	121,667,418.61	94,638,018.85	--

其他说明：

22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产、无形资产、装修款	1,942,250.00	3,564,670.00
合计	1,942,250.00	3,564,670.00

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	237,876,030.82	140,000,000.00
信用借款		125,000,000.00
商业承兑汇票贴现贷款	11,325,884.93	51,854,114.26
保证、质押借款		7,985,839.73
合计	249,201,915.75	324,839,953.99

短期借款分类的说明：

注：保证借款担保情况详见附注十二、5、关联交易情况之关联方担保情况。

(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：

报告期末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	208,382,104.24	230,639,790.55
合计	208,382,104.24	230,639,790.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	787,042,374.44	526,690,586.00
合计	787,042,374.44	526,690,586.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末余额中无账龄超过一年的重要应付帐款。

28、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	165,248,394.66	228,710,631.40
一年以上	3,447,030.46	3,987,496.31
合计	168,695,425.12	232,698,127.71

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

29、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	62,266,936.76	170,374,508.87	211,896,081.36	20,745,364.27
二、离职后福利-设定提存计划	231,232.18	12,611,319.46	12,462,489.16	380,062.48
合计	62,498,168.94	182,985,828.33	224,358,570.52	21,125,426.75

(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	61,494,803.07	151,884,791.73	193,500,783.80	19,878,811.00
2、职工福利费		5,097,107.36	5,097,107.36	
3、社会保险费	204,547.55	7,154,798.06	7,104,268.21	255,077.40
其中：医疗保险费	187,664.27	6,333,953.94	6,294,732.31	226,885.90
工伤保险费	3,867.51	196,590.36	193,992.69	6,465.18
生育保险费	13,015.77	624,253.76	615,543.21	21,726.32
4、住房公积金	30,354.00	4,712,044.75	4,705,965.75	36,433.00
5、工会经费和职工教育经费	537,232.14	1,525,766.97	1,487,956.24	575,042.87
合计	62,266,936.76	170,374,508.87	211,896,081.36	20,745,364.27

(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	223,762.13	12,196,907.82	12,050,325.60	370,344.35
2、失业保险费	7,470.05	414,411.64	412,163.56	9,718.13
合计	231,232.18	12,611,319.46	12,462,489.16	380,062.48

其他说明：

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,648,182.26	12,835,752.28
企业所得税	21,827,771.07	29,495,580.16
城市维护建设税	860,445.97	893,339.31
印花税	621,364.50	531,047.39
教育费附加	623,090.42	638,696.54
土地使用税	57,868.27	57,910.34
房产税	529,184.58	834,235.43
其他	148,616.79	180,387.06
合计	37,316,523.86	45,466,948.51

其他说明：

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	387,884.49	670,194.56
应付股利	322,476.00	322,476.00
其他应付款	35,127,938.48	38,108,858.60
合计	35,838,298.97	39,101,529.16

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	387,884.49	670,194.56
合计	387,884.49	670,194.56

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票应付股利	322,476.00	322,476.00
合计	322,476.00	322,476.00

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：

(3) 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	2,484,086.24	1,913,345.91
单位往来	3,798,757.45	5,562,977.00
员工往来	1,611,120.18	212,334.24
其他	7,786,249.61	8,331,046.45
限制性股票激励款	19,447,725.00	22,089,155.00

合计	35,127,938.48	38,108,858.60
----	---------------	---------------

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

截至报告期末，本公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

32、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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：

33、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,418,412.06		124,227.36	6,294,184.70	收到政府补助
合计	6,418,412.06		124,227.36	6,294,184.70	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府征收房	6,418,412.06			124,227.36			6,294,184.70	与资产相关

屋需置换新房的差价补偿								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

35、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、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	545,283,109.00				-436,600.00	-436,600.00	544,846,509.00

其他说明：

37、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：

38、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）	1,871,086,116.05		2,204,830.00	1,868,881,286.05
其他资本公积	8,804,581.01			8,804,581.01
合计	1,879,890,697.06		2,204,830.00	1,877,685,867.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注十三、股份支付。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励	22,089,155.00		2,641,430.00	19,447,725.00
合计	22,089,155.00		2,641,430.00	19,447,725.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注十三、股份支付。

40、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	80,655.02	214,872.64				214,872.64	295,527.66
外币财务报表折算差额	80,655.02	214,872.64				214,872.64	295,527.66
其他综合收益合计	80,655.02	214,872.64				214,872.64	295,527.66

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：

41、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	140,044,210.65			140,044,210.65
合计	140,044,210.65			140,044,210.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	1,187,034,001.62	1,060,311,726.65
调整后期初未分配利润	1,187,034,001.62	1,060,311,726.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,354,192.82	125,349,384.37
应付普通股股利		66,350,709.08
期末未分配利润	1,339,388,194.44	1,119,310,401.94

调整期初未分配利润明细：

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

43、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	4,475,867,492.02	3,933,100,424.15	3,900,475,410.76	3,445,829,968.68
其他业务	12,747,704.87	9,845,758.17	9,356,157.56	3,746,392.50
合计	4,488,615,196.89	3,942,946,182.32	3,909,831,568.32	3,449,576,361.18

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,701,959.49	4,558,190.07
教育费附加	3,416,864.88	3,294,048.79
房产税	1,731,269.54	1,909,210.85
土地使用税	218,294.85	232,081.06
车船使用税	45,538.08	45,858.08
印花税	3,555,498.51	2,822,728.72
文化事业税	203,064.31	192,137.61
合计	13,872,489.66	13,054,255.18

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	112,905,763.83	96,582,471.73
运输费	33,072,086.32	27,699,094.83
业务推广费	5,627,957.12	6,474,931.95
办公费	6,729,685.16	6,383,025.51
商品维修费	18,039,364.47	19,549,284.21
业务招待费	10,777,383.98	9,914,858.59
差旅费	6,006,308.91	5,802,261.84
折旧费	5,126,443.59	4,353,256.06
租赁费	7,456,647.26	7,248,796.62
电话费	1,474,539.29	1,632,055.76
包装费、装卸费等	1,191,937.89	1,317,743.34
水电费	643,685.08	615,596.31
低值易耗品	524,534.99	352,075.12
固定资产修理费	629,195.53	609,217.64
保险费	164,875.39	188,744.70
合计	210,370,408.81	188,723,414.21

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	59,313,263.60	50,604,788.09
办公费	7,555,263.17	6,418,707.22
印花税、堤围费	325,277.64	273,372.07
折旧费	12,158,214.90	11,299,745.57
业务招待费	1,438,859.12	2,017,254.50
差旅费	2,456,913.59	2,475,916.70
租赁费	4,105,038.00	4,818,462.00
中介机构费	3,751,123.54	2,188,446.18

水电费	1,107,559.01	762,307.96
电话费	634,740.80	715,201.71
董事会费	86,389.62	89,331.13
低值易耗品	76,182.55	166,307.14
固定资产修理费	180,652.25	357,287.60
保险费	135,146.50	158,538.96
合计	93,324,624.29	82,345,666.83

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	6,609,792.53	8,129,851.58
办公费	171,850.09	231,153.14
折旧费	88,815.65	333,035.50
直接投入	3,027,967.57	2,697,594.84
合计	9,898,425.84	11,391,635.06

其他说明：

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	4,479,676.35	9,166,498.83
减：利息收入（负数）	-3,260,935.60	-2,860,562.25
票据贴现利息支出	7,606,655.03	5,023,629.16
现金折扣	-12,205,735.74	-18,827,724.09
汇兑损益	-13,584.01	21,540.46
手续费及其他	784,308.19	698,122.12
合计	-2,609,615.78	-6,778,495.77

其他说明：

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	1,337,955.04	820,075.92
------	--------------	------------

50、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	573,596.76	
理财产品到期收益	128,041.08	2,320,023.31
合计	701,637.84	2,320,023.31

其他说明：

51、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

52、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：

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-313,171.71	
应收账款和应收票据坏账损失	-34,804,846.22	
合计	-35,118,017.93	

其他说明：

54、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,652,718.26

二、存货跌价损失	1,843,967.88	467,075.40
合计	1,843,967.88	-20,185,642.86

其他说明：

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-231,353.49	-36,717.78

56、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
政府补助	963,554.18	841,560.42	
非流动资产处置利得	18,789.52	12,777.87	
其他	1,074,232.08	2,127,143.07	
合计	2,056,575.78	2,981,481.36	

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
鼓励团队创 先争优							140,000.00	与收益相关
鼓励优势企 业壮大发展							260,000.00	与收益相关
街道企业扶 持资金补助							440,000.00	与收益相关
企业总部经 济扶持资金						841,500.00		与收益相关
车辆更新补 贴						24,600.00		与收益相关
五险一金返 还						97,454.18		与收益相关

其他说明：

57、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
对外捐赠	19,190.00	19,782.00	
固定资产处置损失	68,831.70	12,553.57	
其他	325,726.91	436,058.34	
合计	413,748.61	468,393.91	

其他说明：

58、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	53,098,293.77	42,775,735.53
递延所得税费用	-10,642,463.33	-8,929,967.41
合计	42,455,830.44	33,845,768.12

(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	190,989,698.26
所得税费用	42,455,830.44

其他说明

59、其他综合收益

详见附注 40。

60、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
利息收入	6,373,493.95	2,728,738.63

营业外收入	1,074,232.08	2,127,143.07
政府补助	2,177,281.86	1,537,408.98
保函保证金		58,620.41
合计	9,625,007.89	6,451,911.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	116,991,755.52	110,957,147.25
往来款支出	5,360,477.34	5,436,594.32
营业外支出	344,916.91	455,840.34
保函保证金	1,805,345.02	
合计	124,502,494.79	116,849,581.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到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

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

海宁合伙支付少数股东减资款		73,894,436.52
股权激励回购	2,641,430.00	
合计	2,641,430.00	73,894,436.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

61、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	148,533,867.82	123,103,789.55
加：资产减值准备	33,274,050.05	20,185,642.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,515,057.14	13,372,266.79
无形资产摊销	3,938,865.82	2,778,787.52
长期待摊费用摊销	1,006,491.40	1,314,259.01
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）	231,353.49	36,493.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,042.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,466,092.34	14,211,668.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-701,637.84	-2,320,023.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,524,016.77	-8,811,520.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-118,446.57	-118,446.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-199,812,694.87	-195,776,485.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,987,003.60	-258,400,485.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,633,602.51	-21,468,700.72
经营活动产生的现金流量净额	-17,494,376.90	-311,892,754.80
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	176,405,040.51	337,548,817.75
减：现金的期初余额	464,325,640.72	794,791,553.09
现金及现金等价物净增加额	-287,920,600.21	-457,242,735.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,405,040.51	464,325,640.72
其中：库存现金	1,213,216.31	1,379,489.10
可随时用于支付的银行存款	174,852,269.92	462,644,638.38
可随时用于支付的其他货币资金	339,554.28	301,513.24
三、期末现金及现金等价物余额	176,405,040.51	464,325,640.72

其他说明：

62、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：

63、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	110,633,124.12	票据保证金、保函保证金
应收票据	11,325,884.93	应收票据贴现质押

合计	121,959,009.05	--
----	----------------	----

其他说明：

64、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元	86.34	7.82	674.92
港币			
新加坡币	2,595,317.89	5.08	13,185,512.55
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡币	13,986.48	5.08	71,058.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

子公司ELVO PTE.LTD.（業伯有限公司）和孙公司ELXION PTE.LTD.（業胜有限责任公司），以及孙公司ELXION PTE.LTD.（業胜有限责任公司）控股的Mrlock Asia Pte Ltd（锁先生（亚洲）私人有限公司）为境外经营实体，但经营情况和财务情况对于众业达并不具有重大性。

65、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：

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
街道企业扶持资金补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	25,081.94	其他收益	25,081.94
个税手续费返还	50,559.54	其他收益	50,559.54
2018 年社保费退回 25%	97,454.18	营业外收入	97,454.18
服务外包	580,000.00	其他收益	580,000.00
服务业发展补助（街道企业扶持资金补助）	380,000.00	其他收益	380,000.00
增值税加计抵减额	3,234.09	其他收益	3,234.09
增值税减免税额	21,665.09	其他收益	21,665.09
残疾人岗位补贴	3,187.02	其他收益	3,187.02
车辆更新补贴	24,600.00	营业外收入	24,600.00
企业总部扶持资金	841,500.00	营业外收入	841,500.00
政府征收房屋的原有房屋补偿款	124,227.36	其他收益	124,227.36
产业发展资金	140,000.00	其他收益	140,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

67、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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：

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

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
上海伊博船舶电器有限公司												

其他说明：

本报告期内，注销子公司上海伊博船舶电器有限公司，除该事项外未发生其他处置子公司的情况。

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：

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	
1.众业达电气(北京)有限公司(简称"北京众业达")	北京	北京通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路10号	商业	100.00%		投资设立
2.西安德威克电力电容器有限公司(简称"西安德威克")	西安	西安经济技术开发区草滩十路1787号2#2	商业		100.00%	同一控制下合并
3.众业达电气(大连)有限公司(简称"大连众业达")	大连	大连市甘井子区绿洲园63-1号公建	商业	100.00%		投资设立
4.石家庄市众业达电气自动化有限公司(简称"石家庄众业达")	石家庄	石家庄高新区长江大道与兴安大街交口西北角润江总部国际8号楼B座1-2层	商业	100.00%		投资设立
5.重庆众业达电器有限公司(简称"重庆众业达")	重庆	重庆市北部新区出口加工区四路2号	商业	100.00%		投资设立
6.宁波众业达电器有限公司(简称"宁波众业达")	宁波	宁波高新区清水桥路535号新城大厦9-5、9-6室	商业	100.00%		投资设立
7.南昌众业达电气有限公司(简	南昌	江西省南昌市青云谱区洪都南大	商业	100.00%		投资设立

称"南昌众业达")		道 237 号深蓝智造创意园独栋附楼				
8.众业达电气(厦门)有限公司(简称"厦门众业达")	厦门	厦门市思明区前埔南路 207 号之 3	商业	100.00%		投资设立
9.山西众业达电器有限公司(简称"山西众业达")	山西	太原市万柏林区和平北路 159 号万锦太和佳苑 2 号楼	商业	100.00%		投资设立
10.无锡众业达电器有限公司(简称"无锡众业达")	无锡	无锡市南长区南湖大道 501 号 H 栋	商业	100.00%		投资设立
11.长沙众业达电器有限公司(简称"长沙众业达")	长沙	长沙市雨花区劳动东路 139 号新城新世界三期东组团 1301 房	商业	100.00%		投资设立
12.青岛众业达电器有限公司(简称"青岛众业达")	青岛	山东省青岛市崂山区深圳路 19 号海若大厦三楼西侧	商业	100.00%		投资设立
13.广西众业达电气有限公司(简称"广西众业达")	广西	南宁市高新区科技园西十路 28 号厂区 2#楼	商业	100.00%		投资设立
14.众业达电气安徽有限公司(简称"安徽众业达")	安徽	合肥市庐阳工业园时雨路与灵溪路交口 6#4 层	商业	100.00%		投资设立
15.北京国电众业达科技有限公司(简称"北京国电")	北京	北京通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 10 号	商业	55.00%		投资设立
16.众业达电气襄阳有限公司(简称"襄阳众业达")	襄阳	襄阳市高新区邓城大道 49 号国际创新基地 3 号楼 1-112	商业	100.00%		投资设立
17.众业达电气哈	哈尔滨	哈尔滨市南岗区	商业	100.00%		投资设立

尔滨有限公司 (简称"哈尔滨众业达")		闽江路会展家园 小区 12 栋 3 号门 市				
18.众业达电气温 州有限公司(简 称"温州众业达 ")	温州	温州市鹿城区汤 家桥路大自然家 园 1 幢 1803 室	商业	100.00%		投资设立
19.唐山众业达电 气设备有限公司 (简称"唐山众 业达")	唐山	高新区火炬路 130 号	商业	100.00%		投资设立
20.众业达电气洛 阳有限公司(简 称"洛阳众业达 ")	洛阳	洛阳市西工区王 城大道 111 号紫 金城 A 区 2-2369	商业	100.00%		投资设立
21.汕头市众业达 机电设备有限公司 (简称"众业达 机电设备")	汕头	广东省汕头市龙 湖区衡山路 62 号 展厅 1 楼	商业	100.00%		投资设立
22.众业达新能源 (上海)有限公 司(简称"上海新 能源")	上海	中国(上海)自 由贸易试验区富 特北路 206 号 28 部位	商业	100.00%		投资设立
23.众业达新疆电 气有限公司(简 称"新疆众业达 ")	新疆	乌鲁木齐市沙依 巴克区西北路 775 号二层 12 号	商业	100.00%		投资设立
24.ELVO PTE.LTD.(業伯 有限公司(简称" 新加坡業伯"))	新加坡	16 RAFFLES QUAY #33-03 HONG LEONG BUILDING SINGAPORE 048581	商业	100.00%		投资设立
25.ELXION PTE. LTD.(業胜有限 责任公司(简称" 新加坡業胜"))	新加坡	61 UBI ROAD 1, #03-30, OXLEY BIZHUB, SINGAPORE	商业		51.00%	投资设立
26.汕头市达源电 器成套有限公司 (简称"汕头达 源")	汕头	汕头市碧霞庄南 区 7 栋 104-107	商业	100.00%		同一控制下合并

27.广州市众业达电器有限公司（简称"广州众业达"）	广州	广州市荔湾区富力路 28 号之一 104 房	商业	100.00%		同一控制下合并
28.众业达电气（深圳）有限公司（简称"深圳众业达"）	深圳	深圳市龙岗区坂田街道吉华路新天下华赛工业厂区 1 号厂房 102	商业	100.00%		同一控制下合并
29.上海众业达电器有限公司（简称"上海众业达"）	上海	上海市止园路 301 号	商业	100.00%		同一控制下合并
30.天津众业达电气有限公司（简称"天津众业达"）	天津	红桥区丁字沽一号路二段 15 号楼底层公建	商业	100.00%		同一控制下合并
31.武汉众业达机电设备有限责任公司（简称"武汉众业达"）	武汉	武汉市东湖高新开发区武大科技园武大园二路七号武大航城 B3 栋	商业	100.00%		同一控制下合并
32.福州众业达电器有限公司（简称"福州众业达"）	福州	福州市仓山区建新镇金榕北路 22 号厂房 A1 一层	商业	100.00%		同一控制下合并
33.成都众业达电器有限责任公司（简称"成都众业达"）	成都	成都市金牛区黄忠路 5 号	商业	100.00%		同一控制下合并
34.陕西众业达电器有限公司（简称"陕西众业达"）	陕西	西安市凤城三路 26 号文景苑 2 号楼 2 层 10201 室	商业	100.00%		同一控制下合并
35.北京市众业达濠电器设备有限公司（简称"北京众业达濠"）	北京	北京市通州区环科中路 10 号院 1 号楼 3 层 101	商业	100.00%		同一控制下合并
36.汕头市众业达自动化电气工程（简称"汕头众业达工程"）	汕头	汕头市衡山路 62 号 5 楼	工业	100.00%		同一控制下合并

)						
37.众业达电气(沈阳)有限公司(简称"沈阳众业达")	沈阳	沈阳市大东区如意一路 15-4 号	商业	100.00%		同一控制下合并
38.杭州众业达电器有限公司(简称"杭州众业达")	杭州	拱墅区绿景大厦 1 幢 407-421 室	商业	100.00%		同一控制下合并
39.汕头市众业达电器设备有限公司(简称"汕头众业达设备")	汕头	汕头市万吉工业区万吉南二街 16 号, 汕头市龙湖区珠津工业区珠津路 16 号	工业	100.00%		同一控制下合并
40.众业达电气南京有限公司(简称"南京众业达")	南京	南京市雨花台区长虹路 439 号 08 幢 303、401、402、501、502 室	商业	100.00%		同一控制下合并
41.昆明众业达自动化设备有限公司(简称"昆明众业达")	昆明	昆明市官南大道玫瑰湾一期 31 幢 s048 号	商业	100.00%		同一控制下合并
42.济南众业达电器有限公司(简称"济南众业达")	济南	济南市高新区工业南路 36 号东方石化区 10 号楼东段	商业	100.00%		同一控制下合并
43.甘肃众业达电器有限公司(简称"甘肃众业达")	甘肃	甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号 2 号楼 4 楼(大学科技园)	商业	100.00%		同一控制下合并
44.郑州众业达电器有限公司(简称"郑州众业达")	郑州	郑州市二七区长江中路 128 号 13 楼 117 号	商业	100.00%		同一控制下合并
45.上海汕能电气成套有限公司(简称"上海汕能")	上海	止园路 291 号	工业	100.00%		非同一控制下合并
46.上海泰高开关有限公司(简称"上海泰高")	上海	上海市闵行区吴河路 200 号	工业	100.00%		非同一控制下合并

47.北京迪安帝科技有限公司(简称"北京迪安帝")	北京	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3幢B1-2007室	商业	51.00%		非同一控制下合并
48.北京迪安帝电器设备有限公司(简称"迪安帝电器")	北京	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3幢B1-2003室	商业		100.00%	非同一控制下合并
49.北京迪安帝自动化系统有限公司(简称"迪安帝自动化")	北京	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3幢B1-2006室	商业		100.00%	非同一控制下合并
50.河南迪安帝科技有限公司(简称"河南迪安帝")	河南	郑州市金水区经二路2号院4号楼1301号	商业		100.00%	非同一控制下合并
51.山西迪安帝科技有限公司(简称"山西迪安帝")	山西	太原市小店区平阳路1号金茂国际数码中心B座9层E号房	商业		100.00%	非同一控制下合并
52.烟台迪安帝电气科技有限公司(简称"烟台迪安帝")	烟台	福山区鸿福街101号	商业		100.00%	非同一控制下合并
53.嘉兴市锦泰电气有限公司(简称"锦泰电气")	嘉兴	嘉兴市秀洲区八字路1号2幢	工业	51.00%		非同一控制下合并
54.众业达(北京)智能科技有限公司(简称"智能科技")	北京	北京市通州区中关村科技园区通州园区金桥科技产业基地环科中路10号	商业	51.00%		投资设立
55.工控网(北京)信息技术股份有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路116号B座808室	商业	70.00%		非同一控制下合并
56.工控网(北京)数据技术有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路116号7层B座805室	商业		100.00%	非同一控制下合并
57.工控网(北京)教育科技有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路116号B座807室	商业		100.00%	非同一控制下合并

58.工控网(北京)电器设备有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路 116 号 B 座 803 室	商业		100.00%	非同一控制下合并
59.工控网(北京)电子商务有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路 116 号 B 座 802 室	商业		58.31%	非同一控制下合并
60.工控网(上海)信息技术有限公司	上海	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 (B 楼) 506-8 室	商业		100.00%	非同一控制下合并
61.深圳技控时代科技有限公司	深圳	深圳市南山区粤海街道南海大道 4050 号上汽大厦 厂房 302 室	商业		75.00%	非同一控制下合并
62. 众业达 (上海) 照明科技有限公司	上海	上海市静安区止园路 291、293、295 号 1 幢 1-2 层	商业	100.00%		投资设立
63. 众业达商业保理有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	商业	100.00%		投资设立
64. 众业达 (汕头) 充电运营有限公司	汕头	汕头市龙湖区万吉南二街 16 号 A 幢 5 楼 508 号	商业	100.00%		投资设立
65. 海宁众业达新能源投资有限公司	海宁	海宁市浙江海宁经编产业园区经都二路 2 号经编大楼 1 层 186 室	商业		100.00%	投资设立
66. 海宁众业达投资合伙企业 (有限合伙)	海宁	海宁市浙江海宁经编产业园区经都二路 2 号经编大楼 1 层 187 室	商业		60.06%	投资设立
67. 众业达供应链管理 (上海) 有限公司	上海	上海市闵行区吴河路 200 号 4 幢 213 室	商业	100.00%		投资设立
68. 成都鸿达新能源科技有限公司	成都	四川省成都市新津县新材料产业功能区新科大道 168 号	商业	90.00%		投资设立
69. 众业达自动	郑州	郑州高新技术产	商业	100.00%		投资设立

化科技有限公司		业开发区科学大道 133 号 4 层				
70. 郑州众业达物业服务有限公 司	郑州	郑州高新技术产 业开发区科学大 道 133 号 2 层 201 号	商业		100.00%	投资设立
71. Mrlock Asia Pte Ltd (锁先生 (亚洲) 私人有 限公司)	新加坡	33 Ubi Avenue 3, #02-50 Vertex Singapore	商业		66.67%	非同一控制下合 并
72. 工控网(天 津)供应链管理 有限公司	天津	天津自贸试验区 (东疆保税港 区) 洛阳道 600 号海丰物流园 3 幢 2 单元-102	商业		100.00%	投资设立
73. 宜宾鸿达新 能源科技有限公 司	宜宾	四川省宜宾市黄 桷坪路 220 号滨 城尚都 A2 幢 1 楼 2 号	商业		100.00%	投资设立
74. 贵州众业达 新能源科技有限 公司	贵安	贵州省贵安新区 大学城贵安数字 经济产业园 F 栋 4 楼	商业		75.00%	投资设立
75. 内江因诺威 新能源科技有限 责任公司	内江	四川省内江市东 兴区汉安大道 111 号 20 栋 7 楼	商业		55.00%	投资设立

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
北京迪安帝科技有限公 司	49.00%	2,526,394.42	1,176,000.00	48,106,944.91
工控网(北京)信息技 术股份有限公司	30.00%	-5,291,259.09		-3,841,807.14

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
北京迪安帝科技有限公司	274,481,991.22	4,964,206.06	279,446,197.28	181,268,758.71		181,268,758.71	280,168,016.64	5,082,693.85	285,250,710.49	189,829,178.89		189,829,178.89
工控网（北京）信息技术股份有限公司	93,051,789.66	41,671,688.17	134,723,477.83	131,808,646.30		131,808,646.30	117,767,289.99	42,807,097.22	160,574,387.21	149,231,741.40		149,231,741.40

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
北京迪安帝科技有限公司	267,369,494.31	5,155,906.97	5,155,906.97	-15,647,803.27	236,968,783.20	3,728,669.92	3,728,669.92	4,017,271.19
工控网（北京）信息技术股份有限公司	332,948,272.91	-8,427,814.28	-8,427,814.28	5,217,597.16	196,064,551.49	-7,412,540.16	-7,412,540.16	651,323.68

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	

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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-515,857.47	-1,892,769.52
--综合收益总额	-515,857.47	-1,892,769.52

其他说明

截止至报告期末，公司持有工控速派（北京）科技服务有限公司42%的股权，已产生超额亏损。

(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
工控速派（北京）科技服务有限公司	2,741,886.68	934,991.47	3,676,878.15

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

本公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据、长期借款、短期借款、其他应收款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险

管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要产生于应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来12个月货币资金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司大部分金融负债预计1年内到期。

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，包括汇率风险和利率风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，境外子公司经营情况和财务情况对于本公司并不具有重大性。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险并不重大。

公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附七、64”。

(2) 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。

本公司的借款均是固定利率借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

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量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、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
- 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：

本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	持股份数	持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
吴开贤	控股股东，实际控制人	158,519,340	29.09	29.09

注：吴开贤先生直接持有公司股份158,508,340股，其控制的浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）持有公司股票 11,000 股,吴开贤先生直接和间接持有公司股票合计 158,519,340 股。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

汕头市盈照开关有限公司	联营企业
工控速派（北京）科技服务有限公司	联营企业

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
浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）	控股股东参股公司

其他说明

注：工控速派（北京）科技服务有限公司控股股东为浙江海宁新雷盈创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新雷盈创”），新雷盈创执行事务合伙人为浙江海宁盈创股权投资管理有限公司（以下简称“海宁盈创”，持有新雷盈创0.81%股权）。公司控股股东、实际控制人吴开贤先生的一致行动人吴森岳先生持有新雷盈创35.48%股权，为新雷盈创最大股东，并持有海宁盈创50%股权，公司董事王宝玉先生持有海宁盈创50%股权。

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
汕头市盈照开关有限公司	采购商品	7,507,905.74			8,295,394.99
工控速派（北京）科技服务有限公司	技术服务	2,641.51			377,358.49

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
工控速派（北京）科技服务有限公司	销售商品	3,197.16	912.41
工控速派（北京）科技服务有限公司	技术服务	8,181.78	

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	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	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
汕头市盈照开关有限公司	房屋建筑物	466,874.33	472,355.58

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
吴开贤、汕头市众业达电气设备有限公司	400,000,000.00	2015年07月07日	2020年01月10日	否
吴开贤	260,000,000.00	2016年11月09日	2020年06月14日	否

关联担保情况说明

1、2018年7月9日，汕头市众业达电器设备有限公司、吴开贤分别与中国银行汕头分行签订《最高额保证合同》（合同编号分别为GBZ476450120181064、GBZ476450120181065），为公司提供担保，担保金额为400,000,000.00元人民币，担保起始日为2017年7月1日，担保到期日为2021年12月31日。

2018年7月9日，公司同中国银行汕头分行签订《授信额度协议》，中国银行向公司提供4亿元的授信额度，有效期至2019年6月28日止。由吴开贤、汕头市众业达电器设备有限公司提供最高额保证。

2019年6月11日，公司同中国银行汕头分行签订《授信额度协议》，中国银行向公司提供3.5亿元的授信额度，有效期至2020年1月10日止。由吴开贤、汕头市众业达电器设备有限公司提供最高额保证。

根据以上协议，公司与中国银行汕头分行签订的《授信额度协议》，担保方为吴开贤、汕头市众业达电器设备有限公司，担保金额为400,000,000.00元人民币，担保起始日为2015年7月7日，担保到期日为2020年1月10日。

报告期末，上述授信额度协议项下的贷款余额为90,000,000.00元，由吴开贤、汕头市众业达电器设备有限公司提供连带责任保证担保；应付票据余额为121,410,534.08元，其中公司提供10%的保证金12,141,053.42元、关联方提供连带责任保证担保的金额为109,269,480.66元。

2014年6月9日，公司同汇丰银行汕头分行签订“（C/N：11018001024-140505）”银行授信合同，汇丰银行向公司授信1.6亿元，由吴开贤提供1.6亿元的个人担保。该合同于2016年3月9日到期后，经银行内部审核，该授信合同到期日展期至2017年3月9日。

2016年11月9日，公司同汇丰银行汕头分行签订“（C/N：11018001024-160923）”银行授信修改合同，汇丰银行向公司授信2.6亿元，由吴开贤提供2.6亿元的个人担保。

2017年4月24日，公司同汇丰银行汕头分行签订“（C/N：11018001024-170331）”银行授信修改合同，汇丰银行向公司授信2.6亿元，由吴开贤提供2.6亿元的个人担保。

2018年6月15日，公司同汇丰银行汕头分行签订“（C/N：11018001024-LN14Jun2018）”银行授信修改合同，汇丰银行向公司授信2.6亿元，由吴开贤提供2.6亿元的个人担保。

根据以上协议，公司与汇丰银行汕头分行签订的银行授信合同，其担保方为吴开贤，担保金额为260,000,000.00元人民币，担保起始日为2016年11月9日，担保到期日为2020年6月14日。

报告期末，上述授信合同下的贷款余额为139,876,030.82元，由吴开贤提供个人担保，并以应收账款质押。

（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	3,019,975.00	3,525,633.00

（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
其他应收款	工控速派(北京)科技服务有限公司	429,035.61		429,035.61	
应收账款	工控速派(北京)科技服务有限公司	450,570.00		450,000.00	

(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
预付账款	汕头市盈照开关有限公司	416,744.31	249,490.60

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,641,430.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无此事项。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017年授予的限制性股票价格每股6.05元/股,2018年至2021年为解锁期。2018年授予的限制性股票价格每股6.05元/股,2019年至2021年为解锁期。

其他说明

2019年1月,因2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的部分激励对象因离职或岗位调整已不符合《众业达电气股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》中有关激励对象的条件、部分激励对象第一个解除限售期未达到满足第一个解除限售期解除限售条件、部分激励对象自愿放弃解除限售符合解除限售条件等原因,经董事会、股东大会决议同意回购注销陈雷、张冠河等31名激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分限制性股票共计436,600股,回购价格6.05元/股,申请减少注册资本2,641,430.00元,变更后注册资本544,846,509.00元。公司回购资金2,641,430.00元,其中436,600.00元减少公司股本,其余2,204,830.00元冲减资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔茨 (Black-Scholes Model)模型
可行权权益工具数量的确定依据	*资产负债表日股权激励股份预计可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,421,588.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

对可行权权益工具数量的最佳确定方法如下：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

3、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

不适用

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

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

截至本报告批准报出日，公司无应披露未披露的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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**

本公司是工业电气产品的专业分销商，主营业务为通过自有的销售网络分销签约供应商的工业电气元器件产品，以及进行系统集成产品和成套制造产品的生产和销售，两类业务均统一管理经营，故报告期内本公司无报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,927,572,094.60	100.00%	39,614,122.15	2.06%	1,887,957,972.45	1,224,468,595.54	100.00%	25,510,037.47	2.08%	1,198,958,558.07
其中：										
合计	1,927,572,094.60	100.00%	39,614,122.15	2.06%	1,887,957,972.45	1,224,468,595.54	100.00%	25,510,037.47	2.08%	1,198,958,558.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	1,926,011,769.34	38,520,235.39	2.00%
半年至一年	286,000.00	14,300.00	5.00%
1 至 2 年	60,480.00	12,096.00	20.00%
2 至 3 年	292,709.00	146,354.50	50.00%
3 年以上	921,136.26	921,136.26	100.00%
合计	1,927,572,094.60	39,614,122.15	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,926,297,769.34
半年以内	1,926,011,769.34
半年至 1 年	286,000.00
1 至 2 年	60,480.00
2 至 3 年	292,709.00
3 年以上	921,136.26
3 至 4 年	921,136.26
合计	1,927,572,094.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	25,510,037.47	14,104,084.68			39,614,122.15
合计	25,510,037.47	14,104,084.68			39,614,122.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为808,827,923.94元，占应收账款年末余额合计数的比例为41.96%，相应计提的坏账准备年末月汇总金额为16,176,558.48元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,112,558.35
其他应收款	91,250,822.12	88,575,007.84
合计	91,250,822.12	91,687,566.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,112,558.35
合计		3,112,558.35

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
合并范围内资金往来	88,271,500.00	85,271,500.00
经营性资金往来	4,903,298.17	5,172,875.43
合计	93,174,798.17	90,444,375.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			1,869,367.59	1,869,367.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			54,608.46	54,608.46
2019 年 6 月 30 日余额			1,923,976.05	1,923,976.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,113,083.80
半年以内	93,113,083.80
3 年以上	61,714.37
3 至 4 年	61,714.37
合计	93,174,798.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,869,367.59	54,608.46		1,923,976.05
合计	1,869,367.59	54,608.46		1,923,976.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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：

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
众业达新能源(上海)有限公司	内部往来款	88,271,500.00	半年内	94.74%	1,765,430.00
汕头市龙湖区人民政府	履约保证金	3,580,000.00	半年内	3.84%	71,600.00
北京 ABB 电气传动公司	保证金	746,050.00	半年内	0.80%	14,921.00
广州市广达鞋业有限公司	租赁押金	170,000.00	半年内	0.18%	3,400.00
上海艾可士咨询公司	保证金	112,300.00	半年内	0.12%	2,246.00
合计	--	92,879,850.00	--	99.68%	1,857,597.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	873,110,612.24	65,740,534.72	807,370,077.52	854,893,230.81	65,740,534.72	789,152,696.09
对联营、合营企业投资	1,978,238.12		1,978,238.12	1,404,641.36		1,404,641.36
合计	875,088,850.36	65,740,534.72	809,348,315.64	856,297,872.17	65,740,534.72	790,557,337.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京众业达	5,000,000.00					5,000,000.00	
大连众业达	1,000,000.00					1,000,000.00	

石家庄众业达	5,000,000.00					5,000,000.00	
重庆众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁波众业达	1,800,000.00					1,800,000.00	
南昌众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
厦门众业达	10,500,000.00					10,500,000.00	
山西众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
无锡众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
长沙众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
青岛众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
广西众业达	10,000,000.00					10,000,000.00	
安徽众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京国电	1,100,000.00					1,100,000.00	
襄阳众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
哈尔滨众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
温州众业达	3,000,000.00					3,000,000.00	
唐山众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
洛阳众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
众业达机电设备	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海伊博	1,282,618.57		1,282,618.57			0.00	
新疆众业达	2,000,000.00					2,000,000.00	
新加坡莱伯	12,306,450.00					12,306,450.00	
汕头达源	524,093.16					524,093.16	
广州众业达	21,199,169.50					21,199,169.50	
深圳众业达	10,768,804.76					10,768,804.76	
上海众业达	1,503,796.35	9,500,000.00				11,003,796.35	
天津众业达	2,000,472.20					2,000,472.20	
武汉众业达	906,705.63					906,705.63	
福州众业达	4,393,643.36					4,393,643.36	
成都众业达	10,455,113.62					10,455,113.62	
陕西众业达	10,258,560.98					10,258,560.98	
北京众业达濠	1,546,610.79					1,546,610.79	
汕头众业达工程	4,867,667.70					4,867,667.70	
沈阳众业达	5,259,691.74					5,259,691.74	

杭州众业达	5,228,578.73					5,228,578.73	
汕头众业达设备	112,036,255.52					112,036,255.52	
南京众业达	3,470,521.93					3,470,521.93	
昆明众业达	1,028,819.51					1,028,819.51	
济南众业达	5,007,670.34	6,000,000.00				11,007,670.34	
甘肃众业达	720,694.18					720,694.18	
郑州众业达	20,014,543.80					20,014,543.80	
上海汕能	1,588,174.40					1,588,174.40	
上海泰高	62,210,600.00					62,210,600.00	
北京迪安帝	77,617,628.10					77,617,628.10	24,382,371.90
锦泰电气	0.00					0.00	5,020,000.00
众业达新能源	100,000,000.00					100,000,000.00	
智能科技	5,100,000.00					5,100,000.00	
北京工控网	173,655,811.22					173,655,811.22	36,338,162.82
众业达（上海）照明科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
众业达商业保理有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
众业达（汕头）充电运营有限公司	20,600,000.00					20,600,000.00	
众业达供应链管理（上海）有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00				6,000,000.00	
成都鸿达新能源科技有限公司	7,200,000.00					7,200,000.00	
众业达自动化科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	789,152,696.09	19,500,000.00	1,282,618.57			807,370,077.52	65,740,534.72

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
汕头市盈 照开关有 限公司	1,404,641 .36			573,596.7 6						1,978,238 .12	
小计	1,404,641 .36			573,596.7 6						1,978,238 .12	
合计	1,404,641 .36			573,596.7 6						1,978,238 .12	

(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	3,330,540,703.53	3,122,072,046.41	2,971,981,594.00	2,814,336,305.74
其他业务	929,073.17	11,976.19	403,171.43	13,038.10
合计	3,331,469,776.70	3,122,084,022.60	2,972,384,765.43	2,814,349,343.84

是否已执行新收入准则

 是 否

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	1,224,000.00	1,020,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	573,596.76	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,274,231.45	
理财产品到期收益	79,753.42	2,219,801.36

合计	603,118.73	3,239,801.36
----	------------	--------------

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	-231,353.49	
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）	2,301,509.22	
委托他人投资或管理资产的损益	48,287.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	679,272.99	
减：所得税影响额	696,445.42	
少数股东权益影响额	335,209.45	
合计	1,766,061.51	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.28	0.28

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

众业达电气股份有限公司
二〇一九年八月三十日