



北京合纵科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘泽刚、主管会计工作负责人韦强及会计机构负责人(会计主管人员)张晓屹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 582194642 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

目录

2019 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、合纵科技	指	北京合纵科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
合纵实科	指	北京合纵实科电力科技有限公司
天津合纵	指	天津合纵电力设备有限公司
合纵科沃尔	指	北京合纵科沃尔电力科技有限公司
湖南雅城	指	湖南雅城新材料有限公司
江苏鹏创	指	江苏鹏创电力设计有限公司
天津茂联	指	天津市茂联科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	合纵科技	股票代码	300477
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京合纵科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	合纵科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing Hezong Science&Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hezong Science & Technology		
公司的法定代表人	刘泽刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张舒	陈德香、王萍
联系地址	北京市海淀区上地三街9号（嘉华大厦） D1211、1212	北京市海淀区上地三街9号（嘉华大厦） D1211、1212
电话	010-62973188	010-62973188
传真	010-62975911	010-62975911
电子信箱	zhangshu@chinahezong.com	chendexiang@chinahezong.com、 wangping@chinahezong.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
----------------	--------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	不变（http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网）
公司半年度报告备置地点	不变（董事会办公室）

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	884,306,319.49	1,030,529,261.45	-14.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,585,770.91	58,762,094.46	-41.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,312,979.22	52,934,901.55	-48.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	117,269,843.91	-145,120,279.92	-180.81%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.18	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.18	-66.67%
加权平均净资产收益率	1.77%	3.01%	-1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,860,446,091.41	4,680,417,719.65	3.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,978,356,852.57	1,939,990,558.00	1.98%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	135,018.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,976,538.69	
委托他人投资或管理资产的损益	1,125,817.42	
减：所得税影响额	964,570.16	
少数股东权益影响额（税后）	13.11	
合计	7,272,791.69	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的经营范围和主营业务

公司是从事配电及控制设备制造及相关技术服务的高科技企业。公司的主营业务是：面向国内电力网络、市政建设、铁路、城市轨道交通等诸多领域，生产和销售户外中高压配电和控制设备，产品主要包括环网柜、箱式变电站、柱上开关、变压器、电缆附件、其他开关等；

公司致力打造“设计咨询+工程总包+设备制造+运维服务+配电电”的配电全产业链生态链，成为优秀的配电领域综合服务商；全资子公司江苏鹏创电力设计有限公司主营电力工程设计、咨询等设计业务；全资子公司天津合纵电力设备有限公司拥有电力工程总包及施工资质，承揽电力工程建设、运维等业务，擅长变配电工程、工矿企业业配电工程及其他通用及特殊用电工程；公司通过投资配售电产业基金，积极参与增量配售电业务。

公司全资子公司湖南雅城新材料有限公司的主营业务为锂电池正极材料前驱体的研发、制造和销售，主要产品包括四氧化三钴、氢氧化亚钴、磷酸铁等。

（二）公司主要经营模式

电力板块：

1、盈利模式

公司通过设计、制造并销售自主知识产权的电力配电设备及相关系统，满足电力用户的生产需要，从而获得收入和利润；公司还通过承接电力设计项目和总包工程获得收入和利润。

公司的产品需要按照客户的实际需求，进行有针对性的设计开发，并按照公司的技术标准进行物料的采购和产品的组装及总装，经过严格的性能测试后，成为合格产品。

2、采购模式

公司在产品生产过程中所需要的主要原材料和零部件由公司采购部遵循供应商目录管理及质量标准规定，按订单要求进行采购，其他少量可备货的通用件如螺栓螺母、电气元件的采购由采购部库房依据安全库存的情况直接进行采购。

公司对主要原、辅材料的供应商采用目录管理，每种物料一般固定两家供应商，供应商需要经过资质评审、样品试用、小批量试用、内部评审、商务谈判等环节，符合公司要求才能够进入供应商目录。对产品关键性能影响较大的原材料和辅助材料的供应商必须经过公司现场实地考察。公司选用的供应商基本都是业内规模较大、从业时间较长的企业。

目前，公司已经形成了较为稳定的原材料供货渠道，与主要供应商建立了长期良好的合作关系。

3、生产模式

公司通过招投标的方式获得业务订单，在接到客户订单，签订购货合同后，安排生产。但是为了满足市场日益紧迫的交货期限，对部分半成品（例如负荷开关本体）采用备货方式，按计划生产。

由于客户区域差别及建设水平差异较大，对产品的需求存在差异性，公司的产品在一定程度上需要按照客户的要求进行制造，因此生产环节主要包括产品设计、原材料（包括零部件）采购加工、装配调试、质量检验、包装运输，其中产品设计环节是最为核心的环节。公司掌握了中高压开关、复合绝缘、压力容器以及户外箱体设计方面的核心技术，因此能够充分按照客户的需求，提供较为完善的整体解决方案。

在原材料（包括零部件）采购加工、装配调试环节，公司主要采取对核心元、部件自制加工、再进行组装的方式，但受限于公司的生产规模、设备水平，需要精密设备加工的部件，公司采用定制采购的方式。公司产品装配调试完成、通过公司的质量检验之后即包装运输至客户指定地点。

4、销售模式

公司主要通过参加行业或用户组织的招投标的方式获得合同，销售采取直销方式。公司的营销系统分为营销总部/国际

贸易部/EPC事业部/营销服务中心等五个主要部分。

营销总部主要负责电力市场销售合同的签订和货款回笼。营销总部包括七个销售大区，分别是华北区、华中区、华南区、华东区、东北区、西南区和西北区。公司采用大区经理、省区经理、销售工程师三级业务管理模式，由公司营销总部统一部署业务开拓和市场营销工作，在各大区、省区，强调团队之间的协同合作，避免个别业务人员各自为战；国际部负责公司国际业务；EPC事业部主要负责国网/用户电力工程、配售电项目、综合能源项目等业务；营销服务中心部主要负责市场营销、售前商务支持（包括投标文件的制作、报价等）和技术支持（包括了解客户技术要求以及初步技术方案的确定）。

公司电力配电设备产品在生产完工并接到客户发货通知后发货，在客户指定场所由客户组织验收。公司一般为客户提供一年的售后跟踪服务。对于环网柜、箱式变电站、高低压成套开关等产品，需要安装调试的，安装调试完成并经客户验收合格后确认收入；不需要安装调试的，经客户开箱验收合格后确认收入。对于电缆附件、故障指示器等小件产品，公司在向购货方发出该类产品并收取价款或者取得收取价款的凭证后确认收入。

公司设计咨询业务主要为电力工程设计服务，提交符合委托方要求的电力设计施工图。结合电力工程设计行业的行业特性本公司的收入确认原则具体如下：设计工作完成提交委托方电力设计施工图，经委托方验收并出具签收单后，确认该项目完工，本公司财务据此确认收入。

新能源材料板块：

1、采购模式

根据采购原材料用量的不同，湖南雅城的采购工作分为主料采购和辅料采购，不同的采购内容由不同部门执行，各部门为保证采购原料品质，制定了严格的采购制度。其中主料的采购由市场部负责，辅料的采购工作由生产部门负责。

主料采购方面，市场部根据生产部提供的原材料需求计划编制年度采购计划和月度采购计划，一般按照月度进行主要原材料的采购，严格控制原料库存数量。市场部派专人向供应商进行询价，通过对比供应商提供产品的质量、价格等因素，选定优质供应商，与供应商签订采购合同，约定产品型号、产品规格、产品价格、交货时间等相关细节。湖南雅城收到原材料后，由品质部对原材料取样并检测，生产部领料生产时与品质部确认原材料是否满足生产需求，做到对原材料质量的严格把控。

辅料采购方面，由生产部门派专人直接根据生产需求进行采购。湖南雅城生产所需辅料用量在原材料采购占比中较小，生产部门根据自身生产需求进行采购，能够根据产品订单需求和辅料市场价格做出即时反应，简化采购流程，提高效率。湖南雅城收到辅料后，由品质部对原材料取样检测并确认其是否满足生产需求，做到对原材料质量的严格把控。

2、销售模式

湖南雅城主要客户为下游锂电池及锂电池正极材料企业。湖南雅城通过参与行业展会与论坛、广告宣传、互联网搜索推广和与目标客户直接沟通等多种方式进行市场推广。

湖南雅城是中国有色金属工业协会钴业分会的理事单位，通过参加协会举办的锂电池正极材料等相关会议和会展，获得与同行业企业面对面交流的机会，吸引更多客户对湖南雅城产品深入了解；湖南雅城营销人员还通过平面宣传、广告宣传、主动与目标客户沟通宣传等方式进行市场推广；湖南雅城还尝试通过网络进行营销，如通过亚洲金属网、安泰科等钴类材料官方网站进行意向接洽。

通过以上方式锁定目标客户后，经过小试、中试、批量试验等品质认证过程，并与目标客户进行商务谈判，签订正式销售协议后安排生产供货。

3、生产模式

湖南雅城主要根据客户订单及市场需求预测来安排生产，经品质部检验合格后根据合同约定交货。

4、盈利模式

湖南雅城主要通过研发、生产和销售具有稳定性能的四氧化三钴、氢氧化亚钴、磷酸铁等锂电池正极材料前驱体系列产品实现盈利。

5、结算模式

湖南雅城业务收入来源以锂电池正极材料前驱体的销售为主，主要采用月度结算的模式。

（三）报告期内主要的业绩驱动因素

电力板块：

1、行业宏观投资规划

2015年9月，国家能源局发布了《配电网建设改造行动计划（2015~2020年）》，明确了未来5年内我国配电网的建设投资不少于2万亿元，这一规划的出台，比较有力地推动了本行业的业务增长；从细分市场看，农村电网的相关设备增长明显高于其他市场，这与国家发改委《关于“十三五”期间实施新一轮农村电网改造升级工程的意见》提出的十三五期间，农村电网投资将达到7000亿元相印证，可以预计，在未来3年内，变压器、柱上开关、低压配电柜等产品将是公司业务保持增长的一个主要动力来源。

国家电网2018年全年电网投资4889.40亿元，同比增加0.74%，近三年电网投资趋于平稳；完成农网投资1495亿元，同比增加1.42%，规划未来三年农网投资3300亿元。2019年国家电网规划电网投资5126亿元，相比于2018年规划投资规模增加10.07%。

2、电力体制的进一步改革

2015年3月，中共中央、国务院发布《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发[2015]9号），新电改方案的出台意味着新一轮电力体制改革大幕的拉开。新一轮电力体制改革方案以“三放开、一独立、三强化”总体框架构建新电力市场体系，有序放开输配以外的竞争性环节电价，有序向社会资本开放配售电业务，有序放开公益性和调节性以外的发用电计划；推进交易机构相对独立，规范运行；继续深化对区域电网建设和适合我国国情的输配体制研究；进一步强化政府监管，进一步强化电力统筹规划，进一步强化电力安全高效运行和可靠供应。2019年，国家发改委、能源局印发《关于进一步推进增量配电业务改革的通知》和《关于深化电力现货市场建设试点工作的意见》，要求电力现货市场试点省份在2019年6月前实现模拟试运行，增量配电试点项目将加快落地实施。我们认为，有序向社会资本开放配售电业务，是未来公司快速发展的历史性机遇。

新能源材料板块：

1、新能源汽车发展的需求

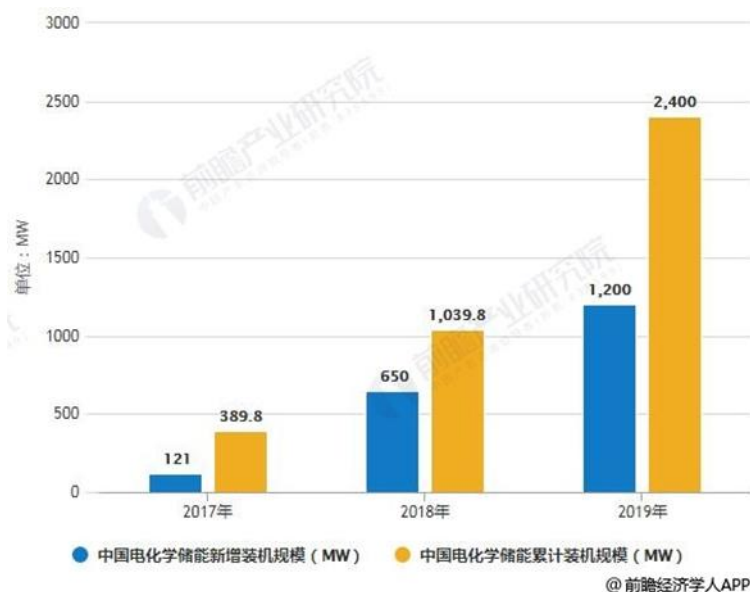
据中汽协数据显示，2019年上半年，我国新能源汽车累计完成产销分别为61.4万辆和61.7万辆，同比分别增长48.5%和49.6%。其中纯电动汽车产销分别为49.3万辆和49.0万辆，同比分别增长57.3%和56.6%；插电式混合动力汽车产销分别为11.9万辆和12.6万辆，同比分别增长19.7%和26.4%；燃料电池汽车产销分别为1170辆和1102辆。

根据鑫椏资讯统计，2018年国内磷酸铁锂材料产量为6.91万吨，消耗量为7.12万吨，预测2019年将增长1.17万吨，这其中包括微型电动车、电动网约车、物流车、48V微混系统，如磷酸铁锂电池在EV乘用车领域大规模使用，增长量将大幅提高。每吨磷酸铁锂消耗1吨磷酸铁，2019年磷酸铁增量与磷酸铁锂需求增量一致，2019年新能源磷酸铁市场总需求量将达到8.29，不包括EV乘用车使用量。

2018年新能源汽车受国家补贴政策退坡影响，新能源汽车较2017年增长量放缓，磷酸铁锂总装机量较2017年有所下降，2018年磷酸铁市场需求情况相对比较低迷，但随着新能源汽车行业的向前发展，预计未来磷酸铁市场仍有巨大的潜力空间。

2、储能发展需求

前瞻产业研究院统计数据截至2018年12月底，中国已投运电化学储能项目的累积装机规模为1039.8MW，同比增长167%。2018年以来，我国电化学储能市场出现爆发式增长，预计到2019年底，中国电化学储能累积装机规模预计将达到2400MW，19年新增储能装机规模达到1200MW。图二是2017-2019年中国电化学储能装机规模统计情况及预测。磷酸铁锂电池的安全、长寿命成为电化学储能电池首选，储能市场19年磷酸铁锂新增需求量为2.4万吨，相应的磷酸铁需求将增加2.4万吨。



图二 2017-2019年中国电化学储能装机规模统计情况及预测

3、电动叉车市场发展需求

数据显示，2017年全年我国的锂电池叉车销量为8681辆，而2018年上半年锂电池叉车的销量早就超过了2017年全年的销量，2018年的锂电池叉车销量有望翻一番。预计到2020年，锂电池叉车在电动叉车中的渗透率将突破55%，其对锂电池需求量将从2017的1.3GWh提升到2020年的5.4GWh，年复合增长率超过50%。锂电叉车市场即将迎来爆发期。叉车使用环境相对较复杂，对锂电安全性能要求更高，磷酸铁锂电池的安全性将体现出明显优势。按上述统计数据，2019年叉车用磷酸铁锂电池总装机容量按占用率50%计算，将达到2GWH，所需磷酸铁锂达4万吨。

4、船用及其他市场发展需求

国际市场研究公司ResearchandMarkets发布的《2015—2024全球电动船舶、小型潜艇及自动水下船舶的市场报告》预测：由于良好性能、可承担成本、法律禁令等因素，电动船市场正迎来快速增长，到2024年全球电动船舶市场的规模将达到73亿美元（约合人民币453.1亿元），市场前景非常广阔，这也将是磷酸铁锂电池发展的另外一个重要领域。

综上，2019年磷酸铁锂需求量将达到15万吨，将在18年基础上增加近8万吨。

（四）公司所处行业分析

电力板块：

电力系统是由发电、输变电、配电和用电等环节组成的电能生产与消耗系统。公司专注于配电领域的设备研发与制造，主要面向城市电网和农村电网，以及部分行业应用（如铁路）。

1、行业竞争格局和市场化程度

电力配电行业可以大致划分为电网市场和用户市场，其中电网市场是指有国家电网、南方电网以及各省级电力公司进行年度设备采购的市场，这部分市场采用面向全社会的公开招投标的方式进行采购，并对竞标企业进行资质审核和后续产品质量跟踪，是公司参与的主要市场；用户市场是指由其他投资主体（如政府、企业、房地产公司等）进行采购的市场，这部分市场相对分散，并具有较强的地域性。根据公司的内部统计，近3年来参与电网市场投标的企业数量呈上升趋势，市场竞争趋于激烈，每个大类的产品参标企业都在100-200家，且企业的产品线有明显的拉长趋势，即以往只参与开关类产品的企业，也开始参与变电类产品的投标，反之亦然；甚至有二次设备企业参与一次设备投标的情况。用户市场由于较为分散，各地区的情况也有所不同，但竞争也是趋于激烈的趋势。总的来说，我国电力配电设备市场的集约化程度较低，市场份额较为分散。

2、行业的周期性、区域性和季节性特点

电力配电设备制造作为输配电及控制设备制造业的一部分，与宏观经济周期存在一定的关联性，与房地产行业的周期也存在一定的关联性。由于我国各地区经济发展水平不同，华东、华南、以及华北的近海地区是主要市场，近年来，随着国家鼓励西部开发，以及“一带一路”政策的推进，中西部地区的市场增长速度较快。

输配电及控制设备制造业具有一定的季节性特征。设备的销售与工程建设存在较大关联，设备的使用、安装多发生在工程建设的中后期。一般工程建设年初招标，年末完成施工。受此影响，本行业企业一般一季度业务量偏少，二、三、四季度业务比较集中。

3、公司行业竞争地位

(1) 产品市场占有率及其变化情况

公司主要产品在12kV电压等级市场占有率和行业排名如下表：

产品名称	单位	2018年		2017年		2016年	

(2) 公司的市场前景

当前，我国正处于国民经济和社会发展的恢复期，国家仍然在加快全国骨干电网的建设速度、完善智能电网规划以及推进城市化建设，输配电设备需求相应较大；我国能源消费的最终形式越来越趋向于电力，北上广深等大型城市的能源供给在未来的几年内将逐步电气化，新能源汽车（主要是电动汽车）的发展也已经进入了一个爆发期，这也对未来我国的电力配电设施的建设提出了很高的要求；最为重要的，2015年5月以来，国务院发布的新电改9号文首次提出了鼓励社会资金参与配电网的建设，这为公司业务的拓展提供了巨大的增长空间。

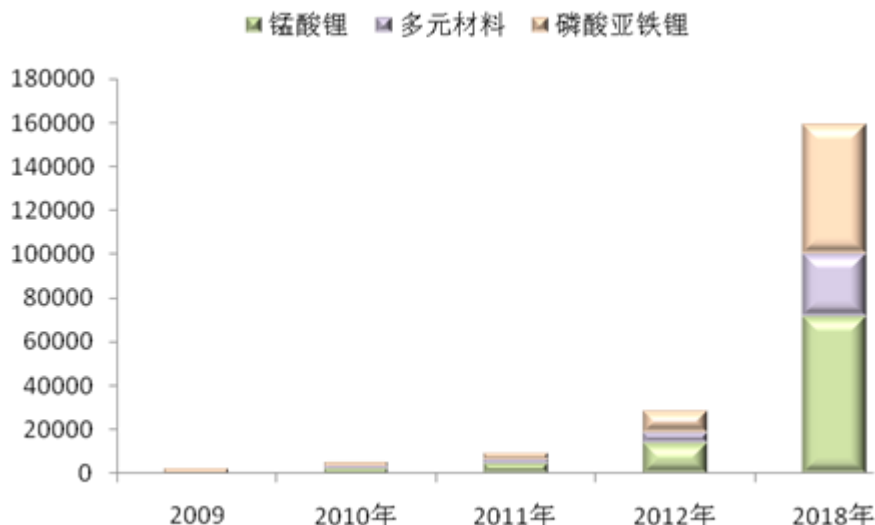
新能源材料板块：

1、行业竞争地位

湖南雅城目前的业务主要集中在新能源汽车领域和3C电子产业领域，其自成立以来，一直专注于锂电池正极材料前驱体的生产、研发及销售，凭借多年深耕锂电池正极材料前驱体领域的所积累的生产研发经验和优质的产品性能，已与韩国三星电子、北大先行旗下子公司泰丰先行、贝特瑞、江门科恒等国内外主要客户建立了良好的合作关系。

2、行业发展趋势

电动汽车的发展给电池级磷酸铁的成长带来了很大的市场空间，应用于动力锂电的正极材料在未来将保持快速增长。根据IIT对动力锂电的总容量需求的统计和预测：2010—2013年动力锂电汽车对锂电池的总容量需求的复合增长率为116.12%，2013—2018年的复合增长率将保持在26.04%；目前全球用于动力锂电的正极材料主要包括锰酸锂、三元材料以及磷酸亚铁锂。在日本和韩国，电池制造商目前倾向于使用锰酸锂和三元材料作为锂电正极材料，而国内的电动汽车电池制造商倾向于使用磷酸亚铁锂。根据动力锂电的总容量需求及汽车锂电厂商对动力锂电正极材料的选择，以锰酸锂的能量密度约370Wh/kg，磷酸亚铁锂的能量密度约432Wh/kg，三元材料的能量密度约525Wh/kg来测算，到2019年，预计需要磷酸亚铁锂正极材料16万吨，即磷酸铁的市场需求量将达到15.5~15.8万吨。



数据来源：IIT报告

全球动力锂电正极材料市场需求情况预测

国内国际新能源汽车发展是必然趋势，图三是各车企燃油车停用时间表，图四是各个国家禁用燃油车时间表，我国交通部在2018年6月26日正式发布通知：2020年底，重点城市燃油公交车全部更换为新能源汽车，这势必给予新能源汽车极大的发展空间。

品牌/车企	燃油车停售时间	未来规划
沃尔沃	2019年	2019年起停止生产销售传统内燃机车型；2025年售出100万辆电气化汽车
菲亚特-克莱斯勒集团	2019年 (玛莎拉蒂)	2019年开始，玛莎拉蒂只生产电动和混合动力；2021年Jeep品牌车型将全部采用电动版本
捷豹路虎	2020年	2020年所有的捷豹路虎汽车均将是电动或混动版本
戴姆勒	2022年	2022年停产停售旗下全部传统燃油车；smart品牌将率先开始停售燃油车型
福特	2022年 (林肯品牌)	林肯2022年全面停售停产燃油车；2025年年末，福特将推出福特及林肯品牌电动产品15款
长安	2025年	2025年正式停止销售传统燃油车；并于2025年推出全新纯电动车型21款，插电式混动车型12款
北汽	2025年	2020年，在北京地区停售燃油汽车，2025年，全面停止销售燃油汽车（除军民融合和专用汽车外）
海马汽车	2025年	2020年后推出新能源模块化平台，2025年将全面淘汰燃油车
丰田	2025年	在2025年前停止生产传统纯燃油汽车
大众	2030年	最迟2030年前，大众将实现所有车型电动化，传统燃油车型或停止销售

图三 各车企燃油车停用时间表

类别	国家	详情
已确定	法国	从2040年开始全面停止出售汽油车和柴油车
	英国	将于2040年起全面禁售汽油和柴油汽车
计划中	荷兰	要求从2025年开始禁止在本国销售传统汽车
	挪威	四个主要政党一致同意从2025年起禁止燃油汽车销售
	德国	联邦参议院多票通过了2030年后禁售传统汽车的提案
	美国	美国加州可能将在2030年禁止传统燃油车上市销售。
	印度	计划在2030年禁售燃油车
	比利时	计划2030年禁售燃油车
	瑞士	计划2030年禁售燃油车
瑞典	计划2050年禁售燃油车	

图四 各国家禁用燃油车时间表

B.前驱体

前驱体是雅城的主要产品。在现有生产线的基础上，公司拟通过募集资金建设2万吨磷酸铁生产线，进一步巩固在领域的市场地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	增加合纵智丰科技有限公司 108.35 万元

固定资产	购置固定资产 634.08 万元，在建工程转入 262.91 万元
无形资产	湖南雅城新增土地使用权 442.26 万元，实科新增软件 67.12 万元
在建工程	湖南雅城新增电池级铁锂材料生产基地项目 9,499.18 万元，磷酸铁车间建设支出 133.22 万元，天津生产基地支出增加 299.66 万元

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

电力板块

（一）持续的研发创新能力

公司明确了“专注户外、领先半步”的研发战略，本着“生产一代、储备一代、研发一代”的原则，在户外配电产品小型化、免维护、智能化的相关技术领域进行了适度前瞻性的技术研究和产品研发，储备了许多可以较快进入这些领域的技术和产品，如智能快速开关、大电流充气式环网柜、新一代智能环网柜、12~24kV 固体绝缘环网柜、小型化真空环网柜、12-24kV 氮气绝缘共箱式环网柜、户外配电设备数字采集装置、27.5/55kV 高铁牵引系统开关设备、电气化铁路运用所户外箱式地面电源等。这些储备技术和产品是公司未来持续发展的动力。

（二）市场优势

1、细分市场的比较优势

目前公司的业务主要集中于电网市场，遍及我国29个省市自治区，在广东、江苏、山东、广东、河南、河北等区域拥有较为雄厚的市场基础，根据公司自行统计的数据，在近5年国家电网和南方电网年度招投标的中标企业排名中，公司都保持前三名的水平。

2、较高的产品认可度和品牌认知度

公司凭借满足客户需求的产品设计、稳定可靠的产品质量、优质的售后服务逐渐获得了客户的认可。公司产品用于电力市场的部分重要项目包括2018年青岛上合峰会、2009年济南全运会保电项目、2008年涉奥保电项目、苏通长江大桥路电项目、南京长江三桥路电项目、天津机场空客总装线配套工程、天津滨海国际机场二期扩建工程、青岛海底隧道工程等。公司产品用于铁路工程的部分重要项目有京九铁路、向莆铁路、昌九铁路、龙厦铁路、哈齐铁路等。此外，公司的产品还应用于青海格尔木油田、青藏铁路那曲物流中心、冀东油田、齐齐哈尔至海拉尔铁路工程等高寒、高原地区。不仅国内，公司的产品在海外也得到了客户的认可，目前公司参与的海外项目有埃塞俄比亚箱变项目、肯尼亚“世纪工程”蒙内铁路、印度古吉拉特项目、印度孟买MULUND变电站项目、刚果(金)Deziw铜钴矿项目等。

（三）团队管理优势

1、优秀的技术与管理团队

公司自成立以来一直注重人才的储备和管理制度的创新，公司的技术中心是北京市级（省部级）研发中心。公司的董事会和管理层成员，普遍具备十年以上的电力行业从业经验或多年财务、管理经验。公司员工队伍的结构也在持续优化，到2018年底，公司电力板块拥有本科学历的员工数量达到了323人，占比24.79%，研究生及以上学历的29人，占比2.23%。

2、先进的业务管理模式

公司采用大区经理、省区经理、销售工程师三级业务管理模式，由公司营销总部统一部署业务开拓和市场营销工作，在各大区、省区，强调团队之间的协同合作，避免单一业务人员掌握过多市场资源及各自为战和的局面。这种管理模式，大幅度稳定了销售队伍，同时从制度上有效地规范了公司的营销业务，确保了销售业绩的稳步提高。

（四）产业链优势

公司已经着手打造完善的行业产业链，通过资本运作和战略合作的方式，快速介入设计咨询、电力工程总包、运维服务等领域的业务，公司正式成立了EPC事业部，正逐步由单一的设备提供商向综合服务商转变。

新能源材料板块

（一）技术与产品优势

湖南雅城拥有独立的研发机构，以自主研发为主、对外技术合作为辅。2016年，湖南雅城的研发机构被评为省级研发机构，目前，湖南雅城已申请发明专利16项，授权5项，11项在实审阶段；申请实用新型专利26项，授权26项。同时，湖南雅城还十分重视同科研机构、大专院校的产学研合作，如与中南大学和长沙矿冶研究院的产学研合作。

通过湖南雅城的自主研发，湖南雅城拥有钴酸锂前驱体全系列产品、磷酸铁锂前驱体全系列产品，磷酸铁锰锂前驱体以及三元前驱体全系列产品的技术储备，其中四氧化三钴（15-20微米）被认定为湖南名牌产品。

（二）客户资源优势

公司与业内主要的客户建立了稳定的合作关系，如北大先行旗下的泰丰先行、先行泰安、三星SDI、三明厦钨新能源材料有限公司、湖南美特新材料科技有限公司等。2014年，公司产品顺利通过三星SDI SQE体系审核，成为三星的合格供应商，为进入国际市场取得了绿色通行证。

（三）品质优势

公司已建立一套完整的质量保证体系，并已获得AAA级企业质量信用等级、ISO9001:2008质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证以及职业健康安全管理体系认证OHSAS 18001:2007等系列质量和管理认证。在生产过程中，品质部与生产技术部人员隔离，产品检测拥有独立性，从而保证了产品的质量。公司的产品品质与管理水平在业内受到好评。

（四）品牌优势

公司产品为长沙市名牌产品，公司被评为湖南省诚信建设示范单位、湖南省质量信用AAA级企业、长沙市小巨人企业，长沙市三百之星、长沙市第七批创建创新型单位、湖南省新材料企业，长沙市智能制造企业，长沙市节能示范企业等。公司的品牌在业内具有一定的知名度。

（五）装备优势

公司2018年新建20000万吨磷酸铁生产线，通过引进先进自动化控制设备，提高湖南雅城装备水平，扩大竞争优势。随着现代材料科学技术的日益发展、社会的进步，现代化生产规模越来越大，其管理形式和方式也日趋多样，管理也需要更加科学，市场对产品的质量要求也越来越高，这就使材料的生产厂家在新材料的生产过程中，要求做到品质更加优良，品质管理更加到位，尽量减少因人为的操作和测量波动使材料的物料化学性能产生影响，为此，湖南雅城在磷酸铁新项目中大胆启用自动化控制设备。

目前，在磷酸铁制造行业中，自动化程度普遍不高，湖南雅城通过引进先进的自动化设备，从而降低生产成本，提高产品质量，扩大湖南雅城磷酸铁产品在市场中的竞争地位。同时，也为湖南雅城在以后的新材料生产研发过程中提供自动化设备应用的经验，进一步扩大湖南雅城的竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年将是我国电网发展模式发生重大转型的起始年，国家电网在两会报告中明确提出了全面推进“三型两网”建设的计划，标志着已经持续十年之久的以上规模为主要目标的建设模式将全面转向。坚强智能电网和泛在电力物联网概念的提出，表明未来国家电网的发展方向是成为世界一流的能源互联网企业。其中坚强智能电网主要强调以特高压为骨干网架、各级电网协调发展的坚强网架为基础、以通信信息平台为支撑，包含电力系统的发电、输电、变电、配电、用电和调度六大环节并覆盖所有电压等级，具有信息化、自动化、互动化特征，可实现“电力流、信息流、业务流”高度一体化融合，具有坚强可靠、经济高效、清洁环保、透明开放和友好互动内涵的现代电网。其首要目标是解决三北、西南的风、光、水清洁能源消纳问题；通过智能配电网支撑间歇性分布式电源的有效并网，解决分布式电源协调利用困难问题。以上两种方式将是我国当前乃至未来一段时间内都将以为主的电力资源优化配置手段。而泛在电力物联网就是围绕电力系统各环节，充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术和最新的通信技术，实现电力系统各环节万物互联、人机交互，具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活特征的智慧服务系统。包含感知层、网络层、平台层、应用层四层结构。通过广泛应用大数据、云计算、物联网、移动互联、人工智能、边缘计算等信息技术和智能技术，汇集各方面资源，打通源-网-荷-储”各环节，实现“人-机-设备-云”互联互通。

因此，未来几年我国电力行业基础建设的重点领域，依然集中在风电、太阳能等新能源上，电网的智能化升级改造会持续加速，从而满足新能源集中外送、分布式新能源接入的需要。2018年，我国主要电力企业电力工程建设完成投资8094亿元，其中电网工程建设完成投资5373亿元，预计2019年国家电网2019年预计电网投资仍将达到5126亿元，而且根据电网投资“一高一低”发展方向，特高压和配电网建设依然作为投资重点，力图在构建清洁低碳、安全高效的能源体系上取得新成效。作为传统的配电设备企业，公司将更加关注智能化设备和分布式清洁能源系统领域的业务，保证公司主业的持续平稳增长。此外公司仍将致力于打造完善的产业链，提供设计、咨询、工程、设备、运维一条龙服务，并以此为依托积极开拓用户市场、提升公司综合服务能力。

公司看好未来新能源汽车和储能市场，锂电池市场作为公司进入新能源的切入口，已经成为公司新的战略。

2019年半年度公司实现销售收入88,430.631万元，较上年同期降低14.19%；公司实现净利润3,363.57万元，较上年同期降低42.20%。其中，归属于母公司的净利润降低41.14%。公司业绩降低的主要原因是：

- 1、报告期内，电力板块业务受客户交货周期变长的影响，营业收入较去年同比有所下降，导致利润下降；
- 2、报告期内，受市场价格变动影响，正极材料板块的毛利较去年同期有所下降，导致利润下降。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	884,306,319.49	1,030,529,261.45	-14.19%	
营业成本	695,874,584.65	798,886,602.11	-12.89%	
销售费用	60,126,749.27	70,745,533.18	-15.01%	

管理费用	53,833,037.42	62,996,619.99	-14.55%	
财务费用	30,158,688.84	15,677,208.52	92.37%	银行贷款增加，导致财务费用增加
所得税费用	6,420,271.68	5,802,787.73	10.64%	
研发投入	17,071,926.92	17,959,884.71	-4.94%	
经营活动产生的现金流量净额	117,269,843.91	-145,120,279.92	-180.81%	
投资活动产生的现金流量净额	-79,433,232.09	-339,795,469.65	-76.62%	主要由于去年同期投资天津茂联导致
筹资活动产生的现金流量净额	-103,164,783.57	410,075,257.32	-125.16%	主要由于去年同期投资天津茂联导致
现金及现金等价物净增加额	-65,282,926.79	-74,643,057.24	-12.54%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
环网柜	155,835,860.05	103,549,909.99	33.55%	-63.02%	-67.51%	9.18%
其他开关	138,346,048.42	105,416,799.43	23.80%	62.09%	53.48%	4.27%
箱式变电站	87,479,896.44	66,684,417.11	23.77%	7.70%	-1.90%	7.45%
变压器	49,907,774.47	39,250,835.92	21.35%	-33.54%	-40.80%	9.64%
柱上开关	51,528,665.20	39,074,233.52	24.17%	50.68%	44.98%	2.98%
四氧化三钴	240,642,262.14	218,704,228.91	9.12%	5.09%	17.14%	-9.35%
氢氧化亚钴	55,011,004.09	49,525,110.63	9.97%	-28.22%	-21.87%	-7.32%
磷酸铁	55,918,795.52	45,962,255.16	17.81%	1,306.97%	1,120.84%	12.53%
电力工程设计服务	20,207,798.58	4,141,436.47	79.51%	21.66%	16.22%	0.96%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	285,614,246.85	5.88%	285,202,355.00	6.13%	-0.25%	
应收账款	1,274,480,685.62	26.22%	1,458,353,127.75	31.34%	-5.12%	
存货	755,668,641.89	15.55%	777,546,922.12	16.71%	-1.16%	
长期股权投资	491,777,604.70	10.12%	411,931,856.09	8.85%	1.27%	
固定资产	635,835,282.89	13.08%	625,570,888.98	13.44%	-0.36%	
在建工程	252,086,951.08	5.19%	50,296,244.11	1.08%	4.11%	
短期借款	1,017,529,813.50	20.93%	860,900,586.80	18.50%	2.43%	
长期借款	22,450,186.80	0.46%	0.00	0.00%	0.46%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项114,291,039.92元，其中银行承兑票据保证金79,376,535.08元，信用证保证金7,502,625.00元，保函保证金18,151,978.79元等。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天津生产基地生产车间	235,966,555.81	产权证正在办理中

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,083,528.38	256,412,594.50	-99.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合纵智 豐科技 有限公司	电力系统输配电设备的研发、生产、销售等服务	新设	1,083,528.38	51.00%	自有资金	CHAR OENC HAI HOLDI NG CO., LTD		配电设备			否		
合计	--	--	1,083,528.38	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,764.91
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	28,896.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1.截至 2019 年 6 月 30 日, 2017 年非公开发行购买资产并募集配套资金本公司已累计使用人民币 28,896.16 万元(包含与发行有关的费用 1,947.92 万元), 尚未使用的募集资金余额人民币 18,288.45 万元, 包含募集资金账户累计取得利息收入、理财产品收益共计人民币 419.70 万元; 2、2019 年 3 月 5 日第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过人民币 1.80 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司募集资金账户余额为人民币 369.45 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
支付购买资产现金对价	否	21,366.81	21,366.81	0	21,366.81	100.00%				不适用	否
支付交易税费	否	2,133.19	2,133.19	0	2,065.01	96.80%				不适用	否
湖南雅城年产 20,000 吨电池用磷酸铁项目	否	23,264.91	23,264.91	822.14	5,464.35	23.49%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,764.91	46,764.91	822.14	28,896.17	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
补充流动资金(如有)	--			17,919	17,919		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			17,919	17,919	--	--			--	--
合计	--	46,764.91	46,764.91	18,741.14	46,815.17	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	无										

原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2019年4月4日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议第审议通过了《关于募投资项目变更实施地点及项目延期的议案》，同意“湖南雅城年产20,000吨电池用磷酸铁项目”的实施地点由宁乡经济技术开发区新康路湖南雅城厂区内变更为宁乡经济技术开发区檀金路以南、发展北路以西；同时由于新基地土地招拍挂程序的影响，结合当前募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况，上述募项目达到预计可使用状态时间调整为2019年12月31日。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019年3月5日，公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币1.80亿元的闲置集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。截至2019年6月30日公司使用闲置募集资金179,190,000.00元用于暂时补充流动资金
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年6月30日尚未使用的募集资金用于公司暂时补充流动资金和用于支付项目建设款项。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京合纵实科电力科技有限公司	子公司	输配电设备生产销售	100,000,000.00	1,004,808,104.98	465,391,039.26	209,239,021.63	670,808.58	671,850.55
天津合纵电力设备有限公司	子公司	输配电设备生产销售	80,000,000.00	1,190,671,476.88	110,603,691.79	264,951,223.79	-2,230,595.04	-2,220,318.62
湖南雅城新材料有限公司	子公司	新能源	200,000,000.00	1,468,190,357.96	381,773,324.23	380,990,447.79	19,373,833.34	17,798,580.28
江苏鹏创电力设计有限公司	子公司	电力工程服务	30,000,000.00	89,695,076.41	79,514,493.05	20,207,798.58	12,386,196.52	10,861,060.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

电力行业：经过十年的高速发展，我国的骨干电力网络已经是一个投资比较充分的领域，未来电网市场的基本趋于平稳，下一步的工作重点将主要是网络的智能化；一次设备的投资总量将逐步放缓；同时面临日益加剧的市场竞争，为获取更多中标订单，各竞标企业趋于降低报价，进而挤压产品的毛利空间，从而给公司的盈利能力带来负面影响。

应对措施：电网市场是公司传统优势市场，公司在该领域的业务拓展一直保持最大的力度，公司未来依然会专注于此，随着国家电网、南方电网对产品品质要求的不断提升，公司正在积极改进产品设计工艺，满足客户需求；同时利用公司具备从设计咨询、工程、设备提供的综合服务能力提升来赢得更多市场，从而保证业务持续增长。有序开放配售电业务作为本次电改的核心，有可能遭遇改革过程中的各种困难，导致项目推进的周期不如预期，公司前期已经介入一些项目，公司会视政策进展情况，谨慎推进保证该业务探索不造成公司风险。

新能源锂电池产业：由于锂电池的应用集中在3C(智能手机、笔记本电脑等)以及新能源电动汽车领域，这两个领域的行业波动对该产业的影响巨大。2018年智能手机的出货量首次出现下滑，如果该趋势不能得到有效扭转，对湖南雅城的钴系列产品会带来负面影响；此外如果钴原料价格出现较大幅度的下降，对处于行业下游的湖南雅城会带来较大的不利影响。新能源汽车方面，由于磷酸铁锂电池的能量密度较低，在现行补贴政策下处于不利地位，因此存在用量下滑的风险；且由于行业产能存在过剩，磷酸铁产品的价格也存在下滑的风险。

应对措施：公司为了应对行业波动及提升公司竞争力，公司已经参与控制上游的钴资源企业即天津茂联公司，从而保证公司相关产业的可持续发展。

天津茂联及赞比亚矿山：由于业务主要集中于铜、钴、镍类资源的冶炼和开发，因此上述金属的价格波动是公司业务的主要风险。此外赞比亚项目地处非洲且尚未投产，存在不确定性，主要集中在当地法律、税收、生产线工艺、海上运输等环节。

应对措施：公司将密切关注国际铜、钴、镍金属价格的波动趋势，及时调整产品结构和采购生产计划。同时，公司将培养和引进国际化的人才队伍，帮助天津茂联管理团队提高海外业务的经营与管理能力，防范海外建设与开发风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.66%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.24%	2019 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年三次临时股东大会	临时股东大会	44.15%	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	44.15%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.21%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	44.45%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	44.30%	2019 年 06 月 03 日	2019 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	4

分配预案的股本基数（股）	582,194,642
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	186,799,116.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2019 年半年度实现净利润 10,904,822.69 元，加年初未分配利润 176,984,775.62 元，减去 2019 年半年度提取的法定公积 1,090,482.27 元，可供投资者分配的利润为 186,799,116.04 元；资本公积金余额为 820,043,583.73 元。本公司拟以 2019 年 6 月 30 日的总股本 582,194,642 股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，共计转增 232,877,856 股，转增后公司总股本变更为 815,072,498 股。	

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

备注：2018 年半年度数据未经审计。

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	70
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

半年度财务报告的审计是否较 2018 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）聘期已满，公司于2019年7月12日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》，公司将聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2019年3月5日公司召开的第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司参与增资北京恩卡纳新能源科技有限公司的议案》，公司以总额58,061,622.50元投资北京恩卡纳新能源科技有限公司，其中16,589,035.00元计入注册资本，41,472,587.50元计入资本公积，本次增资完成后公司持有北京恩卡纳股权的比例为16.59%。

2、2019年4月24日公司召开的第五届董事会第六次会议、2019年5月15日召开的2018年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》，湖南雅城预计2019年度向天津茂联采购商品的金额不超过14,000万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
	2019年03月05日	巨潮资讯网
	2019年04月24日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津市茂联科技有 限公司	2018年06 月08日	5,000	2018年09月 17日	5,000	连带责任保 证	1年	否	是
天津市茂联科技有 限公司	2018年06 月08日	6,000	2018年09月 25日	6,000	连带责任保 证	2年	否	是
天津市茂联科技有 限公司	2018年06 月08日	21,000	2018年10月 31日	21,000	连带责任保 证	1年	否	是
天津市茂联科技有 限公司	2018年12 月18日	10,000	2018年12月 25日	10,000	连带责任保 证	3年	否	是
天津市茂联科技有 限公司	2018年12 月18日	5,000	2019年01月 11日	5,000	连带责任保 证	3年	否	是
天津市茂联科技有 限公司	2019年04 月16日	5,000	2019年04月 30日	5,000	连带责任保 证	3年	否	是

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	52,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	52,000				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	52,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	47,000				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京合纵实科电力 科技有限公司	2018 年 03 月 26 日	15,000	2018 年 03 月 26 日	8,361	连带责任保 证	3 年	否	否
天津合纵电力设备 有限公司	2018 年 09 月 28 日	10,000	2018 年 10 月 08 日	2,780	连带责任保 证	3 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2018 年 07 月 11 日	8,000	2018 年 08 月 24 日	8,000	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2018 年 01 月 19 日	5,100	2019 年 01 月 03 日	5,100	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2018 年 10 月 25 日	14,000	2019 年 01 月 25 日	14,000	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2019 年 03 月 21 日	10,000	2019 年 04 月 10 日	7,828.4	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2019 年 03 月 21 日	4,500	2019 年 05 月 22 日	4,498	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2019 年 03 月 21 日	4,800	2019 年 06 月 27 日	4,000	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南雅城新材料有 限公司	2019 年 03 月 21 日	48,400	-	0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)	123,800		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	58,567.4				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)	123,800		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)	43,426.4				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津合纵电力设备 有限公司	2017 年 06 月 05 日	4,000	2017 年 06 月 05 日	1,817.55	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)	4,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)	1,817.55				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	829.34
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	179,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	112,384.95
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	179,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	91,255.74
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	46.13%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	47,000		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	47,000		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	265,187,204	45.55%	0	0	0	1,891,111	1,891,111	267,078,315	45.87%
1、国家持股	0	0.00%						0	0
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0
3、其他内资持股	265,187,204	45.55%				1,891,111	1,891,111	267,078,315	45.87%
其中：境内法人持股	21,844,493	3.75%						21,844,493	3.75%
境内自然人持股	243,342,711	41.80%				1,891,111	1,891,111	245,233,822	42.12%
4、外资持股	0	0.00%						0	0
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0
境外自然人持股	0	0.00%						0	0
二、无限售条件股份	317,007,438	54.55%	0	0	0	-1,891,111	-1,891,111	315,116,327	54.13%
1、人民币普通股	317,007,438	54.55%				-1,891,111	-1,891,111	315,116,327	54.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	582,194,642	100.00%				0	0	582,194,642	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内有限售条件股份与无限售条件股份变化系高管锁定股变化所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘泽刚	98,381,240	0	1,278,633	99,659,873	高管锁定股、首发后限售股	首发后限售股 2020年10月10日
韦强	49,695,953	0	2,310,001	52,005,954	高管锁定	-
张仁增	23,174,188	289,700	0	22,884,488	高管锁定	-
何昀	19,638,668	607,499	0	19,031,169	高管锁定	-
赣州合纵投资管理合伙企业（有限合伙）	17,272,080	0	0	17,272,080	首发后限售	首发后限售股 2020年10月10日
北京合纵科技股份有限公司—第一期员工持股计划	16,773,239	0	0	16,773,239	首发后限售	2019年9月13日
高星	10,016,851	450,000	0	9,566,851	高管锁定	-
李智军	5,220,893	0	0	5,220,893	首发后限售	2019年7月25日已解限
王维平	5,230,497	323,999	0	4,906,498	高管锁定	-
毛科娟	3,971,360	0	0	3,971,360	首发后限售	首发后限售股 2020年9月6日
其他股东合计	15,812,235	26,325	0	15,785,910	-	-
合计	265,187,204	1,697,523	3,588,634	267,078,315	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,974	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
							质押	88,283,120
							质押	51,337,647
							质押	23,550,940
							质押	16,114,000
							质押	13,806,000
							-	-
							质押	5,929,900
							质押	8,154,000
							-	-
							质押	4,655,399

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东刘泽刚与韦强、张仁增、何昀、高星于 2015 年 4 月 23 日签订《共同控制及一致行动协议》，属一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
		人民币普通股	17,155,613
		人民币普通股	8,000,000
		人民币普通股	6,364,918
		人民币普通股	4,914,500
		人民币普通股	4,888,021
		人民币普通股	4,680,096
		人民币普通股	4,094,177
		人民币普通股	3,942,541
		人民币普通股	3,845,729
		人民币普通股	3,762,280
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前十大股东中控股股东刘泽刚与韦强、张仁增、何昀和高星为一致行动人；2、公司无法确定前 10 名无限售流通股的其他股东是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李鹏通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 3,762,280 股，其实际合计持有 3,762,280 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘泽刚	董事长	现任	130,894,986	0	14,079,500	116,815,486			
韦强	董事、总经理	现任	66,261,272	0	7,890,400	58,370,872			
张仁增	董事	现任	29,938,917	0	3,208,700	26,730,217			
何昀	董事	现任	25,374,892	0	3,039,030	22,335,862			
高星	董事	现任	12,755,802	0	1,750,000	11,005,802			
韩国良	董事、副总经理	现任	1,657,251	0	400,000	1,257,251			
张为华	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘卫东	独立董事	现任	0	0	0	0			
张金鑫	独立董事	现任	0	0	0	0			
王维平	监事会主席	现任	6,541,997	0	90,000	6,451,997			
王小鑫	监事	离任	0	0	0	0			
张全中	监事	现任	0	0	0	0			
郭言娜	监事	现任	0	0	0	0			
冯峥	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0			
张晓屹	财务总监	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	273,425,117	0	30,457,630	242,967,487	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王小鑫	监事	任期满离任	2019 年 01 月 15 日	届满离任
郭言娜	监事	被选举	2019 年 01 月 15 日	换届选举为第五届监事会职工代表监事

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 08 月 28 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2019）第 204083 号
注册会计师姓名	陈跃华、丁西国

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

备注：2018 年半年度数据未经审计。

1、合并资产负债表

编制单位：北京合纵科技股份有限公司

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	285,614,246.85	302,221,818.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	87,606,923.42	
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	132,845,816.75	100,328,986.72
应收账款	1,274,480,685.62	1,222,601,969.89
应收款项融资		

预付款项	197,645,557.38	208,217,467.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,034,742.09	22,957,944.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	755,668,641.89	754,796,963.10
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	13,008,116.34	87,327,904.29
流动资产合计	2,789,904,730.34	2,698,453,053.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	491,777,604.70	488,863,273.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	635,835,282.89	647,397,311.81
在建工程	252,086,951.08	151,863,447.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	201,945,240.92	204,033,146.41
开发支出	14,636,593.71	10,388,352.84
商誉	405,390,278.37	405,390,278.37
长期待摊费用	10,368,543.77	11,545,829.25

递延所得税资产	15,711,567.53	16,896,061.53
其他非流动资产	42,789,298.10	45,586,964.26
非流动资产合计	2,070,541,361.07	1,981,964,665.90
资产总计	4,860,446,091.41	4,680,417,719.65
流动负债：		
短期借款	1,017,529,813.50	1,063,499,715.00
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	492,077,384.26	271,824,841.66
应付账款	1,143,303,269.69	1,128,079,925.75
预收款项	10,567,537.34	40,182,228.17
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	23,782,958.56	28,627,024.43
应交税费	31,350,754.75	32,653,917.46
其他应付款	24,308,276.91	12,051,928.11
其中：应付利息	873,575.95	1,743,648.04
应付股利		
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	46,562,800.56	53,067,537.27
其他流动负债		
流动负债合计	2,789,482,795.57	2,629,987,117.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,450,186.80	40,676,232.49

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	741,721.84	3,618,950.71
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	62,916,942.64	59,943,701.57
递延所得税负债	5,329,954.79	5,611,741.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,438,806.07	109,850,625.78
负债合计	2,880,921,601.64	2,739,837,743.63
所有者权益：		
股本	582,194,642.00	582,194,642.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	819,931,906.32	819,931,906.32
减：库存股		
其他综合收益	2,233,604.84	-1,546,918.82
专项储备		
盈余公积	40,622,004.75	39,531,522.48
一般风险准备		
未分配利润	533,374,694.66	499,879,406.02
归属于母公司所有者权益合计	1,978,356,852.57	1,939,990,558.00
少数股东权益	1,167,637.20	589,418.02
所有者权益合计	1,979,524,489.77	1,940,579,976.02
负债和所有者权益总计	4,860,446,091.41	4,680,417,719.65

法定代表人：刘泽刚

主管会计工作负责人：韦强

会计机构负责人：张晓屹

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	195,548,838.58	274,208,837.80
交易性金融资产	80,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,306,504.25	12,104,220.30
应收账款	1,041,942,883.19	1,043,329,370.88
应收款项融资		
预付款项	4,402,596.59	3,747,507.34
其他应收款	355,310,443.62	367,703,970.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,717,590.62	5,949,901.66
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	1,205,703.86	57,659,234.24
流动资产合计	1,686,434,560.71	1,764,703,042.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,619,287,564.86	1,607,149,705.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	35,712,002.09	36,654,552.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,946,105.66	57,936,081.30

开发支出	14,636,593.71	10,388,352.84
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,394,695.26	14,861,397.85
其他非流动资产	1,249,392.45	1,249,392.45
非流动资产合计	1,739,226,354.03	1,728,239,482.82
资产总计	3,425,660,914.74	3,492,942,525.10
流动负债：		
短期借款	623,245,800.00	598,484,800.00
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	384,131,915.26	254,759,376.51
应付账款	744,410,965.32	965,053,314.75
预收款项	8,437,859.58	11,821,523.76
合同负债		
应付职工薪酬	6,435,664.66	6,588,859.07
应交税费	23,716,691.44	20,394,550.60
其他应付款	3,609,263.15	18,238,704.20
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,793,988,159.41	1,875,341,128.89
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	244,432.79	351,307.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	244,432.79	351,307.79
负债合计	1,794,232,592.20	1,875,692,436.68
所有者权益：		
股本	582,194,642.00	582,194,642.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	820,043,583.73	820,043,583.73
减：库存股		
其他综合收益	1,768,976.02	-1,504,435.41
专项储备		
盈余公积	40,622,004.75	39,531,522.48
未分配利润	186,799,116.04	176,984,775.62
所有者权益合计	1,631,428,322.54	1,617,250,088.42
负债和所有者权益总计	3,425,660,914.74	3,492,942,525.10

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	884,306,319.49	1,030,529,261.45
其中：营业收入	884,306,319.49	1,030,529,261.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	861,508,108.47	968,899,478.24
其中：营业成本	695,874,584.65	798,886,602.11
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	4,443,121.37	5,921,901.10
销售费用	60,126,749.27	70,745,533.18
管理费用	53,833,037.42	62,996,619.99
研发费用	17,071,926.92	14,671,613.34
财务费用	30,158,688.84	15,677,208.52
其中：利息费用	29,588,708.91	
利息收入	1,101,950.73	
加：其他收益	8,506,843.19	10,623,612.17
投资收益（损失以“-”号填列）	766,736.86	472.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,080.56	
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）	7,680,200.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	168,988.90	-14,753,571.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	135,018.85	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,055,999.22	57,500,297.06
加：营业外收入		6,563,585.12
减：营业外支出		66,011.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,055,999.22	63,997,870.49
减：所得税费用	6,420,271.68	5,802,787.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,635,727.54	58,195,082.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	33,635,727.54	

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“一”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	34,585,770.91	58,762,094.46
2.少数股东损益	-950,043.37	-567,011.70
六、其他综合收益的税后净额	4,275,876.01	13,086.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,780,523.66	6,674.08
(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	3,780,523.66	6,674.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,273,411.43	
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	507,112.23	6,674.08
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	495,352.35	6,412.35
七、综合收益总额	37,911,603.55	58,208,169.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,366,294.57	58,768,768.54
归属于少数股东的综合收益总额	-454,691.02	-560,599.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.18
（二）稀释每股收益	0.06	0.18

法定代表人：刘泽刚

主管会计工作负责人：韦强

会计机构负责人：张晓屹

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	484,464,935.41	739,345,781.53
减：营业成本	403,713,840.27	646,240,125.31
税金及附加	1,460,931.11	2,044,460.75
销售费用	42,327,043.99	50,243,582.11
管理费用	16,759,288.17	20,653,247.88
研发费用	1,791,382.84	1,700,920.93
财务费用	15,043,579.26	9,251,010.67
其中：利息费用	14,463,888.53	
利息收入	966,934.25	
加：其他收益	113,775.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	666,016.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,080.56	
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）	9,671,142.24	-9,987,582.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,819,803.67	-775,148.50
加：营业外收入		464,468.90
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,819,803.67	-310,679.60
减：所得税费用	2,914,980.98	-1,498,137.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,904,822.69	1,187,457.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,904,822.69	1,187,457.76
（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	3,273,411.43	
（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	3,273,411.43	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,273,411.43	
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	14,178,234.12	1,187,457.76
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	897,352,309.11	844,262,848.17
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	1,530,304.50	30,187,595.14
收到其他与经营活动有关的现金	50,617,275.01	458,136,267.05
经营活动现金流入小计	949,499,888.62	1,332,586,710.36
购买商品、接受劳务支付的现金	554,557,190.23	1,012,299,275.36
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	115,259,035.69	101,406,215.13
支付的各项税费	32,718,603.53	68,776,446.37
支付其他与经营活动有关的现金	129,695,215.26	295,225,053.42
经营活动现金流出小计	832,230,044.71	1,477,706,990.28
经营活动产生的现金流量净额	117,269,843.91	-145,120,279.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,362,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,125,817.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	70,587,817.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,181,088.76	84,995,469.65
投资支付的现金	100,839,960.75	254,800,000.00
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	150,021,049.51	339,795,469.65
投资活动产生的现金流量净额	-79,433,232.09	-339,795,469.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,032,910.20	1,555,425.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,032,910.20	

取得借款收到的现金	769,633,324.50	412,515,185.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		194,460,300.00
筹资活动现金流入小计	770,666,234.70	608,530,910.50
偿还债务支付的现金	834,750,681.32	178,116,821.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,458,781.00	6,393,161.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,621,555.95	13,945,670.00
筹资活动现金流出小计	873,831,018.27	198,455,653.18
筹资活动产生的现金流量净额	-103,164,783.57	410,075,257.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,244.96	197,435.01
五、现金及现金等价物净增加额	-65,282,926.79	-74,643,057.24
加：期初现金及现金等价物余额	236,606,133.72	225,871,345.27
六、期末现金及现金等价物余额	171,323,206.93	151,228,288.03

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	502,588,722.32	669,508,755.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,239,560.70	369,277,919.73
经营活动现金流入小计	532,828,283.02	1,038,786,675.12
购买商品、接受劳务支付的现金	495,406,429.16	525,574,200.00
支付给职工以及为职工支付的现金	37,890,537.06	37,698,695.00
支付的各项税费	13,138,374.03	26,291,050.75
支付其他与经营活动有关的现金	49,809,938.93	373,999,370.19
经营活动现金流出小计	596,245,279.18	963,563,315.94
经营活动产生的现金流量净额	-63,416,996.16	75,223,359.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	1,025,097.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	56,025,097.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,887,080.42	3,603,750.06
投资支付的现金	89,223,528.38	256,412,594.50
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	94,110,608.80	260,016,344.56
投资活动产生的现金流量净额	-38,085,511.58	-260,016,344.56
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	447,000,000.00	182,954,938.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	447,000,000.00	182,954,938.00
偿还债务支付的现金	422,400,000.00	75,546,807.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,463,888.53	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	436,863,888.53	75,546,807.48
筹资活动产生的现金流量净额	10,136,111.47	107,408,130.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-180,688.46	115,535.01
五、现金及现金等价物净增加额	-91,547,084.73	-77,269,319.85
加：期初现金及现金等价物余额	213,771,322.84	196,058,473.71
六、期末现金及现金等价物余额	122,224,238.11	118,789,153.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	582,194,642.00				819,931,906.32		-1,546,918.82		39,531,522.48		499,879,406.02		1,939,990,558.00	589,418.02	1,940,579,976.02
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	582,194,642.00				819,931,906.32		-1,546,918.82		39,531,522.48		499,879,406.02		1,939,990,558.00	589,418.02	1,940,579,976.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,780,523.66		1,090,482.27		33,495,288.64		38,366,294.57	578,219.18	38,944,513.75
（一）综合收益总额							3,780,523.66				34,585,770.91		38,366,294.57	-454,691.02	37,911,603.55
（二）所有者投入和减少资本														1,032,910.20	1,032,910.20
1. 所有者投入的普通股														1,032,910.20	1,032,910.20
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									1,090,482.27		-1,090,482.27				
1. 提取盈余公									1,090,482.27		-1,090,482.27				

积									482.27		482.27				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	582,194,642.00			819,931,906.32		2,233,604.84		40,622,004.75		533,374,694.66		1,978,356.852.57	1,167,637.20	1,979,524.489.77	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														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	323,441,468.00				1,078,685,080.32				37,020,745.42		483,690,805.90		1,922,838,099.64	2,087,741.59	1,924,925,841.23
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	323,441,468.00				1,078,685,080.32				37,020,745.42		483,690,805.90		1,922,838,099.64	2,087,741.59	1,924,925,841.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,674.08				58,762,094.46		58,768,768.54	988,756.14	59,757,524.68
（一）综合收益总额							6,674.08				58,762,094.46		58,768,768.54	988,756.14	59,757,524.68
（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															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															

3. 对所有者 (或股东)的 分配																		
4. 其他																		
(四)所有者 权益内部结转																		
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																		
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																		
3. 盈余公积弥 补亏损																		
4. 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	323,4 41,46 8.00				1,078, 685,08 0.32		6,674. 08		37,020 ,745.4 2		542,45 2,900. 36		1,981, 606,86 8.18		3,076,4 97.73		1,984,6 83,365. 91	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	582,19 4,642.0				820,043, 583.73		-1,504,4 35.41		39,531,5 22.48	176,98 4,775.6		1,617,250, 088.42

	0								2		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	582,194,642.00			820,043,583.73		-1,504,435.41		39,531,522.48	176,984,775.62		1,617,250,088.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						3,273,411.43		1,090,482.27	9,814,340.42		14,178,234.12
（一）综合收益总额						3,273,411.43			10,904,822.69		14,178,234.12
（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								1,090,482.27	-1,090,482.27		
1. 提取盈余公积								1,090,482.27	-1,090,482.27		
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	582,194,642.00				820,043,583.73		1,768,976.02		40,622,004.75	186,799,116.04		1,631,428,322.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	323,441,468.00				1,078,796,757.73				37,020,745.42	186,731,928.90		1,625,990,900.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	323,441,468.00				1,078,796,757.73				37,020,745.42	186,731,928.90		1,625,990,900.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										1,187,457.76		1,187,457.76
(一)综合收益										1,187,457.76		1,187,457.76

总额											.76		6
(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													
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	323,441,468.00				1,078,796,757.73				37,020,745.42	187,919,386.66		1,627,178,357.81

三、公司基本情况

北京合纵科技股份有限公司（以下简称“合纵科技”、“公司”或者“本公司”）前身为成立于1997年4月15日的北京合纵科技有限公司，2006年12月26日已经审计的2006年11月30日的净资产整体折合7,218.00万股变更为股份有限公司。2015年6月10日，合纵科技在深圳证券交易所创业板A股上市，首次公开发行2,704.50万股股票，发行后总股本为10,818.00万股，股票简称“合纵科技”，股票代码300477。2016年4月15日，合纵科技以股份总数10,818.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，合计转增股数16,227.00万股，转增后，公司总股本变更为27,045.00万股。2016年9月13日，公司向特定对象上银基金管理有限公司作为管理人的上银基金合纵科技1号资产管理计划(其性质为员工持股计划)非公开发行931.8466万股，每股面值1元，变更后的累计股本为27,976.8466万股。

2017年7月24日,合纵科技取得中国证监会《关于核准北京合纵科技股份有限公司向李智军等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1173号），获准向李智军等发行股份购买资产，公司累计发行2,496.7038万股，每股面值1元，变更后总股本为30,473.5504万股。2017年9月，合纵科技向控股股东刘泽刚、部分董监高及其他核心骨干投资设立的持股平台赣州合纵投资管理有限合伙、深圳天风天成资产管理有限公司-天富13号资产管理计划、安信基金管理有限责任公司-安信基金白鹭定增2号资产管理计划非公开发行1,870.5964万股，每股面值1元，变更后总股本为32,344.1468万股。

2018年7月13日，本公司以总股本32,344.1468万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股数25,875.3174万股，转增后，公司总股本变更为58,219.4642万股。

公司企业法人营业执照统一社会信用代码为911100006336146947，注册资本为58,219.4642万元，法定代表人为刘泽刚，注册地址为北京市海淀区上地三街9号（嘉华大厦）D座1211、1212，营业期限为2007年1月30日至长期。

本公司经批准的经营范围：技术咨询、技术开发、技术服务、技术推广、技术转让；专业承包；建设工程项目管理；销售电子产品、机械设备、建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；货物进出口、代理进出口、技术进出口；机械设备维修(不含汽车维修)；产品设计；经济贸易咨询；生产电器设备。

本公司是从事配电及控制设备制造及相关技术服务的高科技企业。公司主营业务面向国内电力网络、市政建设、铁路、城市轨道交通等诸多领域，生产和销售户外中高压（12~40.5kV）配电和控制设备，主要产品包括环网柜、柱上开关（户外开关）、箱式变电站、变压器、其他开关类、电缆附件等，共计六大类二十个系列产品。本公司之子公司湖南雅城新材料有限公司（以下简称“湖南雅城”）主要经营四氧化三钴、氢氧化钴、磷酸铁等电池正极材料的生产和销售。

本财务报表已经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本报告期合并范围与上年度相比新增1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本公司在未来12月内不存在影响公司主体财务状况和经营情况不利因素的迹象。

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：无

1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年06月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

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。

本报告期为2019年01月01日至2019年06月30日。

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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（参见本附注三、5（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三、14“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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、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”（详见本附注三、14、（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，按照本附注三、14（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的现金、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，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率/（按照公司实际情况描述）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，采用交易发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。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即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。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/所有者权益项目下列示的、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

2019 年 1-6 月适用的会计政策

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、长期借款等。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤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。

A. 对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对应收票据不计提信用损失金额。

B. 对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1：一般信用组合	经常性往来的业务客户，经评估没有特殊较高或较低的信用风险
组合 2：其他信用组合	信用良好且交易频繁的长期客户，经评估信用风险极低，以及集团内部关联方单位

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1: 一般信用组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 其他信用组合	不计提坏账准备

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

C. 当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1: 一般信用组合	经常性往来的业务单位或个人，经评估没有特殊较高或较低的信用风险
组合 2: 其他信用组合	信用良好且交易频繁的长期单位，经评估信用风险极低，以及集团内部关联方单位

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1: 一般信用组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 其他信用组合	不计提坏账准备

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(6) 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。

(7) 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。

2018 年度适用的会计政策

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产

或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具,若之后混合工具合同条款发生变化,且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响,则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同,本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者,评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券,初始确认时进行分拆,分别予以确认。其中,以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权,作为权益进行核算。

初始确认时,负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额,作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值,计入“资本公积—其他资本公积(股份转换权)”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券,认股权持有人到期没有行权的,在到期时将原计入“资本公积—其他资本公积”的部分转入“资本公积—股本溢价”。

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券,初始确认时进行分拆,分别予以确认。其中,不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时,负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后,可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生工具按公允价值计量,且公允价值变动计入损益。

发行可转换债券发生的交易费用,在负债和权益/转换选择权衍生工具成分之间按照发行收入的分配比例/各自的相对公允价值进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益/与转换选择权衍生工具相关的交易费用计入损益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值,并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

(8) 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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据

无

12、应收账款

2019 年 1-6 月适用的会计政策见附注三、10

2018 年度适用的会计政策

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 单项金额重大并单项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	将占期末应收款项余额 10%以上且金额在 100 万以上的款项确认为单项金额重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计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。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	不计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据: 单项金额不重大, 但有客观证据表明可能发生减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回, 现金流量严重不足等情况的需要计提特别坏账的款项

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, 计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

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

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

无

15、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

本公司存货分为在途物资、原材料、低值易耗品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料、在产品采用加权平均法，产成品和发出商品按个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次摊销法进行摊销，包装物采用一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)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；(2)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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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因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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初

始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注三、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5%	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88
仪器仪表	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67
电子设备	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证规定年限
软件	10
专利权	10
非专利技术	10

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研发阶段：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调研以及通过技术可行性及经济可行性研究，立项前的阶段。

开发阶段：以样机的设计为起点包括建造装配、试验测试及达到预定可使用状态前发生的支出。

开发阶段具体资本化时间为：

完成前期的计划调研及可行性研究后，管理层内部通过《产品立项建议书（技术任务书）》并已经开始了实质性的开发设计投入。

开发支出确认为无形资产的条件（同时满足）：

（1）研发项目至少取得一项相关证书或很可能取得相关证书：

①软件著作权证书；

②专利证书。

（2）完成研发项目样机的设计与制造，符合批量性生产条件；

（3）研发项目可转化为具有商业用途的产品，并可以最终对外销售；或签订了正式的销售意向合同；

（4）研发的新产品已经符合行业标准，并取得相关测试合格证书，符合对外销售的条件，或者研发的产品在技术上已经满足客户的技术标准。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、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。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

不适用

34、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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

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

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

38、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（参见本附注四“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。

39、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

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品

本公司主要销售产品为环网柜、柱上开关（户外开关）、箱式变电站、电缆附件、变压器、其他开关类等。在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出交付客户，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。

在具体业务中，本公司一般按合同约定的期限内，将产品运至买方指定地点，并安装测试、正常运行后确认收入，但如果在合同中明确规定为到货后开箱验收合格后，可支付除质保金以外的全部货款，即以开箱验收合格后确认收入；其他小型配件类产品（如指示器和电缆附件）单独销售时一般以客户收到产品并验收合格后即确认收入。

本公司之子公司湖南雅城主要销售产品为四氧化三钴、氢氧化钴、磷酸铁等。在具体业务中，国内销售业务一般按合同约定的期限内，将产品运至买方指定地点，并验收合格后即确认收入；出口业务一般按与对方签的合同约定离岸价格结算，货物由公司运送到指定港口，上船后即确认收入。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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或非货币性资产，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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已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。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金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。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“划分为持有待售资产”相关描述。

（2）回购股份

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公

积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（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

（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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019年4月1日前 6%、10%、16% 2019年4月1日后 6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、15%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司之间接控股全资子公司雅城（国际）有限公司	16.5%
本公司之直接控股子公司印尼合纵电气有限公司	25%
本公司之直接控股子公司合纵智豐科技有限公司	30%

2、税收优惠

(1) 本公司位于国家级高新技术产业开发区北京中关村科技园，为高新技术企业，2017年10月25日重新取得了编号为GR201711004153的《高新技术企业证书》，有效期三年。本报告期企业所得税税率为15.00%。

(2) 本公司之子公司北京合纵实科电力科技有限公司于2018年9月10日，取得编号为GR201811002757号的《高新技术企业证书》，有效期三年。本报告期企业所得税税率为15.00%。

(3) 本公司之子公司天津合纵电力设备有限公司于2016年12月9日取得了编号为GR201612000580号的《高新技术企业证书》，有效期三年，本报告期企业所得税税率为15.00%。

(5) 本公司之子公司湖南雅城新材料有限公司于2017年9月5日重新取得了编号为GR201743000026的《高新技术企业证书》，有效期三年。本报告期企业所得税税率为15.00%。

(6) 本公司之子公司江苏鹏创电力设计有限公司于2016年11月30日取得了编号为GR201632001829号的《高新技术企业证书》，有效期三年，本报告期企业所得税税率为15.00%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,932.97	290,327.54
银行存款	180,520,175.01	236,315,806.18
其他货币资金	105,031,138.87	65,615,684.51
合计	285,614,246.85	302,221,818.23
其中：存放在境外的款项总额	1,723,253.06	1,755,069.37

其他说明

(1) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项114,291,039.92元，其中银行承兑票据保证金79,376,535.08元，信用证保证金7,502,625.00元，保函保证金18,151,978.79元等。(2) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,606,923.42	
其中：		
结构性存款及理财产品	87,606,923.42	
合计	87,606,923.42	

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,345,816.75	25,651,849.28
商业承兑票据	130,500,000.00	74,677,137.44
合计	132,845,816.75	100,328,986.72

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

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
银行承兑票据	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(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	164,893,923.40	
商业承兑票据	3,823,626.46	114,000,000.00
合计	168,717,549.86	114,000,000.00

截至2019年6月30日，本公司通过背书商业承兑汇票结算供应商款项而票据尚未到期的金额为117,823,626.46元，其中3,823,626.46元在本财务报表批准报出日前已到期，未发生无法承兑的情况，公司将其终止确认；114,000,000.00元将在本财务报表批准报出日后到期，公司管理层考虑商业承兑汇票的主要风险尚未完全转移，未终止确认这部分商业承兑汇票。

(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
商业承兑票据	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	73,052,414.87	5.31%	18,814,571.84	25.75%	54,237,843.03	73,052,414.87	5.48%	18,814,571.84	25.75%	54,237,843.03
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,303,311,109.40	94.69%	83,068,266.81	6.37%	1,220,242,842.59	1,260,144,940.78	94.52%	91,780,813.92	7.28%	1,168,364,126.86
其中：										
合计	1,376,363,524.27	100.00%	101,882,838.65	7.40%	1,274,480,685.62	1,333,197,355.65	100.00%	110,595,385.76	8.30%	1,222,601,969.89

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
淄博君灿新能源有限公司	34,465,587.38	8,842,848.76	25.66%	预计可收回金额低于账面价值
山东太奇新能源科技有限公司	38,586,827.49	9,971,723.08	25.84%	
合计	73,052,414.87	18,814,571.84	--	--

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
1 年以内	1,137,401,371.23	56,870,068.57	5.00%
1 至 2 年	133,264,840.96	13,326,484.09	10.00%
2 至 3 年	16,099,922.45	3,219,984.49	20.00%
3 至 4 年	13,142,693.87	6,571,346.93	50.00%
4 至 5 年	1,609,490.81	1,287,592.65	80.00%
5 年以上	1,792,790.08	1,792,790.08	100.00%
合计	1,303,311,109.40	83,068,266.81	--

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）	1,080,531,302.66
1 至 2 年	119,938,356.87
2 至 3 年	12,879,937.96
3 年以上	6,893,245.10
3 至 4 年	6,571,346.94
4 至 5 年	321,898.16
5 年以上	0.00
合计	1,220,242,842.59

（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	
应收账款坏账准备	110,595,385.76		8,712,547.11		101,882,838.65
合计	110,595,385.76		8,712,547.11		101,882,838.65

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	84,650,643.52	4,232,532.18	1年以内	6.15
客户二	非关联方	55,748,733.81	2,787,436.69	1年以内	4.05
客户三	非关联方	54,457,179.83	2,722,858.99	1年以内	3.96
客户四	非关联方	48,704,713.69	2,435,235.68	1年以内	3.54
客户五	非关联方	38,586,827.49	9,971,723.08	2-3年	2.80
合计		282,148,098.34	22,149,786.62		20.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

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

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	194,696,190.01	98.51%	207,718,630.19	99.76%
1至2年	2,949,367.37	1.49%	409,627.56	0.20%
2至3年			89,209.55	0.04%
合计	197,645,557.38	--	208,217,467.30	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项 期末余额合计数 (%)
供应商一	123,899,788.54	1年以内	62.69
供应商二	28,356,191.73	1年以内	14.35
供应商三	19,911,765.42	1年以内	10.07
供应商四	11,459,601.75	1年以内	5.80
供应商五	1,706,681.92	1年以内	0.86
<u>合计</u>	185,334,029.36		93.77

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,034,742.09	22,957,944.22
合计	43,034,742.09	22,957,944.22

(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

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

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
投标保证金	14,393,790.52	16,120,391.49
备用金	20,540,609.93	3,607,051.21
押金	3,016,256.68	342,136.66
其他	7,641,159.30	4,413,092.47
合计	45,591,816.43	24,482,671.83

2) 坏账准备计提情况

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）	38,535,636.10
1 至 2 年	4,469,286.90
2 至 3 年	24,115.10
3 年以上	5,704.00
3 至 4 年	5,310.00
4 至 5 年	394.00
5 年以上	0.00
合计	43,034,742.10

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	1,524,727.61		1,032,346.72	2,557,074.33
合计	1,524,727.61		1,032,346.72	2,557,074.33

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
单位一	押金	2,000,000.00	1 年以内	4.39%	100,000.00
单位二	投标保证金	1,612,105.00	1 年以内	3.54%	80,605.25
单位三	投标保证金	1,420,000.00	1 年以内	3.11%	71,000.00
单位四	投标保证金	1,045,607.00	1 年以内	2.29%	52,280.35
单位五	备用金	946,414.91	1 年以内	2.08%	47,320.75
合计	--	7,024,126.91	--	15.41%	351,206.35

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	111,415,701.93		111,415,701.93	124,910,636.67		124,910,636.67
在产品	256,087,174.43		256,087,174.43	234,905,354.80		234,905,354.80
库存商品	365,313,885.98	0.00	365,313,885.98	379,199,573.93	168,988.90	379,030,585.03
低值易耗品	1,996,463.88		1,996,463.88	1,756,528.86		1,756,528.86
委托加工物资	4,467,112.38		4,467,112.38	6,003,963.52		6,003,963.52
包装物	727,843.80		727,843.80	721,994.46		721,994.46
发出商品	15,023,977.60		15,023,977.60	5,722,008.21		5,722,008.21
其他	636,481.89		636,481.89	1,745,891.55		1,745,891.55
合计	755,668,641.89	0.00	755,668,641.89	754,965,952.00	168,988.90	754,796,963.10

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	
库存商品	168,988.90			168,988.90		0.00
合计	168,988.90			168,988.90		0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、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
理财产品	0	56,018,962.67
待抵扣/待认证的进项税	10,193,230.04	26,820,384.43
待摊费用	1,102,921.95	2,363,122.75

预缴企业所得税	1,158,764.45	1,555,299.78
预缴职工社保	553,199.90	570,134.66
合计	13,008,116.34	87,327,904.29

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、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											
北京中能 互联创业 投资中心 (有限合 伙)	24,298,30 4.96			2,659.70						24,300,96 4.66	

北京中能 互联电力 投资中心 (有限合 伙)	19,871,88 6.57			77,910.49						19,949,79 7.06	
贵州中能 互联投资 合伙企业 (有限合 伙)	13,084,31 6.67			-232.23						13,084,08 4.44	
宁波源纵 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	99,470,16 3.52			-1,009,46 3.54	964,966.3 6					99,425,66 6.34	
天津市茂 联科技有 限公司	332,138,6 02.11			570,045.0 2	2,308,445 .07					335,017.0 92.20	
小计	488,863,2 73.83			-359,080. 56	3,273,411 .43					491,777,6 04.70	
合计	488,863,2 73.83			-359,080. 56	3,273,411 .43					491,777,6 04.70	

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、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

□ 适用 √ 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	635,835,282.89	647,397,311.81
合计	635,835,282.89	647,397,311.81

(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	仪器仪表	电子设备	办公设备及	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	537,387,751.22	193,574,873.91	10,131,984.48	4,072,102.20	13,293,303.74	23,702,193.38	782,162,208.93
2.本期增加金额		7,905,769.47	419,647.31	198,509.13	276,616.31	169,423.24	8,969,965.46
(1) 购置		5,276,628.63	419,647.31	198,509.13	276,616.31	169,423.24	6,340,824.62
(2) 在建工程转入		2,629,140.84					2,629,140.84
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		350,253.20					350,253.20
(1) 处置或报废		350,253.20					350,253.20
4.期末余额	537,387,751.22	201,130,390.18	10,551,631.79	4,270,611.33	13,569,920.05	23,871,616.62	790,781,921.19
二、累计折旧							
1.期初余额	47,033,443.96	60,962,371.69	5,795,286.47	2,833,260.69	9,803,177.66	8,316,716.65	134,744,257.12
2.本期增加金额	7,136,415.44	10,684,587.19	799,227.11	154,145.74	463,450.53	1,202,708.73	20,440,534.74
(1) 计提	7,136,415.44	10,684,587.19	799,227.11	154,145.74	463,450.53	1,202,708.73	20,440,534.74
3.本期减少		258,793.56					258,793.56

金额							
(1) 处置 或报废		258,793.56					258,793.56
4.期末余额	54,169,859.40	71,388,165.32	6,594,513.58	2,987,406.43	10,266,628.19	9,519,425.38	154,925,998.30
三、减值准备							
1.期初余额		20,640.00					20,640.00
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		20,640.00					20,640.00
四、账面价值							
1.期末账面 价值	483,217,891.82	129,721,584.86	3,957,118.21	1,283,204.90	3,303,291.86	14,352,191.24	635,835,282.89
2.期初账面 价值	490,354,307.26	132,591,862.22	4,336,698.01	1,238,841.51	3,490,126.08	15,385,476.73	647,397,311.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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
机器设备	16,004,658.11	3,267,534.60		12,737,123.51

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
天津生产基地生产车间	235,966,555.81	产权证正在办理中

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	252,086,951.08	151,863,447.60
合计	252,086,951.08	151,863,447.60

(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
电池级铁锂材料生产基地项目	229,009,934.53		229,009,934.53	134,018,096.82		134,018,096.82
天津基建项目	15,922,618.92		15,922,618.92	12,926,035.01		12,926,035.01
磷酸铁车间改造	4,404,994.51		4,404,994.51	3,072,769.56		3,072,769.56
大颗粒车间改造	2,668,862.14		2,668,862.14	1,284,570.74		1,284,570.74
环保设备/车间	80,540.98		80,540.98	73,009.95		73,009.95
阿米巴信息化				420,000.00		420,000.00
油烟处理器光催化处理器活性炭吸附设备				68,965.52		68,965.52
合计	252,086,951.08		252,086,951.08	151,863,447.60		151,863,447.60

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
天津基 建项目	342,230, 800.00	12,926,0 35.01	2,996,58 3.91			15,922,6 18.92	99.00%	99%				其他
磷酸铁 车间改 造	68,535,5 00.00	3,072,76 9.56	1,332,22 4.95			4,404,99 4.51	95.00%	98%				募股资 金
电池级 铁锂材 料生产 基地项 目	300,000, 000.00	134,018, 096.82	94,991,8 37.71			229,009, 934.53	90.00%	90%				募股资 金
合计	710,766, 300.00	150,016, 901.39	99,320,6 46.57			249,337, 547.96	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	118,825,983.03	98,824,641.71	4,753,418.29	13,073,063.78	235,477,106.81
2.本期增加金额	4,422,633.72			676,557.08	5,099,190.80
(1) 购置	4,422,633.72			676,557.08	5,099,190.80
(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	123,248,616.75	98,824,641.71	4,753,418.29	13,749,620.86	240,576,297.61
二、累计摊销					
1.期初余额	12,362,702.60	14,861,667.49	1,063,356.00	3,156,234.31	31,443,960.40
2.本期增加金额	1,348,420.86	4,118,945.89	1,270,401.90	449,327.64	7,187,096.29
(1) 计提	1,348,420.86	4,118,945.89	1,270,401.90	449,327.64	7,187,096.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,711,123.46	18,980,613.38	2,333,757.90	3,605,561.95	38,631,056.69
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	109,537,493.29	79,844,028.33	2,419,660.39	10,144,058.91	201,945,240.92
2.期初账面价值	106,463,280.43	83,962,974.22	3,690,062.29	9,916,829.47	204,033,146.41

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、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
项目一	1,616,700.80	686,722.38					2,303,423.18	
项目二	5,436,837.52	1,196,891.22					6,633,728.74	
项目三	25,710.10						25,710.10	
项目四	1,109,018.68	312,501.69					1,421,520.37	
项目五	870,531.80	805,365.62					1,675,897.42	
项目六	228,498.71	152,526.26					381,024.97	
项目七	982,743.15	778,523.07					1,761,266.22	
项目八	17,080.60						17,080.60	
项目九	99,727.33						99,727.33	
项目十	1,504.15						1,504.15	
项目十一		315,710.63					315,710.63	
项目研究阶段汇总		17,071,926.92			17,071,926.92			
合计	10,388,352.84	21,320,167.79			17,071,926.92		14,636,593.71	

28、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
湖南雅城新材料 有限公司	279,194,405.65					279,194,405.65
江苏鹏创电力设 计有限公司	142,757,982.21					142,757,982.21
四川鹏华电力工 程设计有限公司	775,000.00					775,000.00
合计	422,727,387.86					422,727,387.86

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
湖南雅城新材料 有限公司	17,337,109.49					17,337,109.49
合计	17,337,109.49					17,337,109.49

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	资产组或资产组组合			

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：

被投资单位 名称	商誉 账面价值	可收回金额 的确定方法	重要假设 及其合理理由	关键参数 及其理由

湖南雅城新材料有限公司	261,857,296.16	管理层基于未来五年财务预算的现金流预测确定预测期现金流，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定稳定期现金流，结合资产组所在行业具体情况采用国际上通用的加权平均资本成本模型计算得出折现率。以此确定资产组未来现金流量的现值。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用等。	管理层根据长期增长战略时运用的预测期平均增长率为7.87%，平均销售利润率为7.02%；稳定期增长率0.00%，销售利润率为7.52%；折现率采用国际上通用的税前加权平均资本成本定价模型计算得出13.84%。
江苏鹏创电力设计有限公司	142,757,982.21	管理层基于未来五年财务预算的现金流预测确定预测期现金流，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定稳定期现金流，结合资产组所在行业具体情况采用国际上通用的加权平均资本成本模型计算得出折现率。以此确定资产组未来现金流量的现值。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用等。	管理层根据长期增长战略时运用的预测期平均增长率为5.01%，平均销售利润率为45.36%；稳定期增长率0.00%，销售利润率为44.99%；折现率采用国际上通用的税前加权平均资本成本定价模型计算得出13.46%。
四川鹏华电力工程设计有限公司	775,000.00	管理层基于未来五年财务预算的现金流预测确定预测期现金流，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定稳定期现金流，结合资产组所在行业具体情况采用国际上通用的加权平均资本成本模型计算得出折现率。以此确定资产组未来现金流量的现值。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括预计售价、销量、相关成本费用等。	管理层根据长期增长战略时运用的预测期平均增长率为8.00%，平均销售利润率为45.36%；稳定期增长率0.00%，销售利润率为44.53%；折现率采用国际上通用的税前加权平均资本成本定价模型计算得出13.15%。

29、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
房屋装修改造	8,919,714.17	81,818.18	1,086,689.28		7,914,843.07
水电暖线路改造	1,845,667.37		109,643.58		1,736,023.79
地面维修改造	111,940.17		14,563.08		97,377.09
厂房绿化改造	334,206.57		19,853.88		314,352.69
设备安装改造	334,300.97		28,353.84		305,947.13
合计	11,545,829.25	81,818.18	1,259,103.66		10,368,543.77

30、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			168,988.90	25,348.33
内部交易未实现利润	191,572.20	28,735.83		
递延收益	244,432.79	36,664.92	351,307.79	52,696.17
信用减值准备	104,307,778.65	15,646,166.78	112,120,113.37	16,818,017.03
合计	104,743,783.64	15,711,567.53	112,640,410.06	16,896,061.53

(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	35,533,031.93	5,329,954.79	37,411,606.73	5,611,741.01
合计	35,533,031.93	5,329,954.79	37,411,606.73	5,611,741.01

(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		15,711,567.53		
递延所得税负债		5,329,954.79		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,640.00	20,640.00
可抵扣亏损	18,940,596.73	8,179,558.55
合计	18,961,236.73	8,200,198.55

(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
2018			
2019			
2020			
2021			
2022	1,105.02	1,795.90	
2023	1,595.96	7,945,902.86	
2024			
2025			
2026			
2027			
2028	7,944,306.90		
2029	7,350,853.28		
无到期日	3,923,661.69	231,859.79	境外子公司无到期日
合计	19,221,522.85	8,179,558.55	--

31、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
预付设备款	15,957,156.98	34,140,876.60
预付融资款项	3,092,031.16	5,717,000.58
预付工程款	15,851,101.96	2,595,967.12
未实现售后租回损益	0.00	1,846,619.96
预付土地款	7,889,008.00	1,286,500.00
合计	42,789,298.10	45,586,964.26

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,284,013.50	100,000,000.00
抵押借款	101,000,000.00	189,814,915.00
保证借款	705,000,000.00	673,284,800.00
信用借款	203,245,800.00	100,400,000.00
合计	1,017,529,813.50	1,063,499,715.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	334,002,354.88	201,712,463.21
银行承兑汇票	158,075,029.38	70,112,378.45
合计	492,077,384.26	271,824,841.66

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	839,199,423.88	1,010,872,614.63
1 年以上	304,103,845.81	117,207,311.12
合计	1,143,303,269.69	1,128,079,925.75

(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
供应商一	17,035,817.35	业务尚未结束
供应商二	11,966,008.53	业务尚未结束
供应商三	10,860,096.35	业务尚未结束
供应商四	7,394,858.63	业务尚未结束
供应商五	7,294,145.35	业务尚未结束
供应商六	4,964,716.82	业务尚未结束
供应商七	3,632,052.16	业务尚未结束
供应商八	3,265,356.34	业务尚未结束
供应商九	2,710,437.91	业务尚未结束
供应商十	2,650,776.77	业务尚未结束
供应商十一	2,265,172.44	业务尚未结束
供应商十二	1,411,063.68	业务尚未结束
合计	75,450,502.33	--

37、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
1 年以内	10,363,697.34	40,150,568.17
1 年以上	203,840.00	31,660.00
合计	10,567,537.34	40,182,228.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、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	28,516,312.64	103,989,349.15	109,242,615.47	23,263,046.32
二、离职后福利-设定提存计划	110,711.79	6,425,620.67	6,016,420.22	519,912.24
合计	28,627,024.43	110,414,969.82	115,259,035.69	23,782,958.56

(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	13,455,313.73	90,634,921.22	95,443,721.22	8,646,513.73
2、职工福利费		5,340,801.19	5,340,801.19	
3、社会保险费	115,280.44	4,434,999.76	4,391,283.47	158,996.73
其中：医疗保险费	93,103.18	3,835,441.44	3,808,301.82	120,242.80
工伤保险费	17,397.75	343,092.66	330,679.71	29,810.70
生育保险费	4,779.51	256,465.66	252,301.94	8,943.23
4、住房公积金	280,900.00	3,113,364.00	2,925,264.00	469,000.00
5、工会经费和职工教育经费	14,664,818.47	465,262.98	1,141,545.59	13,988,535.86
合计	28,516,312.64	103,989,349.15	109,242,615.47	23,263,046.32

(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	100,726.11	6,196,987.43	5,788,235.03	509,478.51
2、失业保险费	9,985.68	228,633.24	228,185.19	10,433.73
合计	110,711.79	6,425,620.67	6,016,420.22	519,912.24

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,302,896.65	21,908,669.71
企业所得税	3,653,574.54	5,730,709.94
个人所得税	602,637.07	329,064.61
城市维护建设税	2,052,764.29	2,404,669.76
教育费附加	1,536,906.57	1,401,208.70
房产税	75,259.23	369,255.87
城镇土地使用税	10,642.54	
车船税		378,997.63
其他	116,073.86	131,341.24
合计	31,350,754.75	32,653,917.46

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	873,575.95	1,743,648.04
其他应付款	23,434,700.96	10,308,280.07
合计	24,308,276.91	12,051,928.11

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		28,562.06
短期借款应付利息	853,585.79	1,715,085.98
合计	873,575.95	1,743,648.04

(2) 应付股利

无

(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
安装服务费	2,233,927.22	2,661,426.24

印尼公司开办费		2,278,053.92
咨询费		830,873.50
应付员工垫付款	749,656.90	730,115.90
保证金	179,010.51	245,305.26
暂收款及其他	20,272,106.33	3,562,505.25
合计	23,434,700.96	10,308,280.07

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	37,556,564.47	38,316,974.10
一年内到期的长期应付款	9,006,236.09	14,750,563.17
合计	46,562,800.56	53,067,537.27

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	54,173,417.93	71,076,539.92
保证借款	5,833,333.34	7,916,666.67
一年内到期的长期借款	-37,556,564.47	-38,316,974.10
合计	22,450,186.80	40,676,232.49

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	741,721.84	3,618,950.71
合计	741,721.84	3,618,950.71

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	9,747,957.93	18,369,513.88
一年内到期的长期应付款	-9,006,236.09	-14,750,563.17
合计	741,721.84	3,618,950.71

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否**51、递延收益**

单位：元

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

政府补助	59,943,701.57	4,593,100.00	1,619,858.93	62,916,942.64	与资产相关
合计	59,943,701.57	4,593,100.00	1,619,858.93	62,916,942.64	--

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
天津生产基地建设项目	45,398,425.08			527,888.64			44,870,536.44	与资产相关
2500T 磷酸铁复合材料建设项目	9,373,731.11			598,324.98			8,775,433.35	与资产相关
配网智能柱上开关研制	1,561,634.95			133,565.94			1,428,069.01	与资产相关
制造强省专项资金	1,162,500.00			75,000.00			1,087,500.00	与资产相关
智能化、小型化城市电网生产基地建设专项资金	351,307.79			106,875.00			244,432.79	与资产相关
2017 年第三季度装备补贴	293,914.10			15,505.02			278,416.65	与资产相关
2016 年第三季度装备补贴	290,027.81			24,388.32			265,618.38	与资产相关
知识产权管理数据库建设项目	48,687.65			18,524.94			30,162.71	与资产相关
智能制造补贴资金	656,787.39			35,850.00			620,937.39	与资产相关
2018 年第三季度装备补贴	325,350.00			19,110.40			306,239.60	与资产相关
购买先进装备政府扶持资金	240,075.00			14,550.00			225,525.00	与资产相关
2018 年第一季度装备补	160,700.00			8,035.02			152,664.98	

贴								
2018 年第二季度装备补贴	80,560.69			4,240.67			76,306.34	
天津合纵屋顶光伏项目		3,300,000.00					3,300,000.00	
水污染治理专项资金		120,000.00		38,000.00			82,000.00	
2018 年第四季度装备补贴		1,173,100.00					1,173,100.00	
合计	59,943,701.57	59,943,701.57		1,619,858.93			62,916,942.64	

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	582,194,642.00						582,194,642.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	819,574,603.72			819,574,603.72
其他资本公积	357,302.60			357,302.60
合计	819,931,906.32			819,931,906.32

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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	-1,546,918.82	4,275,876.01				3,780,523.66	495,352.35	2,233,604.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,504,435.41	3,273,411.43				3,273,411.43		1,768,976.02
外币财务报表折算差额	-42,483.41	1,002,464.58				507,112.23	495,352.35	464,628.82
其他综合收益合计	-1,546,918.82	4,275,876.01				3,780,523.66	495,352.35	2,233,604.84

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,531,522.48	1,090,482.27		40,622,004.75
合计	39,531,522.48	1,090,482.27		40,622,004.75

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	499,879,406.02	483,690,805.90
调整后期初未分配利润	499,879,406.02	483,690,805.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,585,770.91	51,043,523.98
减：提取法定盈余公积	1,090,482.27	2,510,777.06
应付普通股股利		32,344,146.80
期末未分配利润	533,374,694.66	499,879,406.02

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	853,849,074.24	671,735,654.91	1,029,986,405.05	798,784,457.43
其他业务	30,457,245.25	24,138,929.74	542,856.40	102,144.68
合计	884,306,319.49	695,874,584.65	1,030,529,261.45	798,886,602.11

是否已执行新收入准则

 是 否**62、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	745,838.87	1,394,555.78
教育费附加	552,672.94	1,098,863.43
房产税	1,987,783.89	1,987,783.89
土地使用税	330,637.66	298,740.12
车船使用税	1,522.50	960.00
印花税	786,213.01	918,409.76
河道管理费		13,686.43
残疾人就业保障金		8,901.69
环境保护费	38,452.50	200,000.00
合计	4,443,121.37	5,921,901.10

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,324,198.73	27,748,758.90
差旅费	2,456,010.84	3,801,942.63
运费	12,609,340.33	15,230,332.14
业务招待费	9,410,805.97	10,391,752.90
标书及中标服务费	3,510,098.20	5,151,695.80
其他	8,816,295.20	8,421,050.81
合计	60,126,749.27	70,745,533.18

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,119,153.81	30,776,618.21
折旧摊销费	12,508,363.86	7,441,879.92
办公费	3,413,251.77	6,583,895.01
车辆使用费	667,812.29	704,180.84
差旅费	351,157.50	529,549.25
其他	12,773,298.19	16,960,496.76
合计	53,833,037.42	62,996,619.99

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、人员人工费用	12,573,685.07	8,644,506.76
二、直接投入费用	1,652,338.99	3,699,038.07
三、折旧摊销费用	1,429,831.81	1,381,380.78
四、其他相关费用	1,340,342.89	946,687.73
五、委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	75,728.16	
合计	17,071,926.92	14,671,613.34

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,588,708.91	173,960,260.40
减：利息收入	1,101,950.73	3,779,898.04
汇兑损失	-45,244.96	761,519.10
手续费	1,717,175.62	1,142,297.12
贴现费用		157,029.93
合计	30,158,688.84	15,677,208.52

67、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
软件退税	1,530,304.50	9,904,049.17
政府补助项目	6,976,538.69	719,563.00
合计	8,506,843.19	10,623,612.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-359,080.56	
处置长期股权投资产生的投资收益		472.73
理财产品收益	1,125,817.42	
合计	766,736.86	472.73

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他债权投资减值损失	-902,097.93	
应收账款坏账损失	8,582,298.33	
合计	7,680,200.40	

72、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		-14,753,571.05
二、存货跌价损失	168,988.90	
合计	168,988.90	-14,753,571.05

73、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	135,018.85	

74、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		6,161,811.61	
其他		401,773.51	
合计		6,563,585.12	

75、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
其他		66,011.69	
合计		66,011.69	

76、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	5,517,563.91	8,015,823.39
递延所得税费用	902,707.77	-2,213,035.66
合计	6,420,271.68	5,802,787.73

(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	40,055,999.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,008,399.88

子公司适用不同税率的影响	-214,610.09
调整以前期间所得税的影响	-221,100.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,158,812.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-172.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,609,534.31
研发费用加计扣除	-1,920,591.74
所得税费用	6,420,271.68

77、其他综合收益

详见附注：七、57

78、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
银行汇票承兑、保函保证金	10,299,818.07	179,927,332.10
政府补助收入	9,949,779.76	6,274,255.51
利息收入	1,101,950.73	10,387,549.45
其他	29,265,726.45	41,547,129.99
理财产品		220,000,000.00
合计	50,617,275.01	458,136,267.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发费用等支出	57,141,316.97	110,248,377.03
投标保证金	28,609,309.16	38,305,800.00
银行汇票承兑、保函保证金	40,044,742.52	128,329,729.57
其他	3,899,846.61	18,341,146.82
合计	129,695,215.26	295,225,053.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(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
保理		120,000,000.00
售后回租		74,460,300.00
合计		194,460,300.00

(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
融资租赁支付租金	8,621,555.95	
保理服务费及保证金		13,945,670.00
合计	8,621,555.95	13,945,670.00

79、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	33,635,727.54	58,195,082.76
加：资产减值准备	-7,849,189.30	14,753,571.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,440,534.74	123,149,946.66
无形资产摊销	7,187,096.29	7,432,092.22
长期待摊费用摊销	1,259,103.66	
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）	-135,018.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	29,543,463.95	15,620,129.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-766,736.86	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,184,494.00	-2,213,035.66

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-281,786.22	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-702,689.89	-361,850,633.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,032,709.64	-419,908,924.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	156,787,554.49	419,701,491.34
经营活动产生的现金流量净额	117,269,843.91	-145,120,279.92
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	171,323,206.93	151,228,288.03
减：现金的期初余额	236,606,133.72	225,871,345.27
现金及现金等价物净增加额	-65,282,926.79	-74,643,057.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	171,323,206.93	236,606,133.72
其中：库存现金	62,932.97	290,327.54
可随时用于支付的银行存款	171,260,273.96	236,315,806.18
三、期末现金及现金等价物余额	171,323,206.93	236,606,133.72

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	114,291,039.92	银行承兑票据保证金、保函保证金等
应收票据	1,500,000.00	应收票据质押
固定资产	140,076,459.28	固定资产抵押
无形资产	7,877,083.33	无形资产抵押
应收账款	8,848,151.38	应收账款质押
其他流动资产-理财产品	80,000,000.00	银行承兑票据保证金
合计	352,592,733.91	--

82、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	15,096.61	6.8747	103,784.66
欧元			
港币			
卢比	191,903,137.00	0.000486	93,264.92
泰国铢	7,296,276.36	0.2234	1,629,988.14
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
卢比	5,116,240,400.00	0.000486	2,486,492.83
泰国铢	160,364.06	0.2234	35,825.33
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：卢比	7,757,135,314.00	0.000486	3,769,967.76
其他应付款			
其中：卢比	1,500,000.00	0.000486	729.00

(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

83、套期

无

84、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
收到天津合纵屋顶光伏项目补贴款	3,300,000.00	递延收益	
收到装备补贴	1,173,100.00	递延收益	
收到水污染治理专项资金	120,000.00	递延收益	
递延收益结转	1,619,858.93	其他收益	1,619,858.93
收到软件退税收入	1,530,304.50	其他收益	1,530,304.50
收到经开区产业扶持资金	2,661,959.72	其他收益	2,661,959.72
收到研发奖补款	251,400.00	其他收益	251,400.00
收到出口信保扶持	217,600.00	其他收益	217,600.00
收到高新技术企业研发经费补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到宁乡是工业企业水价增量部分返还	174,773.80	其他收益	174,773.80
收到企业自主创新转型升级扶持资金	142,500.00	其他收益	142,500.00
收到产业转型升级项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
收到研发项目补助	119,641.00	其他收益	119,641.00
收到融资租赁政策补助	339,900.00	其他收益	339,900.00
收到安全生产补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他政府补助项目	648,905.24	其他收益	648,905.24
合计	13,099,943.19	其他收益	8,506,843.19

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

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

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

本公司于 2019 年 3 月 28 日新设立子公司合纵智丰科技有限公司。

子公司名称	股权取得方式	注册资本	持股比例 (%)
合纵智丰科技有限公司	投资设立	1000 万泰国铢	51.00

6、其他

无

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	
北京合纵实科电力科技有限公司	北京密云	北京密云	电力设备生产销售	100.00%		投资设立
天津合纵电力设备有限公司	天津滨海新区	天津滨海新区	输配电设备生产销售	100.00%		投资设立
湖南雅城新材料	长沙市	长沙市	电子新材料的研	100.00%		非同一控制下的

有限公司			发、制造、销售			企业合并
江苏鹏创电力设计有限公司	南京市	南京市	电力设计、勘察、测量及咨询服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
印尼合纵电气有限公司	印尼	印尼	电力设备生产销售	51.00%		投资设立
合纵智豐科技有限公司	泰国	泰国	电力设备生产销售	51.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

(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

无

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	
北京中能互联创	北京	北京	投资与资产管理	19.59%		权益法核算

业投资中心（有限合伙）						
北京中能互联电力投资中心（有限合伙）	北京	北京	项目投资	22.99%		权益法核算
贵州中能互联投资合伙企业（有限合伙）	贵州省	贵阳市	投资与资产管理	11.64%		权益法核算
宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	股权投资	13.33%		权益法核算
天津市茂联科技有限公司	天津市	天津市	电子新型材料产品的研发、制造及销售	16.59%		权益法核算

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（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				
	北京中能 互联创业 投资中心 （有限合 伙）	北京中能 互联电力 投资中心 （有限合 伙）	贵州中能 互联投资 合伙企业 （有限合 伙）	宁波源纵 股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	天津市茂 联科技有 限公司	北京中能 互联创业 投资中心 （有限合 伙）	北京中能 互联电力 投资中心 （有限合 伙）	贵州中能 互联投资 合伙企业 （有限合 伙）	宁波源纵 股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	天津市茂 联科技有 限公司
流动资产	39,387,322.32	15,318,025.52	20,548.54	6,662,808.39	1,607,368.144.40	39,373,745.51	38,096,571.00	1,221,943.61	16,572,804.08	1,542,855.557.25
非流动资产	80,400,000.00	69,154,000.00	80,200,000.00	917,715,415.86	2,043,947,841.11	80,400,000.00	46,054,000.00	80,200,000.00	908,958,300.00	1,896,754,125.41
资产合计	119,787,322.32	84,472,025.52	80,220,548.54	924,378,224.25	3,651,315,985.51	119,773,745.51	84,150,571.00	81,421,943.61	925,531,104.08	3,439,609,682.66
流动负债	21,600.00	1,800.00	24,021,729.94	10,000.00	1,688,865,644.22	21,600.00	19,234.08	48,321,129.94	329,067.50	1,608,683,248.15
非流动负债				229,000.00	566,542,046.94				29,500,000.00	
负债合计	21,600.00	1,800.00	24,021,729.94	229,010,000.00	2,255,407,691.16	21,600.00	19,234.08	48,321,129.94	29,829,067.50	1,608,683,248.15

少数股东权益					26,335,407.20					26,328,191.28
归属于母公司股东权益	119,765,722.32	84,470,225.52	56,198,818.60	695,368,224.25	1,369,572,887.14	119,752,145.51	84,131,336.92	33,100,813.67	695,702,036.58	1,408,222,133.11
按持股比例计算的净资产份额	23,462,105.00	19,419,704.85	6,541,542.49	92,692,584.29	227,212,141.98	23,459,445.31	19,341,794.36	3,852,934.71	92,737,081.48	233,624,051.88
调整事项	838,859.66	530,092.21	6,542,541.95	6,733,082.04	98,514,550.23	838,859.65	530,092.21	9,231,381.96	6,733,082.04	98,514,550.23
--商誉					98,514,550.23					98,514,550.23
--其他	838,859.66	530,092.21	6,542,541.95	6,733,082.04		838,859.65	530,092.21	9,231,381.96	6,733,082.04	
对联营企业权益投资的账面价值	24,300,964.66	19,949,797.06	13,084,084.44	99,425,666.34	335,017,092.20	24,298,304.96	19,871,886.57	13,084,316.67	99,470,163.52	332,138,602.11
营业收入					809,998,642.82					2,071,744,596.78
净利润	13,576.81	265,852.28	-1,995.07	-7,572,869.78	3,436,739.72	-1,625.37	419,232.89	-1,950.87	-2,701,638.58	6,454,403.44
其他综合收益				7,239,057.45	13,921,230.23					-31,741,655.60
综合收益总额	13,576.81	265,852.28	-1,995.07	-333,812.33	17,357,969.95	-1,625.37	419,232.89	-1,950.87	-2,701,638.58	-25,287,262.16

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

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。

1、信用风险

信用风险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，截至2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的交易对象，多为信誉良好的大型公司，同时为降低信用风险，本公司建立了信用审批机制，对所有客户进行信用评级。此外，本公司于每个资产负债表日对应收款的回收情况进行审核，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

截至报告期末，本公司短期借款余额 1,017,529,813.50 元，长期借款余额 60,006,751.27 元，其中一年内到期的部分余额为 37,556,564.47 元，存在利率风险。

(2) 外汇风险

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司结存外币银行存款及短期借款，存在一定的汇率波动风险。

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注：第十节、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：第十节、九、3、在合营安排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
天津市茂联科技有限公司	联营企业

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
刘泽刚	董事长
韦强	董事、总经理
韩国良	董事、副总经理
张仁增	董事
何昀	董事
高星	董事
张为华	独立董事
刘卫东	独立董事
张金鑫	独立董事

王维平	监事会主席
张全中	职工代表监事
郭言娜	职工代表监事
张晓屹	财务总监
冯峥	董事会秘书、副总经理（2019年7月29日董秘变更为张舒）

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
天津市茂联科技有限公司	采购商品	11,274,270.77	4,672,000.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（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
天津市茂联科技有限公司	50,000,000.00	2018年09月17日	2019年08月16日	否
天津市茂联科技有限公司	60,000,000.00	2018年09月25日	2020年03月19日	否
天津市茂联科技有限公司	210,000,000.00	2018年10月19日	2019年10月19日	否
天津市茂联科技有限公司	100,000,000.00	2018年12月18日	2021年12月18日	否
天津市茂联科技有限公司	50,000,000.00	2018年12月18日	2021年12月18日	否
天津市茂联科技有限公司	50,000,000.00	2019年04月30日	2022年04月30日	否

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
刘泽刚	235,000,000.00	2018年07月06日	2019年07月06日	否
刘泽刚	37,000,000.00	2018年07月12日	2019年07月12日	否
刘泽刚	50,000,000.00	2018年04月28日	2021年04月28日	否
刘泽刚、周敏	16,440,300.00	2018年09月26日	2019年09月26日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

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
预付款项	天津市茂联科技有限公司	123,899,788.54		135,174,059.31	

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 2019 年 7 月 29 日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过对外投资事项：拟以现金的方式向天津市茂联科技有限公司（简称天津茂联）投资 12,100.0000 万元，其中 5,023.0395 万元作为注册资本，其余部分进入天津茂联资本公积，以取

得天津茂联本次增资后股权的约 5.69%。本次增资完成后公司将直接持有天津茂联 21.33% 的股权。

(2) 2019 年 8 月 20 日, 经公司第五届董事会第十次会议审议通过对外投资事项: 拟以自有资金出资 5000 万元人民币设立全资子公司上海合纵电力物联网科技有限公司 (暂定名, 最终以工商局核准的名称为准), 截止报告报出日, 尚未办理工商登记。

2、利润分配情况

2019 年 8 月 28 日, 经本公司第五届董事会第十一次会议审议通过 2019 年半年度利润分配预案: 以公司截至 2019 年 6 月 30 日总股本 582,194,642 股为基数, 向全体股东进行资本公积金转增股本, 每 10 股转增 4 股, 共计转增 232,877,856 股, 转增后公司总股本变更为 815,072,498 股, 该利润分配预案尚需经股东大会审议通过后方可实施。

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	73,052,414.87	6.47%	18,814,571.84	25.75%	54,237,843.03	73,052,414.87	6.40%	18,814,571.84	25.75%	54,237,843.03
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,055,980,902.33	93.53%	68,275,862.17	6.47%	987,705,040.16	1,067,690,637.37	93.60%	78,599,109.52	7.36%	989,091,527.85
其中:										
合计	1,129,033,317.20	100.00%	87,090,434.01	7.71%	1,041,942,883.19	1,140,743,052.24	100.00%	97,413,681.36	8.54%	1,043,329,370.88

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
淄博君灿新能源有限公司	34,465,587.38	8,842,848.76	25.66%	预计可收回金额低于账面价值
山东太奇新能源科技有限公司	38,586,827.49	9,971,723.08	25.84%	

合计	73,052,414.87	18,814,571.84	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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
1 年以内	908,723,378.72	45,436,168.94	5.00%
1 至 2 年	117,765,170.54	11,776,517.05	10.00%
2 至 3 年	13,185,298.40	2,637,059.68	20.00%
3 至 4 年	12,531,489.12	6,265,744.56	50.00%
4 至 5 年	1,405,235.00	1,124,188.00	80.00%
5 年以上	1,036,183.94	1,036,183.94	100.00%
合计	1,054,646,755.72	68,275,862.17	--

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)	863,287,209.78
1 至 2 年	105,988,653.49
2 至 3 年	10,548,238.72
3 年以上	6,546,791.56
3 至 4 年	6,265,744.56
4 至 5 年	281,047.00
5 年以上	0.00
合计	986,370,893.55

(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	
应收账款坏账准备	97,413,681.36		10,323,247.35		87,090,434.01
合计	97,413,681.36		10,323,247.35		87,090,434.01

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户一	84,650,643.52	1年以内	7.50	4,232,532.18
客户二	55,748,733.81	1年以内	4.94	2,787,436.69
客户三	54,457,179.83	1年以内	4.82	2,722,858.99
客户四	48,704,713.69	1年以内	4.31	2,435,235.68
客户五	38,586,827.49	2-3年	3.42	9,971,723.08
合计	282,148,098.34		24.99	22,149,786.62

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		40,000,000.00
其他应收款	355,310,443.62	327,703,970.06
合计	355,310,443.62	367,703,970.06

(1) 应收利息

无

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

北京合纵实科电力科技有限公司		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
合并范围内关联方往来款	322,632,651.05	308,425,983.91
投标保证金	13,142,090.52	13,381,304.85
备用金	13,563,602.13	2,679,563.77
押金	966,256.68	272,136.66
其他	6,968,944.81	4,255,977.33
合计	357,273,545.19	329,014,966.52

2) 坏账准备计提情况

无

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,518,769.00
1 至 2 年	4,159,023.57
合计	32,677,792.57

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	1,310,996.46	652,105.11		1,963,101.57
合计	1,310,996.46	652,105.11		1,963,101.57

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
单位一	合并范围内关联方往来款	311,553,773.56	1 年以内	87.20%	
单位二	合并范围内关联方往来款	11,078,877.49	1 年以内	3.10%	
单位三	投标保证金	1,612,105.00	1 年以内	0.46%	80,605.25
单位四	投标保证金	1,420,000.00	1 年以内	0.40%	71,000.00
单位五	投标保证金	1,045,607.00	1 年以内	0.29%	52,280.35
合计	--	326,710,363.05	--	91.45%	203,885.60

6) 涉及政府补助的应收款项：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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,127,509,960.16		1,127,509,960.16	1,118,286,431.78		1,118,286,431.78
对联营、合营企业投资	491,777,604.70		491,777,604.70	488,863,273.83		488,863,273.83
合计	1,619,287,564.86		1,619,287,564.86	1,607,149,705.61		1,607,149,705.61

(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		
北京合纵实科电力科技有限公司	270,173,837.28					270,173,837.28	
天津合纵电力设备有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
湖南雅城新材料有限公司	578,500,000.00	8,140,000.00				586,640,000.00	
江苏鹏创电力设计有限公司	188,000,000.00					188,000,000.00	

合纵智豐科技 有限公司		1,083,528.38						1,083,528.38	
印尼合纵电气 股份公司	1,612,594.50							1,612,594.50	
合计	1,118,286,431. 78	9,223,528.38						1,127,509,960. 16	

(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											
北京中能 互联创业 投资中心 (有限合 伙)	24,298,30 4.96			2,659.70						24,300,96 4.66	
北京中能 互联电力 投资中心 (有限合 伙)	19,871,88 6.57			77,910.49						19,949,79 7.06	
贵州中能 互联投资 合伙企业 (有限合 伙)	13,084,31 6.67			-232.23						13,084,08 4.44	
宁波源纵 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	99,470,16 3.52			-1,009,46 3.54	964,966.3 6					99,425,66 6.34	
天津市茂 联科技有 限公司	332,138,6 02.11			570,045.0 2	2,308,445 .07					335,017,0 92.20	
小计	488,863,2									491,777,6	

	73.83									04.70	
合计	488,863,273.83			-359,080.56	3,273,411.43					491,777,604.70	

(3) 其他说明

无

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	483,819,166.39	403,068,071.25	705,551,012.58	645,640,355.83
其他业务	645,769.02	645,769.02	33,794,768.95	599,769.48
合计	484,464,935.41	403,713,840.27	739,345,781.53	646,240,125.31

是否已执行新收入准则

是 否

5、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	-359,080.56	
理财产品赎回收益	1,025,097.22	
合计	666,016.66	

6、其他

无

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	135,018.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	6,976,538.69	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	1,125,817.42	
减：所得税影响额	964,570.16	
少数股东权益影响额	13.11	
合计	7,272,791.69	--

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	1.77%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.05	0.05

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- (四) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。