

公司代码：601616

公司简称：广电电气

上海广电电气（集团）股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵淑文、主管会计工作负责人王斌及会计机构负责人（会计主管人员）夏小山声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅本半年度报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	121

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、广电电气、广电	指	上海广电电气（集团）股份有限公司
旻杰投资	指	新余旻杰投资管理有限公司
华信同行	指	深圳华信同行资产管理合伙企业（有限合伙）
ZHAO SHU WEN	指	赵淑文
工程公司	指	上海通用广电工程有限公司
澳通韦尔	指	上海澳通韦尔电力电子有限公司
安奕极智能	指	上海安奕极智能控制系统有限公司
安奕极企业	指	上海安奕极企业发展有限公司
奕隽投资	指	宁波梅山保税港区奕隽投资管理中心（有限合伙）
DJV	指	上海 ABB 安奕极电力元件有限公司
EJV	指	上海 ABB 广电有限公司
CJV	指	上海 ABB 开关有限公司
GE	指	美国通用电气公司及其下属公司
股东大会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司监事会
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海广电电气（集团）股份有限公司
公司的中文简称	广电电气
公司的外文名称	Shanghai Guangdian Electric Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SGEG
公司的法定代表人	赵淑文

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	WANG HAO	钟熙
联系地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号	上海市奉贤区环城东路123弄1号
电话	021-67101661	021-67101661
传真	021-67101610	021-67101610
电子信箱	office@csge.com	office@csge.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层
公司注册地址的邮政编码	201401
公司办公地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层
公司办公地址的邮政编码	201401
公司网址	www.sgge.cn
电子信箱	office@csge.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广电电气	601616	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	286,370,118.97	322,272,707.44	-11.14
归属于上市公司股东的净利润	19,256,549.96	18,364,643.10	4.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,056,255.44	4,678,300.74	221.83
经营活动产生的现金流量净额	52,679,035.60	61,063,326.47	-13.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,489,599,171.96	2,470,332,015.55	0.78
总资产	2,886,693,499.46	2,828,233,567.23	2.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0206	0.0196	5.10
稀释每股收益(元/股)	0.0206	0.0196	5.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0161	0.005	222.00
加权平均净资产收益率(%)	0.78	0.77	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.61	0.27	增加0.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

详见第四节中的“一、经营情况的讨论与分析”。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	358,448.39	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,037,523.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,573.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,986.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-641,774.46	
所得税影响额	-549,488.97	
合计	4,200,294.52	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司主要从事成套设备及电力电子、元器件等产品的研发、制造、销售与服务，是国内电气行业具有一定知名度和影响力的企业。公司主要产品包括：

1) 成套设备及电力电子主要产品：40.5KV 及以下交流中压开关柜、环网柜、交流低压开关柜、动力柜（箱）、控制柜（箱）、照明箱、高压变频器、有源滤波器等。

2) 元器件主要产品：40.5KV 及以下中压断路器、低压断路器（ACB、MCCB、MCB）、智能控制元件等。

2、经营模式

1) 成套设备及电力电子产品是公司根据各行业客户需求设计和制造，具有多样化和定制化的特性。公司主要客户包括电网、轨交、冶金、石化、电厂等行业领域，并按“以销定产”模式制造产品以及通过招投标方式完成销售。

2) 元器件一般为标准产品，销售对象包括电网、轨道交通等终端用户，并涉及成套设备供应商等中间环节。根据市场销售和生产周期的配比，采用订单生产与存货相结合的生产模式。

3、行业情况

公司所处的输配电及控制设备制造行业是一个充分竞争、市场化程度较高的行业，行业发展与未来国家宏观经济环境紧密相关，在轨道交通、市政建设、汽车制造、暖通设备等领域颇具前景。未来将朝着环保化、智能化、信息化等方向发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

a) 技术创新优势：公司多年来始终专注于输配电及控制设备的技术研发和生产销售，先后获得多项技术专利。近年来，公司更是不断开拓创新，充分发挥技术优势，以良好的产品设计和制造工艺，高效响应市场和客户需求，持续为客户提供多样化的中高端定制产品。

b) 品牌资源及管理优势：历经多年发展，公司拥有良好的品牌知名度，在部分细分领域处于行业领先地位，通过长期与国际知名品牌的合作，积累了丰富的合资合作经验。公司拥有稳定且行业内底蕴深厚的资深管理团队并建立了多元化的现代企业管理机制，同时在各关键生产环节推行精细化管理，运用信息化管理方式全面实施精益生产。

c) 营销优势：公司营销网络遍及全国各主要城市和地区，并长期保持与系统集成商稳定的合作关系。公司持续开拓和深耕在电网、发电、石化等行业核心客户，同时积极强化渠道建设，不断丰富客户资源。

d) 公司拥有较为良好的资产结构，具备长期稳定经营和持续发展的坚实基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，各国贸易摩擦不断，中美贸易纠纷也愈演愈烈，全球经济形势复杂严峻。国内经济发展面临新的风险和挑战，国内经济下行压力增大，总体依旧保持平稳增长态势。

输配电及控制设备制造产业是国民经济发展重要的装备工业，承担着为国民经济及人民生活电气化提供所需各类电气设备的重任。随着电网步入智能化、精益化、信息化的发展轨道，相关行业发展态势向好。

近年来，我国输配电及控制设备行业整体发展和投资平稳向缓，行业头部企业不断强化技术和市场领先优势，逐步显现行业内强者恒强的局面，传统行业部分产品市场供多于求，竞争态势日趋严峻。公司成套设备及电力电子产品采用招标方式采购设备，元器件产品仍以分销渠道模式为主，通过生态维护及市场开拓，销售布局保持均衡。

2019 年上半年，公司实现营业收入 28,637.01 万元，净利润 2,169.68 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	286,370,118.97	322,272,707.44	-11.14
营业成本	210,741,541.49	241,567,489.68	-12.76
销售费用	30,774,774.57	32,651,535.73	-5.75
管理费用	43,357,046.02	55,525,275.21	-21.91
财务费用	-4,980,400.59	-1,783,326.48	不适用
研发费用	11,396,876.76	8,649,930.04	31.76
经营活动产生的现金流量净额	52,679,035.60	61,063,326.47	-13.73
投资活动产生的现金流量净额	-138,463,769.59	-18,209,700.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额			

营业收入变动原因说明：GE 品牌代理业务销售受项目周期交货影响下降。

营业成本变动原因说明：营业收入减少所致。

销售费用变动原因说明：与上年同期基本持平。

管理费用变动原因说明：本期管理人员薪酬总额下降，固定资产摊销减少。

财务费用变动原因说明：利息收入增加。

研发费用变动原因说明：研发项目投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售收入下降影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：结构性存款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	27,256,247.74	0.94	13,847,194.86	0.49	96.84	期末票据 结算方式回款增加
预付款项	19,412,046.25	0.67	14,924,348.24	0.53	30.07	增加了项目采购的 预付款项
开发支出	4,230,575.32	0.15	1,850,839.38	0.07	128.58	项目开发结束 费用化
其他非流动 资产			1,758,550.00	0.06	-100.00	预付的设备款结算
应付票据	7,701,306.28	0.27	5,520,000.00	0.20	39.52	票据结算付款增加
预收款项	63,043,477.44	2.18	33,596,786.51	1.19	87.65	中标项目预收款增 加
应付职工薪 酬	3,057,365.11	0.11	8,701,778.87	0.31	-64.87	年末计提绩效薪酬
应交税费	6,565,438.63	0.23	11,014,476.50	0.39	-40.39	缴纳的各项税费

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	备注
上海通用广电工程有限公司	有限责任公司	上海奉贤	高低压电气开关柜、干式变压器、智能化电气控制设备生产销售	13,600	100	全资子公司
上海澳通韦尔电力电子有限公司	有限责任公司	上海奉贤	生产、销售	5,000	100	全资子公司
上海广电电气集团投资管理有限公司	有限责任公司	上海奉贤	投资管理	500	100	全资子公司
上海安奕极电子科技有限公司	有限责任公司	上海奉贤	电子科技等设备销售、服务	100	100	全资子公司
深圳前海华壹投资有限公司	有限责任公司	广东深圳	项目投资、投资咨询、财务咨询、企业管理咨询	3,000	100	全资子公司
上海安奕极企业发展有限公司	中外合资	上海奉贤	中低压电气控制设备的生产、销售	USD1644	60.4	控股子公司
上海安奕极智能控制系统有限公司	有限责任公司	上海奉贤	高低压电气设备、电力电子元器件生产销售	2,000	60.4	孙公司，安奕极企业全资子公司
上海ABB安奕极电力元件有限公司	中外合资	上海奉贤	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏电开关	USD950	54.36	孙公司，安奕极企业控股子公司
山东广电电气有限公司	中外合资	山东济南	中低压电气开关柜输电设备的销售	USD400	75	控股子公司
美国太阳门电气有限公司	其他	美国加利福尼亚州	中压开关设备、变压器、电子元件等产品的销售和技术服务	USD100	70	孙公司，境外合营，广电工程公司对外投资
上海艾帕电力电子有限公司	中外合资	上海浦东	电力电子研发	USD70	75	孙公司，澳通韦尔控股
广州广电通用电气有限公司	国内合资	广州天河区	电气设备销售、服务	300	51	控股子公司
上海广电安奇流体设备有限公司	中外合资	上海奉贤	生产热交换器等节能产品	3,000	41	孙公司，广电投资公司对外投资
上海ABB广电有限公司 [*]	中外合资	上海奉贤	生产销售电气控制设备及节能变压器	USD2750	40	参股子公司
上海ABB开关有限公司 [*]	中外合资	上海奉贤	生产电气设备元器件	USD1110	40	参股子公司
上海安持创银企业管理合伙企业（有限合伙）	国内合伙	上海崇明	投资、企业管理	6250	16	参股子公司
上海赢双电机有限公司	有限责任公司	上海闵行	旋转变压器电机的加工生产、机电设备销售、电机产品领域的技术服务	3692.3076	9.375	参股孙公司

注：

2019年7月20日，公司发布《关于筹划重大事项并签署意向性协议的公告》：公司或公司控股子公司拟通过支付现金的方式收购ABB（中国）有限公司持有的上海ABB广电有限公司和上海ABB开关有限公司60%的股权。2019年7月19日，公司与ABB（中国）有限公司签署了《收购意向书》。

本次交易尚处于筹划阶段，交易方案仍需进一步沟通和论证，公司将根据交易进展按照相关规定履行信息披露义务。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

根据公司与 GE 签署的协议，收到的奖励款在 2018 年前三季度已确认为营业外收入，对公司 2018 年度损益影响较大。2019 年前三季度未有上述奖励款的事项，故对公司 2019 年前三季度累计净利润同比情况产生一定影响。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 15 日
2018 年度股东大会	2019 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 19 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《证券法》、《股东大会规则》和《公司章程》的有关规定，出席本次股东大会的人员资格及召集人资格均合法有效；股东大会的表决程序符合《证券法》、《公司法》、《股东大会规则》和《公司章程》的有关规定，表决结果合法有效，具体内容详见公司分别于 2019 年 2 月 15 日、6 月 19 日在上海证券交易所披露的相关公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
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)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	收购人：ZHAO SHUWEN（赵淑文），控股股东旻杰投资	1、本人及本人的直系亲属目前没有、将来也不直接或间接从事与广电电气及其控股或实际控制的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给广电电气造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本人及本人的直系亲属直接和间接控制/控股的其他企业，本人及本人的直系亲属将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人及本人的直系亲属在该等企业中的控股/控制地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与广电电气进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给广电电气造成的经济损失承担全部连带的赔偿责任。3、在本人及本人所控制的其他公司与广电电气存在关联关系期间或本人构成广电电气的实际控制人期间，本承诺函对本人持续有效。	承诺时间：2012年7月3日。期限：存在关联关系期间、实际控制人期间	是	是
	解决关联交易	收购人：ZHAO SHUWEN（赵淑文），控股股东旻杰投资	我方将继续严格按照《公司法》等法律法规以及公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向我方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	承诺时间：2012年7月3日。期限：存在关联关系期间、实际控制人期间	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2019 年 6 月 18 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年4月25日公司董事会审议通过，并经2019年6月18日股东大会决议通过了《关于2019年度日常关联交易的议案》，公司2019年预计发生的日常关联交易是因公司正常生产经营需要而发生的。	具体内容详见公司于2019年4月27日、2019年6月19日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报披露的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海ABB广电有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		1,808.00	0.001			
上海ABB开关有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价原则		1,060,552.35	0.38			
上海ABB广电有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场定价原则		19,797,819.01	9.80			
上海ABB开关有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	市场定价原则		2,319,527.80	1.15			
上海ABB开关有限公司	联营公司	提供专利、商标等使用权	技术使用费	销售额2%		832,860.89	100.00			
合计				/	/	24,012,568.05		/	/	/
大额销货退回的详细情况						不适用				
关联交易的说明						2019年4月25日公司董事会审议通过，并经2019年6月18日股东大会决议通过了《关于2019年度日常关联交易的议案》。公司2019年预计发生的日常关联交易是因公司正常生产经营需要而发生的，并且遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，也不会影响上市公司的独立性。				

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海 ABB 广电有限公司	联营公司	1,988,702.27	-94,909.32	1,893,792.95	24,460,625.78	-3,838,329.06	20,622,296.72
上海 ABB 开关有限公司	联营公司	3,256,911.39	-760,744.38	2,496,167.01	99,534.63	-99,534.63	
合计		5,245,613.66	-855,653.70	4,389,959.96	24,560,160.41	-3,937,863.69	20,622,296.72
关联债权债务形成原因	由于正常经营需要所发生的债权债务往来						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务总额占公司期末总资产比重较小，对公司经营成果及财务状况影响较小						

(五) 其他重大关联交易适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海兴巨实业发展有限公司	厂房	116,738,638.46	2018/10/1	2020/9/30	1,931,238.10	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海羨冠实业有限公司	厂房		2019/4/1	2021/5/31	3,214,285.71	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	西安英孚教育管理有限公司	办公楼	8,348,892.86	2018/3/1	2023/5/31	586,434.29	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	和宇健康科技股份有限公司	办公楼	14,377,232.08	2018/3/1	2020/3/20	619,047.62	直线法确认为当期损益	增加收益	否	

租赁情况说明

“租赁收益”为公司2019年半年度租赁收益。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2,736.28							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,308.10							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,308.10							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.90							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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金额（D）						601.66							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						601.66							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>报告期内，公司对控股子公司的担保事项，经2019年4月25日第四届董事会第十三次会议审议通过，同意为上海通用广电工程有限公司、上海澳通韦尔电力电子有限公司、上海安奕极企业发展有限公司申请综合授信提供担保。详见2019年4月27日披露的2019-031《关于为子公司融资提供担保的公告》。这三家公司均为公司合并报表范围内的全资、控股子公司，为其提供担保风险可控，不会损害公司及公众股东的利益。</p> <p>1、本公司为全资子公司上海通用广电工程有限公司在2018年7月4日至2019年7月3日期间的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额为5,400万元。截至2019年6月30日，担保余额为1,090.34万元；2018年10月31日至2019年9月28日期间与广发银行股份有限公司上海分行发生的贷款业务、开立银行承兑汇票、商业票据贴现等进行最高额担保，最高保证金额为5,000.00万元。截至2019年6月30日，担保余额为零。</p> <p>2、本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司承担的已到期保证合同项下的未到期保函余额为64.27万元。</p> <p>3、截至2019年6月30日，本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司提供担保，担保余额为人民币537.39万元。</p> <p>4、本公司为控股子公司上海安奕极企业发展有限公司在2018年10月23日至2019年9月27日期间的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额为3,000.00万元。截至2019年6月30日，担保余额为616.10万元</p>							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他 重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,444
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新余旻杰投资管理 有限公司	82,221,250	213,474,250	22.82	0	无		境内非国有法 人
ZHAO SHU WEN	0	25,100,820	2.68	0	无		境外自然人
高云涛	-23,558,500	23,220,250	2.48	0	质押	18,711,500	境内自然人
李忠琴	0	20,100,000	2.15	0	无		境内自然人
李夜淋	18,711,500	18,711,500	2.00	0	无		境内自然人
潍坊致有企业管 理咨询有限公司	-18,706,808	12,911,034	1.38	0	无		境内非国有法 人
温胜伟	5,931,100	5,931,100	0.63	0	无		境内自然人
谢红秀	-1,110,000	5,866,000	0.63	0	质押	5,319,000	境内自然人
张丽姿	-976,400	5,088,608	0.54	0	质押	2,997,000	境内自然人
陈克清	0	4,979,700	0.53	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新余旻杰投资管理有限公司	213,474,250	人民币普通股	213,474,250
ZHAO SHU WEN	25,100,820	人民币普通股	25,100,820
高云涛	23,220,250	人民币普通股	23,220,250
李忠琴	20,100,000	人民币普通股	20,100,000
李夜淋	18,711,500	人民币普通股	18,711,500
潍坊致有企业管理咨询有限公司	12,911,034	人民币普通股	12,911,034
温胜伟	5,931,100	人民币普通股	5,931,100
谢红秀	5,866,000	人民币普通股	5,866,000
张丽姿	5,088,608	人民币普通股	5,088,608
陈克清	4,979,700	人民币普通股	4,979,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，ZHAO SHU WEN 和新余旻杰投资管理有限公司为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
赵淑文	董事	25,100,820	25,100,820	0	无
王斌	董事	0	0	0	无
居学成	董事	26,500	26,500	0	无
YAN YI MIN	董事	0	0	0	无
吴胜波	独立董事	0	0	0	无
葛光锐	独立董事	0	0	0	无
朱黎庭	独立董事	0	0	0	无
夏长青	监事	0	0	0	无
翁焕平	监事	0	0	0	无
张强	监事	0	0	0	无
WANG HAO	高管	0	0	0	无
唐斌（离任）	董事	0	0	0	无
冯羽涛（离任）	独立董事	0	0	0	无
侯松容（离任）	董事	0	0	0	无
罗日亮（离任）	高管	0	0	0	无
姜小仪（离任）	董事	0	0	0	无
胡文（离任）	董事	0	0	0	无
朱昕（离任）	高管	0	30,000	30,000	二级市场买入

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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	变动情形
赵淑文	董事长、总裁	聘任
王斌	董事、财务总监	聘任
YAN YI MIN	董事	聘任
WANG HAO	董事会秘书	聘任
朱黎庭	独立董事	聘任
侯松容	董事长	离任
冯羽涛	独立董事	离任
罗日亮	董事会秘书	离任
姜小仪	董事、总裁	离任
唐斌	董事	离任
朱昕	财务总监	离任
胡文	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年7月15日，公司收到董事唐斌先生的辞职报告，因个人原因唐斌先生申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员的职务，辞职后将不在公司担任任何职务。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七 1	458,885,483.21	552,187,101.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七 4	27,256,247.74	13,847,194.86
应收账款	七 5	324,760,373.95	358,528,491.80
应收款项融资			
预付款项	七 7	19,412,046.25	14,924,348.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七 8	11,211,074.54	12,013,770.83
其中：应收利息		802,091.06	727,045.74
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 9	118,099,058.46	110,320,818.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 12	1,030,163,204.57	836,779,151.02
流动资产合计		1,989,787,488.72	1,898,600,876.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 16	227,370,755.81	241,411,777.45
其他权益工具投资	七 17	50,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七 19	341,890,758.65	348,977,838.35
固定资产	七 20	163,857,874.60	171,555,546.25

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七 25	92,802,914.63	97,039,419.93
开发支出	七 26	4,230,575.32	1,850,839.38
商誉	七 27	3,999,999.80	3,999,999.80
长期待摊费用	七 28	1,308,260.19	1,394,780.28
递延所得税资产	七 29	11,444,871.74	11,643,939.02
其他非流动资产	七 30		1,758,550.00
非流动资产合计		896,906,010.74	929,632,690.46
资产总计		2,886,693,499.46	2,828,233,567.23
流动负债：			
短期借款			
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	七 34	7,701,306.28	5,520,000.00
应付账款	七 35	161,156,818.71	136,950,901.67
预收款项	七 36	63,043,477.44	33,596,786.51
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	七 37	3,057,365.11	8,701,778.87
应交税费	七 38	6,565,438.63	11,014,476.50
其他应付款	七 39	76,101,764.64	82,231,234.08
其中：应付利息			
应付股利		7,036,118.74	7,036,118.74
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		317,626,170.81	278,015,177.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七 48	2,500,000.00	3,500,000.00

递延收益	七 49	11,358,999.87	13,221,999.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,858,999.87	16,721,999.89
负债合计		331,485,170.68	294,737,177.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 51	935,575,000.00	935,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 53	1,351,218,972.37	1,351,218,972.37
减：库存股			
其他综合收益	七 55	239,715.74	229,109.29
专项储备			
盈余公积	七 57	111,655,064.56	111,655,064.56
一般风险准备			
未分配利润	七 58	90,910,419.29	71,653,869.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,489,599,171.96	2,470,332,015.55
少数股东权益		65,609,156.82	63,164,374.16
所有者权益（或股东权益）合计		2,555,208,328.78	2,533,496,389.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,886,693,499.46	2,828,233,567.23

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		359,810,498.86	446,619,138.77
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,520,125.89	4,990,000.00
应收账款	十七 1	183,560,643.09	185,827,467.93
应收款项融资			
预付款项		6,273,341.04	6,481,111.09
其他应收款	十七 2	103,683,785.54	97,750,103.16
其中：应收利息		617,091.06	541,449.85
应收股利			
存货		29,053,356.10	29,875,660.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		990,000,000.00	811,503,487.82
流动资产合计		1,683,901,750.52	1,583,046,968.99
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	510,771,162.71	523,820,845.69
其他权益工具投资		20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		315,448,997.85	322,022,645.31
固定资产		142,994,827.39	150,016,207.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		104,658,403.60	108,668,162.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		847,314.04	1,225,119.90
递延所得税资产			
其他非流动资产			658,000.00
非流动资产合计		1,094,720,705.59	1,126,410,980.38
资产总计		2,778,622,456.11	2,709,457,949.37
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		74,559,762.38	49,904,129.48
预收款项		38,750,793.81	18,167,119.01
应付职工薪酬		477,978.53	3,908,288.20
应交税费		4,846,111.97	2,925,023.55
其他应付款		50,910,687.85	53,941,480.17
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		169,545,334.54	128,846,040.41
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		2,500,000.00	3,500,000.00
递延收益		10,410,000.00	12,200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,910,000.00	15,700,000.00
负债合计		182,455,334.54	144,546,040.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		935,575,000.00	935,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,359,573,955.15	1,359,573,955.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		111,655,064.56	111,655,064.56
未分配利润		189,363,101.86	158,107,889.25
所有者权益（或股东权益）合计		2,596,167,121.57	2,564,911,908.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,778,622,456.11	2,709,457,949.37

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		286,370,118.97	322,272,707.44
其中：营业收入	七 59	286,370,118.97	322,272,707.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		293,007,735.74	338,716,911.56
其中：营业成本	七 59	210,741,541.49	241,567,489.68
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	七 60	1,717,897.49	2,106,007.38
销售费用	七 61	30,774,774.57	32,651,535.73
管理费用	七 62	43,357,046.02	55,525,275.21

研发费用	七 63	11,396,876.76	8,649,930.04
财务费用	七 64	-4,980,400.59	-1,783,326.48
其中：利息费用			
利息收入		4,864,705.17	1,687,730.00
加：其他收益	七 65	5,037,523.25	9,379,089.18
投资收益（损失以“-”号填列）	七 66	42,933,002.88	39,571,568.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,383,036.24	22,254,254.59
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七 70	-17,088,566.54	-15,983,601.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七 71	358,448.39	38,276.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,602,791.21	16,561,128.87
加：营业外收入	七 72	32,139.42	2,644,047.73
减：营业外支出	七 73	66,126.11	2,398.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,568,804.52	19,202,777.70
减：所得税费用	七 74	2,872,017.52	998,298.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,696,787.00	18,204,479.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,696,787.00	18,204,479.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,256,549.96	18,364,643.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,440,237.04	-160,164.04
六、其他综合收益的税后净额		15,152.07	79,071.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,606.45	55,349.77
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		10,606.45	55,349.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		10,606.45	55,349.77
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,545.62	23,721.33
七、综合收益总额		21,711,939.07	18,283,550.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,267,156.41	18,419,992.87
归属于少数股东的综合收益总额		2,444,782.66	-136,442.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0206	0.0196
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0206	0.0196

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七 4	134,518,041.69	111,943,934.80
减：营业成本	十七 4	101,408,852.07	82,114,339.95
税金及附加		1,333,547.39	1,518,047.84
销售费用		9,821,361.89	5,973,106.90
管理费用		21,824,166.63	25,372,617.01
研发费用		2,696,140.78	1,373,822.96
财务费用		-4,201,746.77	-2,057,962.05
其中：利息费用			
利息收入		3,958,871.65	1,978,822.08
加：其他收益		3,186,602.40	8,982,102.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十七 5	42,198,654.27	37,542,022.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,254,264.62	21,657,813.39
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,441,361.11	-18,069,289.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		266,730.25	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,846,345.51	26,104,797.51
加：营业外收入		3,500.00	220,913.00
减：营业外支出		50,000.00	892.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,799,845.51	26,324,817.71
减：所得税费用		2,544,632.90	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,255,212.61	26,324,817.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,255,212.61	26,324,817.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益 的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		31,255,212.61	26,324,817.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		344,908,546.85	346,462,666.13
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		599,498.90	1,591,034.47
收到其他与经营活动有关的现金	七 76	19,772,279.62	105,450,516.84
经营活动现金流入小计		365,280,325.37	453,504,217.44
购买商品、接受劳务支付的现金		181,784,147.41	268,353,544.29
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		49,990,273.37	44,878,029.50
支付的各项税费		19,709,278.04	18,965,337.69
支付其他与经营活动有关的现金	七 76	61,117,590.95	60,243,979.49
经营活动现金流出小计		312,601,289.77	392,440,890.97
经营活动产生的现金流量净额		52,679,035.60	61,063,326.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,670,076.92	19,190,449.88
取得投资收益收到的现金		34,303,947.60	29,113,074.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		824,999.93	41,759.92
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		57,799,024.45	48,345,283.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,262,794.04	1,554,984.67
投资支付的现金		194,000,000.00	65,000,000.00
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		196,262,794.04	66,554,984.67
投资活动产生的现金流量净额		-138,463,769.59	-18,209,700.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		281,757.90	316,874.24
五、现金及现金等价物净增加额		-85,502,976.09	43,170,499.84
加：期初现金及现金等价物余额		521,607,431.39	219,940,364.93
六、期末现金及现金等价物余额		436,104,455.30	263,110,864.77

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		133,915,875.43	108,329,734.45
收到的税费返还		599,498.90	1,591,034.47
收到其他与经营活动有关的现金		6,312,569.68	101,790,661.48
经营活动现金流入小计		140,827,944.01	211,711,430.40
购买商品、接受劳务支付的现金		44,096,001.55	85,825,129.81
支付给职工以及为职工支付的现金		18,755,787.81	15,540,611.48
支付的各项税费		7,973,725.12	8,267,782.02
支付其他与经营活动有关的现金		31,623,335.66	49,629,470.41
经营活动现金流出小计		102,448,850.14	159,262,993.72
经营活动产生的现金流量净额		38,379,093.87	52,448,436.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,944,389.65	15,884,208.89
取得投资收益收到的现金		34,303,947.60	29,113,074.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		680,000.00	737,179.51
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		55,928,337.25	45,734,462.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,463,434.10	416,987.50
投资支付的现金		180,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,463,434.10	40,416,987.50
投资活动产生的现金流量净额		-125,535,096.85	5,317,474.90
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		291,217.08	160,911.29
五、现金及现金等价物净增加额		-86,864,785.90	57,926,822.87
加:期初现金及现金等价物余额		441,529,849.48	156,159,656.23
六、期末现金及现金等价物余额		354,665,063.58	214,086,479.10

法定代表人:赵淑文

主管会计工作负责人:王斌

会计机构负责人:夏小山

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	935,575,000.00				1,351,218,972.37		229,109.29		111,655,064.56		71,653,869.33	2,470,332,015.55	63,164,374.16	2,533,496,389.71
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	935,575,000.00				1,351,218,972.37		229,109.29		111,655,064.56		71,653,869.33	2,470,332,015.55	63,164,374.16	2,533,496,389.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,606.45				19,256,549.96	19,267,156.41	2,444,782.66	21,711,939.07
(一)综合收益总额							10,606.45				19,256,549.96	19,267,156.41	2,444,782.66	21,711,939.07
(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	935,575,000.00				1,351,218,972.37		239,715.74		111,655,064.56		90,910,419.29	2,489,599,171.96	65,609,156.82	2,555,208,328.78

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	935,575,000.00				1,351,218,972.37		-88,298.45		97,022,904.68		-19,602,366.41	2,364,126,212.19	61,611,585.45	2,425,737,797.64	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,351,218,972.37		-88,298.45		97,022,904.68		-19,602,366.41	2,364,126,212.19	61,611,585.45	2,425,737,797.64	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							55,349.77				18,364,643.10	18,419,992.87	-136,442.71	18,283,550.16	
（一）综合收益总额							55,349.77				18,364,643.10	18,419,992.87	-136,442.71	18,283,550.16	
（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	935,575,000.00				1,351,218,972.37		-32,948.68		97,022,904.68		-1,237,723.31	2,382,546,205.06	61,475,142.74	2,444,021,347.80	

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				111,655,064.56	158,107,889.25	2,564,911,908.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				111,655,064.56	158,107,889.25	2,564,911,908.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										31,255,212.61	31,255,212.61
（一）综合收益总额										31,255,212.61	31,255,212.61
（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	935,575,000.00				1,359,573,955.15				111,655,064.56	189,363,101.86	2,596,167,121.57

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				97,022,904.68	45,129,950.32	2,437,301,810.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				97,022,904.68	45,129,950.32	2,437,301,810.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										26,324,817.71	26,324,817.71
（一）综合收益总额										26,324,817.71	26,324,817.71
（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	935,575,000.00				1,359,573,955.15				97,022,904.68	71,454,768.03	2,463,626,627.86

法定代表人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海广电电气（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年12月9日经上海广电电气（集团）有限公司股东会同意，由有限公司整体变更为股份有限公司。公司于2011年2月1日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91310000630505898N的营业执照。

经过历年的派送红股、及转增股本，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数93,557.50万股，注册资本为93,557.50万元，住所和总部地址：上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层，实际控制人为赵淑文。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械及器材制造业行业，主要产品和服务为高低压输配电成套设备、各类元器件及零配件的生产销售，流体设备的销售，投资管理，从事货物及技术的进出口业务（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月16日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海通用广电工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海安奕极企业发展有限公司	控股子公司	2	60.40	60.40
上海安奕极智能控制系统有限公司	控股子公司	3	60.40	60.40
上海 ABB 安奕极电力元件有限公司	控股子公司	3	54.36	54.36
上海澳通韦尔电力电子有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海艾帕电力电子有限公司	控股子公司	3	75.00	75.00
上海广电电气集团投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
太阳门电气有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00
广州广电通用电气有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
山东广电电气有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
上海安奕极电子科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳前海华壹投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(一)步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,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。

(二)同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,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,在取得控制权日,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。对于合并日之前持有的股权投资,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,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;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所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

(三) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(四) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(一) 合并范围

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

(二) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(一) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(二) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

适用 不适用

(一) 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

(二) 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其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工具。但下列情况除外：

- ①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

- ①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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(三) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

(四) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金。
- (2) 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。
- (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

(五) 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- 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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（六）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

（七）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

（1）本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行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，是指本公司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，及全部现金短缺的现值。

（2）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

（4）除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。2019 年 1 月 1 日前比照后述应收款项的减值损失计量方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

以下应收款项会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 1,000 万元以上（含 1,000 万元）的应收账款。 单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
内部关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

内部关联方组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.50	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5.00	5.00

2—3 年	10.00	5.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	5.00
4—5 年	50.00	5.00
5 年以上	100.00	5.00

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019 年 1 月 1 日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

15. 存货

适用 不适用

(一) 存货的分类

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

(二) 存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法、产成品发出按一次加权平均法、个别认定法计价。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 周转材料（低值易耗品）的摊销方法

周转材料、低值易耗品采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(一) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 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) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(二) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(一) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(二) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(三) 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(四) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

(五) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

(一) 如果采用成本计量模式的

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，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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30	4	3.20

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22. 固定资产**(一) 确认条件**√适用 不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00%	3.20%
机器设备	年限平均法	10	4.00%	9.60%
电子设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%
运输设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%

(三) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**23. 在建工程**√适用 不适用**(一) 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、以及应分摊的间接费用等。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

24. 借款费用 适用 不适用**25. 生物资产** 适用 不适用**26. 油气资产** 适用 不适用**27. 使用权资产** 适用 不适用

28. 无形资产

(一) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括包括土地使用权、非专利技术、软件、专利。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	39-50
非专利技术	5
软件	10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(二) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

(一) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二) 摊销年限

类别	摊销年限（年）
装修费	3、5
厂房改造	10

31. 职工薪酬

(一) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(二) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(三) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(四) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(一) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(一) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(三) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，全部按总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(一) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(二) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(三) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39. 租赁**(一) 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(二) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(一) 重要会计政策变更**

适用 不适用

(二) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	552,187,101.69	552,187,101.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,847,194.86	13,847,194.86	
应收账款	358,528,491.80	358,528,491.80	
应收款项融资			
预付款项	14,924,348.24	14,924,348.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,013,770.83	12,013,770.83	
其中:应收利息	727,045.74	727,045.74	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	110,320,818.33	110,320,818.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	836,779,151.02	836,779,151.02	
流动资产合计	1,898,600,876.77	1,898,600,876.77	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00	不适用	-50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	241,411,777.45	241,411,777.45	
其他权益工具投资	不适用	50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	348,977,838.35	348,977,838.35	
固定资产	171,555,546.25	171,555,546.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,039,419.93	97,039,419.93	
开发支出	1,850,839.38	1,850,839.38	
商誉	3,999,999.80	3,999,999.80	

长期待摊费用	1,394,780.28	1,394,780.28	
递延所得税资产	11,643,939.02	11,643,939.02	
其他非流动资产	1,758,550.00	1,758,550.00	
非流动资产合计	929,632,690.46	929,632,690.46	
资产总计	2,828,233,567.23	2,828,233,567.23	
流动负债：			
短期借款			
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	5,520,000.00	5,520,000.00	
应付账款	136,950,901.67	136,950,901.67	
预收款项	33,596,786.51	33,596,786.51	
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	8,701,778.87	8,701,778.87	
应交税费	11,014,476.50	11,014,476.50	
其他应付款	82,231,234.08	82,231,234.08	
其中：应付利息			
应付股利	7,036,118.74	7,036,118.74	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	278,015,177.63	278,015,177.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,500,000.00	3,500,000.00	
递延收益	13,221,999.89	13,221,999.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,721,999.89	16,721,999.89	
负债合计	294,737,177.52	294,737,177.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	935,575,000.00	935,575,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,351,218,972.37	1,351,218,972.37	
减：库存股			
其他综合收益	229,109.29	229,109.29	
专项储备			
盈余公积	111,655,064.56	111,655,064.56	
一般风险准备			
未分配利润	71,653,869.33	71,653,869.33	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,470,332,015.55	2,470,332,015.55	
少数股东权益	63,164,374.16	63,164,374.16	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,533,496,389.71	2,533,496,389.71	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,828,233,567.23	2,828,233,567.23	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

具有重大影响的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，参照财会[2018]15号文，列示为“其他权益工具投资”，公司按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	446,619,138.77	446,619,138.77	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,990,000.00	4,990,000.00	
应收账款	185,827,467.93	185,827,467.93	
应收款项融资			
预付款项	6,481,111.09	6,481,111.09	
其他应收款	97,750,103.16	97,750,103.16	
其中：应收利息	541,449.85	541,449.85	
应收股利			
存货	29,875,660.22	29,875,660.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	811,503,487.82	811,503,487.82	
流动资产合计	1,583,046,968.99	1,583,046,968.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	20,000,000.00	不适用	-20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	523,820,845.69	523,820,845.69	
其他权益工具投资	不适用	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	322,022,645.31	322,022,645.31	
固定资产	150,016,207.28	150,016,207.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	108,668,162.20	108,668,162.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,225,119.90	1,225,119.90	
递延所得税资产			
其他非流动资产	658,000.00	658,000.00	
非流动资产合计	1,126,410,980.38	1,126,410,980.38	
资产总计	2,709,457,949.37	2,709,457,949.37	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	49,904,129.48	49,904,129.48	
预收款项	18,167,119.01	18,167,119.01	
应付职工薪酬	3,908,288.20	3,908,288.20	
应交税费	2,925,023.55	2,925,023.55	
其他应付款	53,941,480.17	53,941,480.17	
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	128,846,040.41	128,846,040.41	
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	3,500,000.00	3,500,000.00	
递延收益	12,200,000.00	12,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,700,000.00	15,700,000.00	

负债合计	144,546,040.41	144,546,040.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	935,575,000.00	935,575,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,359,573,955.15	1,359,573,955.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	111,655,064.56	111,655,064.56	
未分配利润	158,107,889.25	158,107,889.25	
所有者权益（或股东权益）合计	2,564,911,908.96	2,564,911,908.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,709,457,949.37	2,709,457,949.37	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

具有重大影响的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，参照财会[2018]15号文，列示为“其他权益工具投资”，公司按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。

(四) 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的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、应税劳务收入	17%、16%、13%、6%
增值税	租赁收入	5%
消费税		
营业税	应税营业收入（营改增之前）	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本企业及上海澳通韦尔电力电子有限公司、上海安奕极企业发展有限公司	15
其他合并范围子公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司

本公司为上海市高新技术企业（高新技术企业认定证书编号：GR201731000279，发证时间 2017 年 10 月 23 日，有效期三年），于 2017 年起执行 15% 的企业所得税税率。本年企业所得税适用税率为 15%。

(2) 上海澳通韦尔电力电子有限公司

本公司子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司为上海市高新技术企业（高新技术企业认定证书编号为 GR201831002843，发证时间 2018 年 11 月 27 日，有效期三年），于 2018 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 上海安奕极企业发展有限公司

本公司子公司上海安奕极企业发展有限公司为上海市高新技术企业（高新技术企业认定证书编号：GR201831001010，发证时间 2018 年 11 月 02 日，有效期三年），于 2018 年起执行 15% 的企业所得税税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,874.10	1,938.48
银行存款	436,077,581.20	521,605,492.91
其他货币资金	22,781,027.91	30,579,670.30
合计	458,885,483.21	552,187,101.69
其中：存放在境外的款项总额	9,057,911.88	9,042,759.81

其他说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	18,379,818.70	24,031,238.74
预付款保证金	2,209,744.25	4,986,625.85
银行承兑汇票保证金	1,640,134.84	846,873.58
质量保证金	551,330.12	714,932.13
投标保证金		
合计	22,781,027.91	30,579,670.30

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,491,357.55	11,528,137.96
商业承兑票据	1,764,890.19	2,319,056.90
合计	27,256,247.74	13,847,194.86

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	104,517,032.48	
商业承兑票据	1,130,056.90	
合计	105,647,089.38	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	207,936,827.48
1年以内小计	207,936,827.48
1至2年	63,764,159.67
2至3年	26,553,322.10
3至4年	19,654,748.03
4至5年	38,980,726.84
5年以上	100,814,953.94
合计	457,704,738.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,987,291.61	2.55	11,987,291.61	100.00		12,007,291.61	2.47	12,007,291.61	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,987,291.61	2.55	11,987,291.61	100.00		12,007,291.61	2.47	12,007,291.61	100.00	
按组合计提坏账准备	457,704,738.06	97.45	132,944,364.11	29.05	324,760,373.95	474,308,414.63	97.53	115,779,922.83	24.41	358,528,491.80
其中：										
账龄分析法组合	457,704,738.06	97.45	132,944,364.11	29.05	324,760,373.95	474,308,414.63	97.45	115,779,922.83	24.41	358,528,491.80
合计	469,692,029.67	/	144,931,655.72	/	324,760,373.95	486,315,706.24	/	127,787,214.44	/	358,528,491.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	207,936,827.48	1,058,793.68	0.50
1 至 2 年	63,764,159.67	3,188,207.98	5.00
2 至 3 年	26,553,322.10	2,655,332.21	10.00
3 至 4 年	19,654,748.03	5,896,424.41	30.00
4 至 5 年	38,980,726.84	19,380,629.35	50.00
5 年以上	100,814,953.94	100,814,953.94	100.00
合计	457,704,738.06	132,944,364.11	30.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	115,779,922.83	17,144,441.28			144,931,655.72
按单项计提坏账准备	12,007,291.61		20,000		
合计	127,787,214.44	17,144,441.28	20,000		144,931,655.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户 1	34,398,421.00	7.32	28,034,691.00
客户 2	17,456,584.96	3.72	853,883.19
客户 3	17,438,066.40	3.71	15,021,051.32
客户 4	12,779,282.59	2.72	632,803.36
客户 5	11,631,802.10	2.48	11,593,928.10
合计	93,704,157.05	19.95	56,136,356.97

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,707,126.73	65.46	8,702,798.66	58.30
1 至 2 年	582,656.43	3.00	157,539.90	1.06
2 至 3 年	3,414.00	0.02	90,411.68	0.61
3 年以上	6,118,849.09	31.52	5,973,598.00	40.03
合计	19,412,046.25	100.00	14,924,348.24	100.00

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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
供应商 1	5,948,280.00	3 年以上	未到期结算
合计	5,948,280.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	5,948,280.00	30.64	3 年以上	未到期结算
供应商 2	2,653,348.91	13.67	1 年以内	未到期结算
供应商 3	1,956,604.00	10.08	1 年以内	未到期结算
供应商 4	834,064.01	4.30	1 年以内	未到期结算
供应商 5	772,994.00	3.98	1 年以内	未到期结算
合计	12,165,290.92	62.67		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	802,091.06	727,045.74
应收股利		
其他应收款	10,408,983.48	11,286,725.09
合计	11,211,074.54	12,013,770.83

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	802,091.06	727,045.74
委托贷款		
债券投资		
合计	802,091.06	727,045.74

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1) 应收股利**

□适用 √不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	11,761,482.91
1年以内小计	11,761,482.91
1至2年	258,980.00
2至3年	1,249,182.50
3年以上	
3至4年	1,013,208.61
4至5年	596,310.94
5年以上	2,876,020.67
合计	17,755,185.63

(1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,162,672.49	6,225,552.21
租赁费	79,962.47	2,625,291.98
备用金	3,653,891.77	1,190,778.86
技术使用费	928,754.14	877,772.54
其他	3,929,904.76	7,769,406.39
合计	17,755,185.63	18,688,801.98

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,402,076.89			7,402,076.89
2019年1月1日余额在本期	7,402,076.89			7,402,076.89
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-55,874.74			-55,874.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,346,202.15		-	7,346,202.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	594,038.16	-41,436.74			552,601.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,808,038.73	-14,438.00			6,793,600.73
合计	7,402,076.89	-55,874.74			7,346,202.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	保证金	1,994,816.75	1 年以内	11.24	99,740.84
客户 2	保证金	1,500,000.00	2~4 年	8.45	645,000.00
客户 3	往来款	1,000,000.00	5 年以上	5.63	1,000,000.00
客户 4	技术使用费及其他	928,754.14	1 年以内	5.23	46,437.71
客户 5	保证金	883,699.90	1 年以内	4.98	44,185.00
合计	/	6,307,270.79	/	35.53	1,835,363.55

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,998,426.09	5,487,938.01	25,510,488.08	29,621,777.84	5,487,938.01	24,133,839.83
在产品	25,168,206.60		25,168,206.60	27,371,829.77		27,371,829.77
库存商品	73,386,230.29	5,965,866.51	67,420,363.78	62,998,283.38	5,965,866.51	57,032,416.87
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资				1,008,956.44		1,008,956.44
发出商品				773,775.42		773,775.42
合计	129,552,862.98	11,453,804.52	118,099,058.46	121,774,622.85	11,453,804.52	110,320,818.33

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,487,938.01					5,487,938.01
在产品						
库存商品	5,965,866.51					5,965,866.51
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,453,804.52					11,453,804.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,163,204.57	1,779,151.02
结构性存款	999,000,000.00	835,000,000.00
理财产品	30,000,000.00	
合计	1,030,163,204.57	836,779,151.02

13、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海 ABB 广电有限公司	160,489,283.50			5,252,182.27			3,610,370.80			162,131,094.97	
上海 ABB 开关有限公司	78,958,606.45			15,015,096.59			30,693,576.80			63,280,126.24	
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31	139,841.31
宁波邦立通用广电电气有限公司	454,747.13			-4,352.90						450,394.23	
宁波安奕极职能控制系统有限公司	1,509,140.37									1,509,140.37	
上海广电安奇流体设备有限公司	3,232,228.85									3,232,228.85	3,232,228.85
小计	244,783,847.61			20,262,925.96			34,303,947.60			230,742,825.97	3,372,070.16
合计	244,783,847.61			20,262,925.96			34,303,947.60			230,742,825.97	3,372,070.16

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海安持创银企业管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
宁波安持创盛投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
上海赢双电机有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

(2) 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	442,942,481.41			442,942,481.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	442,942,481.41			442,942,481.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	93,964,643.06			93,964,643.06
2. 本期增加金额	7,087,079.70			7,087,079.70
(1) 计提或摊销	7,087,079.70			7,087,079.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	101,051,722.76			101,051,722.76
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	341,890,758.65			341,890,758.65
2. 期初账面价值	348,977,838.35			348,977,838.35

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**20、固定资产****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	163,857,874.60	171,555,546.25
固定资产清理		
合计	163,857,874.60	171,555,546.25

固定资产**(1) 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	121,888,719.29	216,778,145.34	7,410,360.63	18,219,852.49	364,297,077.75
2. 本期增加金额		646,951.18	3,145,663.81	228,729.05	4,021,344.04
(1) 购置		646,951.18	3,145,663.81	228,729.05	4,021,344.04
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			3,553,028.53		3,553,028.53
(1) 处置或报废			3,553,028.53		3,553,028.53
4. 期末余额	121,888,719.29	217,425,096.52	7,002,995.91	18,448,581.54	364,765,393.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,645,236.34	123,173,059.63	6,212,482.06	16,297,940.96	180,328,718.99
2. 本期增加金额	1,993,353.25	8,513,334.38	344,996.76	255,952.14	11,107,636.53
(1) 计提	1,993,353.25	8,513,334.38	344,996.76	255,952.14	11,107,636.53
3. 本期减少金额			2,941,649.37		2,941,649.37
(1) 处置或报废			2,941,649.37		2,941,649.37
4. 期末余额	36,638,589.59	131,686,394.01	3,615,829.45	16,553,893.10	188,494,706.15
三、减值准备					
1. 期初余额	141,330.41	12,271,482.10			12,412,812.51
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	141,330.41	12,271,482.10			12,412,812.51
四、账面价值					
1. 期末账面价值	85,108,799.29	73,467,220.41	3,387,166.46	1,894,688.44	163,857,874.60
2. 期初账面价值	87,102,152.54	81,333,603.61	1,197,878.57	1,921,911.53	171,555,546.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
涂装线天然气管道 工程设备	296,159.00	296,159.00		296,159.00	296,159.00	
合计	296,159.00	296,159.00		296,159.00	296,159.00	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、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

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	103,095,854.54	4,000,000.00	179,836,282.90	13,912,062.83	300,844,200.27
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	103,095,854.54	4,000,000.00	179,836,282.90	13,912,062.83	300,844,200.27
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,862,952.05	1,599,999.84	156,001,934.10	7,497,213.77	184,962,099.76
2. 本期增加金额	1,194,349.02		2,467,243.11	574,913.17	4,236,505.30
(1) 计提	1,194,349.02		2,467,243.11	574,913.17	4,236,505.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,057,301.07	1,599,999.84	158,469,177.21	8,072,126.94	189,198,605.06
三、减值准备					
1. 期初余额		2,400,000.16	14,832,779.27	1,609,901.15	18,842,680.58
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		2,400,000.16	14,832,779.27	1,609,901.15	18,842,680.58
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,038,553.47		6,534,326.42	4,230,034.74	92,802,914.63
2. 期初账面价值	83,232,902.49		9,001,569.53	4,804,947.91	97,039,419.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
TCA-2015-505	1,850,839.38	198,990.90				2,049,830.28
TCA-2019-101		2,180,745.04				2,180,745.04
TCA-2017-305		14,016.20			14,016.20	
TCA-2017-301		18,656.84			18,656.84	
TCA-2018-302		289,307.26			289,307.26	
TCA-2018-303		386,004.21			386,004.21	
TCA-2018-304		293,633.90			293,633.90	
TCA-2018-305		445,573.03			445,573.03	
TCA-2018-307		412,192.45			412,192.45	
TCA-2019-301		436,102.36			436,102.36	
TCA-2019-302		53,026.84			53,026.84	
合计	1,850,839.38	4,728,249.03			2,348,513.09	4,230,575.32

其他说明：

无

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海安奕极企业发展有限公司	3,999,999.80			3,999,999.80
山东广电电气有限公司	1,662,359.12			1,662,359.12
合计	5,662,358.92			5,662,358.92

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提	处置	
山东广电电气有限公司	1,662,359.12			1,662,359.12
合计	1,662,359.12			1,662,359.12

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

对上海安奕极企业发展有限公司合并形成的商誉不存在减值迹象，未计提商誉减值准备。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂房及办公室改造装修支出	350,736.25	405,905.75	251,492.60		505,149.40
租入房屋装修费	1,044,044.03		240,933.24		803,110.79
合计	1,394,780.28	405,905.75	492,425.84		1,308,260.19

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	37,657,867.56	9,162,945.12	37,657,867.64	9,162,945.12
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	11,238,549.13	2,003,984.57	11,238,549.13	2,003,984.57
无形资产摊销差异	349,637.48	277,942.05	1,676,752.75	477,009.33
合计	49,246,054.17	11,444,871.74	50,573,169.52	11,643,939.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	5,584,154.42	5,584,154.42	
2020 年	5,930,710.34	5,930,710.34	
2021 年	16,485,317.75	16,485,317.75	
2022 年	14,689,191.17	14,689,191.17	
2023 年	25,158,133.28	25,158,133.28	
合计	67,847,506.96	67,847,506.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		1,758,550.00
合计		1,758,550.00

31、短期借款

(1) 短期借款分类

□适用 √不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,701,306.28	5,520,000.00
合计	7,701,306.28	5,520,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	146,407,197.40	121,527,517.81
应付 OEM 采购款	12,394,820.27	10,489,921.98
应付设备款		1,191,818.93
应付商标使用费	1,749,538.61	3,003,078.65
应付工程款		60,636.00
其他	605,262.43	677,928.30
合计	161,156,818.71	136,950,901.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,092,596.35	尚未结算
供应商 2	607,933.27	尚未结算
合计	2,700,529.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	63,043,477.44	33,596,786.51
合计	63,043,477.44	33,596,786.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,691,407.17	41,790,561.37	47,179,882.93	2,302,085.61
二、离职后福利-设定提存计划	300,856.70	5,979,879.56	5,525,456.76	755,279.50
三、辞退福利	709,515.00	1,526,041.69	2,235,556.69	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,701,778.87	49,296,482.62	54,940,896.38	3,057,365.11

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,299,437.27	33,111,461.17	39,368,257.65	1,042,640.79
二、职工福利费		745,293.77	745,293.77	
三、社会保险费	151,299.50	3,394,996.12	3,054,330.02	491,965.60
其中：医疗保险费	139,421.60	2,996,072.81	2,700,565.21	434,929.20
工伤保险费	4,268.10	92,938.59	78,673.09	18,533.60
生育保险费	7,609.80	305,984.72	275,091.72	38,502.80
四、住房公积金	30,327.20	1,942,007.72	1,965,268.72	7,066.20
五、工会经费和职工教育经费	210,343.20	889,655.45	358,815.63	741,183.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,707,147.14	1,687,917.14	19,230.00
合计	7,691,407.17	41,790,561.37	47,179,882.93	2,302,085.61

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	293,518.60	5,823,124.86	5,384,169.56	732,473.90
2、失业保险费	7,338.10	156,754.70	141,287.20	22,805.60
3、企业年金缴费				
合计	300,856.70	5,979,879.56	5,525,456.76	755,279.50

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,114,963.83	6,323,036.86
消费税		
营业税		
企业所得税	781,660.79	3,097,993.33
个人所得税	254,210.12	694,461.37
城市维护建设税	48,367.34	105,157.27
房产税	108,567.24	36,223.20
土地使用税	64,666.88	75,781.50
教育费附加	192,992.05	415,935.57
其他	10.38	265,887.40
合计	6,565,438.63	11,014,476.50

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,036,118.74	7,036,118.74
其他应付款	69,065,645.90	75,195,115.34
合计	76,101,764.64	82,231,234.08

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,036,118.74	7,036,118.74
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,036,118.74	7,036,118.74

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
未支付

其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代理费	56,655,260.65	60,716,416.85
押金及保证金	3,388,522.77	4,090,722.81
股权转让	1,188,600.85	1,188,600.85
社保	527,757.52	384,455.85
其他	7,305,504.11	8,814,918.98
合计	69,065,645.90	75,195,115.34

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目代理费		尚未支付
合计		/

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过一年的大额其他应付款主要为计入销售费用尚未支付的项目代理费。

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计赔偿支出	3,500,000.00	2,500,000.00	因合同终止预计赔偿支出
合计	3,500,000.00	2,500,000.00	/

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	13,221,999.89		1,863,000.02	11,358,999.87	收到政府拨款
合计	13,221,999.89		1,863,000.02	11,358,999.87	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型无谐波高压变频器高技术产业化	3,800,000.00			950,000.00		2,850,000.00	与资产相关
智能环保型气体绝缘（C-GIS）40.5kV 开关设备、10kV 环网设备生产线建设项目	8,400,000.00			840,000.00		7,560,000.00	与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	1,021,999.89			73,000.02		948,999.87	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	935,575,000.00						935,575,000.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,332,939,675.77			1,332,939,675.77
其他资本公积	18,279,296.60			18,279,296.60
合计	1,351,218,972.37			1,351,218,972.37

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	229,109.29	15,152.07				10,606.45	4,545.62	239,715.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	229,109.29	15,152.07				10,606.45	4,545.62	239,715.74
其他综合收益合计	229,109.29	15,152.07				10,606.45	4,545.62	239,715.74

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,655,064.56			111,655,064.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	111,655,064.56			111,655,064.56

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	71,653,869.33	-19,602,366.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	71,653,869.33	-19,602,366.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,256,549.96	18,364,643.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	90,910,419.29	-1,237,723.31

59、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,045,015.25	202,023,798.41	303,234,655.88	230,609,584.87
其他业务	10,325,103.72	8,717,743.08	19,038,051.56	10,957,904.81
合计	286,370,118.97	210,741,541.49	322,272,707.44	241,567,489.68

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	107,243.01	103,512.67
教育费附加	407,395.85	426,971.29
资源税		
房产税	799,880.06	792,061.72
土地使用税	383,018.26	678,999.02
车船使用税	1,500.00	
印花税	18,789.10	20,172.50
河道管理费	71.21	84,290.18
合计	1,717,897.49	2,106,007.38

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,518,145.27	11,427,966.67
代理费	9,368,940.87	10,642,812.14
商标使用费	4,663,299.37	4,045,336.99
业务招待费	1,771,916.85	2,205,973.16
差旅费	1,515,773.99	1,500,664.61
包装运费	868,697.50	1,132,060.69
其他	2,068,000.72	1,696,721.47
合计	30,774,774.57	32,651,535.73

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,204,419.06	26,380,833.32
折旧及摊销	6,879,947.27	14,424,635.80
差旅费	1,494,392.68	1,975,679.27
办公费	1,312,577.85	2,331,670.18
业务招待费	980,486.96	776,643.81
车辆使用费	581,201.90	722,177.65
租赁费	2,457,782.53	1,257,980.24
税费及附加		93,694.54
其他	7,446,237.77	7,561,960.40
合计	43,357,046.02	55,525,275.21

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,713,928.51	3,982,309.63
研发材料	2,185,017.45	1,167,120.21
折旧与摊销	2,369,346.85	3,122,947.80
检验检测费	978,583.95	370,948.63
其他	150,000.00	6,603.77
合计	11,396,876.76	8,649,930.04

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-4,864,705.17	-1,687,730.00
汇兑损益	-266,605.83	-237,803.14
其他	150,910.41	142,206.66
合计	-4,980,400.59	-1,783,326.48

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,037,523.25	9,379,089.18
合计	5,037,523.25	9,379,089.18

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,383,036.24	22,254,254.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		9,281,821.91
结构性存款产品收益	21,549,966.64	8,035,492.09
合计	42,933,002.88	39,571,568.59

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-17,088,566.54	-15,983,601.46
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-17,088,566.54	-15,983,601.46

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	358,448.39	38,276.68
合计	358,448.39	38,276.68

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		8,874.61	
其他	32,139.42	2,635,173.12	32,139.42
合计	32,139.42	2,644,047.73	32,139.42

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	16,126.11	2,398.90	16,126.11
合计	66,126.11	2,398.90	66,126.11

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	782,019.83	998,298.64
递延所得税费用	199,067.28	
以前年度所得税	1,890,930.41	
合计	2,872,017.52	998,298.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,568,804.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,656,267.34
子公司适用不同税率的影响	-1,576,997.62
调整以前期间所得税的影响	1,890,930.41
非应税收入的影响	-3,187,051.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-477,024.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,495,717.28
研发费用加计扣除的影响	-1,929,823.70
所得税费用	2,872,017.52

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 55

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,174,523.23	7,516,089.16
利息收入	4,789,659.85	1,628,632.37
其他	11,808,096.54	96,305,795.31
合计	19,772,279.62	105,450,516.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他变动主要是去年收到的 GE 奖励款

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	26,507,968.18	21,828,425.21
管理费用支出	26,390,717.67	24,910,964.11
其他支出	8,218,905.10	13,504,590.17
合计	61,117,590.95	60,243,979.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,696,787.00	18,204,479.06
加：资产减值准备	17,088,566.54	15,983,601.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,194,716.23	24,031,937.60
无形资产摊销	4,236,505.30	6,382,740.84
长期待摊费用摊销	86,520.09	-1,218,470.02
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）	-358,448.39	1,449.44
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-266,605.83	-237,803.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,933,002.88	-39,571,568.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	199,067.28	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,778,240.13	-12,965,681.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,620,349.61	-48,034,420.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,892,820.78	98,487,061.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,679,035.60	61,063,326.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	436,104,455.30	263,110,864.77
减：现金的期初余额	521,607,431.39	219,940,364.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,502,976.09	43,170,499.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	436,104,455.30	521,607,431.39
其中：库存现金	26,874.10	1,938.48
可随时用于支付的银行存款	436,077,581.20	521,605,492.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	436,104,455.30	521,607,431.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,781,027.91	用于开立信用证、履约、投标等事项的保证金、保函。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	22,781,027.91	/

80、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	32,201,894.50	6.8747	221,378,603.94
其中：美元	32,201,894.50	6.8747	221,378,603.94
欧元			
港币			
人民币			
应收账款	175,993.51	6.8747	1,209,902.58
其中：美元	175,993.51	6.8747	1,209,902.58
欧元			
港币			
人民币			

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,863,000.02		1,863,000.02
计入其他收益的政府补助	3,174,523.23		3,174,523.23

(2) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
上海通用广电工程有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		投资设立
上海安奕极智能控制系统有限公司	上海	上海	生产销售		60.40	投资设立
上海澳通韦尔电力电子有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		同一控制下合并
上海广电电气集团投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海 ABB 安奕极电力元件有限公司	上海	上海	生产销售		54.36	投资设立
太阳门电气有限公司	美国	美国	销售		70.00	投资设立
广州广电通用电气有限公司	广州	广州	销售	51.00		投资设立
上海安奕极企业发展有限公司	上海	上海	生产销售	60.40		投资设立
山东广电电气有限公司	山东	济南	租赁	75.00		非同一控制下合并
上海艾帕电力电子有限公司	上海	上海	研发销售		75.00	同一控制下合并
上海安奕极电子科技有限公司	上海	上海	研发销售	100.00		投资设立
深圳前海华壹投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海安奕极企业发展有限公司	39.60	2,787,249.01		50,912,257.80
上海安奕极智能控制系统有限公司	39.60	-302,891.62		222,390.23
上海 ABB 安奕极电力元件有限公司	45.64	68,067.15		6,697,687.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海安奕极企业发展有限公司	87,355,422.73	80,569,519.79	167,924,942.52	39,186,909.00	948,999.87	40,135,908.87	77,488,346.60	81,621,939.64	159,110,286.24	37,337,760.29	1,021,999.89	38,359,760.18
上海安奕极智能控制系统有限公司	63,997,973.00	5,697,975.75	69,695,948.75	46,203,244.65		46,203,244.65	70,767,327.97	5,559,198.05	76,326,526.02	52,068,944.08		52,068,944.08
上海 ABB 安奕极电力元件有限公司	30,465,635.05	18,403,322.83	48,868,957.88	11,299,296.27		11,299,296.27	29,723,303.64	20,051,131.65	49,774,435.29	12,353,912.92		12,353,912.92

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海安奕极企业发展有限公司	55,933,504.70	7,038,507.59	7,038,507.59	4,709,351.42	33,280,535.19	-35,258.61	-35,258.61	830,657.66
上海安奕极智能控制系统有限公司	65,556,548.43	-764,877.84	-764,877.84	-2,294,205.00	70,081,448.02	-694,884.59	-694,884.59	-2,162,320.15
上海 ABB 安奕极电力元件有限公司	20,481,215.09	149,139.24	149,139.24	3,042,664.87	26,164,358.61	1,440,858.92	1,440,858.92	2,302,537.25

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
上海 ABB 广电有限公司	上海	上海	生产销售	40.00		权益法
上海 ABB 开关有限公司	上海	上海	生产销售	40.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海 ABB 广电有限公司	上海 ABB 开关有限公司	上海 ABB 广电有限公司	上海 ABB 开关有限公司
流动资产	327,138,411.07	242,669,570.91	290,360,244.70	299,457,666.62
非流动资产	153,569,159.40	38,070,642.74	174,015,139.38	38,901,968.79
资产合计	480,707,570.47	280,740,213.65	464,375,384.08	338,359,635.41
流动负债	137,866,675.01	130,294,459.82	127,231,153.10	156,256,055.98
非流动负债			96,091.52	
负债合计	137,866,675.01	130,294,459.82	127,327,244.62	156,256,055.98
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	342,840,895.46	150,445,753.83	337,048,139.46	182,103,579.43
按持股比例计算的净资产份额	137,136,358.18	60,178,301.53	134,819,255.78	72,841,431.77
调整事项	24,994,736.79	3,101,824.71	25,670,027.72	6,117,174.68
--商誉				
--内部交易未实现利润	24,994,736.79	3,101,824.71	25,670,027.72	6,117,174.68
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	162,131,094.97	63,280,126.24	160,489,283.50	78,958,606.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	202,982,156.42	197,238,291.89	219,642,719.08	215,772,682.15
净利润	14,316,876.46	37,831,799.32	14,748,201.15	38,141,401.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	14,316,876.46	37,831,799.32	14,748,201.15	38,141,401.99
本年度收到的来自联营企业的股利	3,610,370.80	30,693,576.80		29,113,074.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息适用 不适用**(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**适用 不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十三、（二）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司项目管理部、财务部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	458,885,483.21	458,885,483.21	458,885,483.21			
应收票据	27,256,247.74	27,256,247.74	27,256,247.74			
应收账款	324,760,373.95	469,692,029.67	469,692,029.67			
其他应收款	11,211,074.54	18,557,276.69	18,557,276.69			
其他流动资产	1,029,000,000.00	1,029,000,000.00	1,029,000,000.00			
金融资产小计	1,851,113,179.44	2,003,391,037.31	2,003,391,037.31			
应付票据	7,701,306.28	7,701,306.28	7,701,306.28			
应付账款	161,156,818.71	161,156,818.71	161,156,818.71			
其他应付款	76,101,764.64	76,101,764.64	76,101,764.64			
金融负债小计	244,959,889.63	244,959,889.63	244,959,889.63			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	552,187,101.69	552,187,101.69	552,187,101.69			
应收票据	13,847,194.86	13,847,194.86	13,847,194.86			
应收账款	358,528,491.80	486,315,706.24	486,315,706.24			
其他应收款	12,013,770.83	19,415,847.72	19,415,847.72			
其他流动资产	835,000,000.00	835,000,000.00	835,000,000.00			
金融资产小计	1,771,576,559.18	1,906,765,850.51	1,906,765,850.51			
应付票据	5,520,000.00	5,520,000.00	5,520,000.00			
应付账款	136,950,901.67	136,950,901.67	136,950,901.67			
其他应付款	82,231,234.08	82,231,234.08	82,231,234.08			
金融负债小计	224,702,135.75	224,702,135.75	224,702,135.75			

（三）市场风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、可供出售金融资产、应付款项等。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新余旻杰投资管理有限公司	江西新余	投资管理	500.00	22.82	22.82

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、1 在子公司的权益

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海 ABB 广电有限公司	采购商品	19,797,819.01	68,902,692.13
上海 ABB 开关有限公司	采购商品	2,319,527.80	5,113,457.19

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海 ABB 广电有限公司	销售商品	1,808.00	700,620.54
上海 ABB 开关有限公司	销售商品	1,060,552.35	5,568,241.16
上海 ABB 开关有限公司	技术使用费	832,860.89	1,217,336.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5) 关联方资金拆借**适用 不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7) 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8) 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海ABB广电有限公司	1,028,641.08	71,514.99	979,981.72	73,219.57
应收账款	上海ABB开关有限公司	398,609.86	1,993.05	1,717,850.91	8,589.25
应收账款	江苏通用广电电气有限公司	298,384.62	298,384.62	298,384.62	298,384.62
预付账款	上海ABB开关有限公司	1,168,803.01		308,638.14	
其他应收款	上海ABB广电有限公司	865,151.87	43,257.59	1,008,720.55	50,436.03
其他应收款	上海ABB开关有限公司	928,754.14	46,437.71	1,230,422.34	61,521.12

(2) 应付项目适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海ABB广电有限公司	20,622,296.72	24,460,625.78
应付账款	上海ABB开关有限公司		99,534.63

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、本公司为全资子公司上海通用广电工程有限公司在 2018 年 7 月 4 日至 2019 年 7 月 3 日期间的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额为 5,400 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，担保余额为 1,090.34 万元；2018 年 10 月 31 日至 2019 年 9 月 28 日期间与广发银行股份有限公司上海分行发生的贷款业务、开立银行承兑汇票、商业票据贴现等进行最高额担保，最高保证金额为 5,000.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，担保余额为零。

2、本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司承担的已到期保证合同项下的未到期保函余额为 64.27 万元。

3、本公司为全资子公司上海澳通韦尔电力电子有限公司在 2019 年 3 月 19 日签订了最高限额 1000 万授信额度承诺书，截至 2019 年 6 月 30 日，担保余额为 537.39 万元。

4、本公司为控股子公司上海安奕极企业发展有限公司在 2018 年 10 月 23 日至 2019 年 9 月 27 日期间的贷款业务、信用证开证合同、出具保函协议等进行最高额担保，最高限额为 3,000.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，担保余额为 616.10 万元。

5、截至 2019 年 6 月 30 日，本公司为签订销售合同出具保函总金额为 5,067.92 万元，其中保函保证金金额为 514.54 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	37,423,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,423,000

经公司第四届董事会第十三次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度利润分配预案》，公司以总股本 935,575,000 股为基数，每 10 股派送现金 0.40 元（含税），共派送现金 37,423,000.00 元。本次利润分配后，公司尚有未分配利润 120,684,889.25 元人民币结转以后年度分配。2018 年度，公司不进行资本公积金转增股本。上述利润分配事宜已于 2018 年 7 月 12 日实施完毕，具体内容详见公司分别于 2019 年 4 月 27 日、6 月 19 日、7 月 5 日在上海证券交易所网站的相关公告。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营适用 不适用**6、 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2) 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4) 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1) 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	119,177,464.78
1 年以内小计	119,177,464.78
1 至 2 年	26,435,760.99
2 至 3 年	6,235,016.58
3 年以上	
3 至 4 年	11,911,416.32
4 至 5 年	23,533,787.85
5 年以上	84,918,813.90
合计	272,212,260.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,445,630.60	1.19	3,445,630.60	100.00		3,445,630.60	1.24	3,445,630.60	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,445,630.60	1.19	3,445,630.60	100.00		3,445,630.60	1.24	3,445,630.60	100.00	
按组合计提坏账准备	286,360,952.85	98.81	102,800,309.76	35.90	183,560,643.09	275,088,617.17	98.76	89,261,149.24	32.45	185,827,467.93
其中：										
账龄分析法组合	272,212,260.42	93.93	102,800,309.76	37.76	169,411,950.66	262,536,452.88	94.26	89,261,149.24	34.00	173,275,303.64
内部关联方组合	14,148,692.43	4.88			14,148,692.43	12,552,164.29	4.51			12,552,164.29
合计	289,806,583.45	/	106,245,940.36	/	183,560,643.09	278,534,247.77	/	92,706,779.84	/	185,827,467.93

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	363,600.00	363,600.00	100.00	对方已经歇业无偿还能力
客户 2	745,000.00	745,000.00	100.00	对方已经歇业无偿还能力
客户 3	138,222.00	138,222.00	100.00	对方已经歇业无偿还能力
客户 4	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	已判决无偿还能力
客户 5	548,808.60	548,808.60	100.00	预计很难收回
客户 6	50,000.00	50,000.00	100.00	逾期票据
合计	3,445,630.60	3,445,630.60	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	119,177,464.78	595,887.32	0.50
1 至 2 年	26,435,760.99	1,321,788.05	5.00
2 至 3 年	6,235,016.58	623,501.66	10.00
3 至 4 年	11,911,416.32	3,573,424.90	30.00
4 至 5 年	23,533,787.85	11,766,893.93	50.00
5 年以上	84,918,813.90	84,918,813.90	100.00
合计	272,212,260.42	102,800,309.76	37.76

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	89,261,149.24	13,539,160.52			102,800,309.76
按单项计提坏账准备	3,445,630.60				3,445,630.60
合计	92,706,779.84	13,539,160.52			106,245,940.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 1	34,398,421.00	11.87	28,034,691.00
客户 2	17,438,066.40	6.02	15,021,051.32
客户 3	11,631,802.10	4.01	11,593,928.10
客户 4	11,521,349.53	3.98	57,606.75
客户 5	7,551,000.00	2.61	377,550.00
合计	82,540,639.03	28.49	55,084,827.17

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	617,091.06	541,449.85
应收股利		
其他应收款	103,066,694.48	97,208,653.31
合计	103,683,785.54	97,750,103.16

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	617,091.06	541,449.85
委托贷款		
债券投资		
合计	617,091.06	541,449.85

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1) 应收股利**

□适用 √不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	5,134,381.64
1 年以内小计	5,134,381.64
1 至 2 年	205,600.00
2 至 3 年	230,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	128,318.47
4 至 5 年	
5 年以上	193,452.83
合计	5,891,752.94

(2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	97,469,529.19	89,935,186.08
保证金	3,598,264.81	1,935,612.91
房屋租金	79,962.47	2,625,291.98
技术使用费	928,754.14	877,772.54
备用金	175,854.09	254,792.74
其他	2,489,382.12	3,352,848.81
合计	104,741,746.82	98,981,505.06

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,772,851.75			1,772,851.75
2019年1月1日余额在本期	1,772,851.75			1,772,851.75
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-97,799.41			-97,799.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,675,052.34			1,675,052.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	382,814.06	-88,226.41			294,587.65
按单项计提坏账准备	1,390,037.69	-9,573			1,380,464.69
合计	1,772,851.75	-97,799.41			1,675,052.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	往来款	55,572,961.86	1 年以内及 1-5 年及 5 年以上	53.06	
客户 2	往来款	41,896,567.33	1 年以内	40.00	
客户 3	技术使用费及其他	928,754.14	1 年以内	0.89	46,437.71
客户 4	其他	883,699.90	1 年以内	0.84	44,185.00
客户 5	其他	865,151.87	1 年以内	0.83	43,257.59
合计	/	100,147,135.10	/	95.62	133,880.30

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	337,806,651.72		337,806,651.72	337,806,651.72		337,806,651.72
对联营、合营企业投资	173,104,352.30	139,841.31	172,964,510.99	186,154,035.28	139,841.31	186,014,193.97
合计	510,911,004.02	139,841.31	510,771,162.71	523,960,687.00	139,841.31	523,820,845.69

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海通用广电工程有限公司	136,000,000.00			136,000,000.00		
上海安奕极企业发展有限公司	78,692,069.86			78,692,069.86		
山东广电电气有限公司	27,549,900.29			27,549,900.29		
上海广电电气集团投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海澳通韦尔电力电子有限公司	58,034,681.57			58,034,681.57		
广州广电通用电气有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
深圳前海华壹投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海安奕极电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	337,806,651.72			337,806,651.72		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海 ABB 电气广电有限公司	117,668,775.49			6,043,129.46			3,610,370.80			120,101,534.15
上海 ABB 电气开关有限公司	68,345,418.48			15,211,135.16			30,693,576.80			52,862,976.84
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31
小计	186,154,035.28			21,254,264.62			34,303,947.60			173,104,352.30
合计	186,154,035.28			21,254,264.62			34,303,947.60			173,104,352.30

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,523,171.33	91,019,248.61	86,840,472.93	68,698,235.51
其他业务	15,994,870.36	10,389,603.46	25,103,461.87	13,416,104.44
合计	134,518,041.69	101,408,852.07	111,943,934.80	82,114,339.95

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,254,264.62	21,657,813.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益		15,884,208.89
结构性存款产品收益	20,944,389.65	
合计	42,198,654.27	37,542,022.28

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	358,448.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,037,523.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,573.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,986.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-549,488.97	
少数股东权益影响额	-641,774.46	
合计	4,200,294.52	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.0206	0.0206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.0161	0.0161

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：赵淑文

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用