

公司代码：600192

公司简称：长城电工

# 兰州长城电工股份有限公司 2018 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、公司负责人杨林、主管会计工作负责人王啟明及会计机构负责人(会计主管人员)马斌声明：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

本报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

是

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可能存在的风险，请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分内容。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	111

## 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		
长城电工、公司、本公司	指	兰州长城电工股份有限公司
省国投、国投集团、控股股东	指	甘肃省国有资产投资集团有限公司
实际控制人、省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
兰州兰电	指	兰州兰电电机有限公司（控股股东的控股子公司）
长城果汁	指	天水长城果汁集团有限公司

## 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	兰州长城电工股份有限公司
公司的中文简称	长城电工
公司的外文名称	LANZHOU GREATWALL ELECTIRCAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	GWE
公司的法定代表人	杨林

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白天洪	白天洪
联系地址	兰州市城关区农民巷215号	兰州市城关区农民巷215号
电话	0931-8415501	0931-8415321
传真	0931-8414606	0931-8414606
电子信箱	gwe@chinagwe.com	gwe@chinagwe.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	兰州市城关区农民巷215号
公司注册地址的邮政编码	730000
公司办公地址	兰州市城关区农民巷215号
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.chinagwe.com
电子信箱	gwe@chinagwe.com

### 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

### 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	长城电工	600192	G电工

## 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	879,384,144.79	927,793,002.71	-5.22
归属于上市公司股东的净利润	11,595,426.08	13,605,889.90	-14.78
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	8,036,705.45	218,518.05	3,577.82
经营活动产生的现金流量净额	-47,861,980.58	6,856,448.88	-798.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,961,278,873.75	1,952,333,935.67	0.46
总资产	4,626,566,458.51	4,689,745,014.23	-1.35

## (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)	0.0262	0.0308	-14.94
稀释每股收益(元/股)	0.0262	0.0308	-14.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0182	0.0005	3,540
加权平均净资产收益率(%)	0.5926	0.7008	减少0.1082个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.4107	0.0113	增加0.3994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

## 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	100,596.21	
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	3,470,923.23	七.81
债务重组损益	-17,895.44	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	588,901.38	
少数股东权益影响额	-178,511.35	
所得税影响额	-405,293.40	
合计	3,558,720.63	

## 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

公司主营业务属机械工业中的电工电器行业，主要从事高中低压开关成套设备、高中低压电器元件、电气传动自动化装置、新能源装备等电工电器类产品的研发、生产与销售。电工电器产品业务是支撑公司经营发展的核心产业。

公司实行母子公司管理模式。在经营模式方面，公司采购模式为：公司生产所需的大宗物资（铜材、钢材等），主要由公司全资子公司长城电工天水物流有限公司负责采购配送，其余原材料和器件由各子公司根据对市场的预测和订单情况，制定生产计划和采购计划，确定需要采购的原材料和器件的种类和数量，并及时进行采购。生产模式为：公司所有产品的生产均采用订单生产模式（MTO），以销售合同的执行为生产依据，根据合同规定的数量、规格及质量要求组织生产；针对 MTO 产品的生产过程比较复杂、需求变更频繁、量少样多的特点，各子公司通过企业资源管理（ERP）系统，以销定产、按单设计、按单核算、按单管控，有效地提升订单按时交付率和客户满意度，提升生产的协调性和生产效率，提高生产快速反应能力。销售模式为：采取直销为主、代销为辅的销售模式，依据各类产品的不同特点，制定了相应的定价策略。

电工电器行业汇聚了发电、输变电、配电、用电设备及电工器材制造等一系列重要产业，在国家重大工程项目中发挥巨大作用，是国民经济装备制造业的主要支柱产业。近年来我国电工电器产业规模不断扩大，综合实力显著提升，随着供给侧结构性改革的深度推进，行业市场结构、产品结构适应性调整将随之走向深入，在强化基础应用技术标准化的同时，推进产品技术向差异化、智能化、节能环保方向发展。

### 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

公司竞争优势主要体现在以下五个方面：

1. 技术及研发优势。公司拥有 1 个国家重点实验室，1 个国家地方联合实验室，1 个国家级企业技术中心，1 个国家级国家地方联合工程研究中心，11 个省级企业技术中心、工程技术研究中心、重点实验室和工程实验室。公司主导产业子公司长开厂公司、二一三公司、天传所公司均认定为高新技术企业。公司中高压开关产品技术处于行业领先水平，通过自主创新和引进、消化、吸收部分国外先进技术，公司研制开发出一批在国内颇具影响力、科技含量和技术水平较高，深受用户青睐的中高压开关产品，小型智能化开关设备、高可靠性 EVH 系列真空断路器产品技术达到国际先进水平，大参数开关设备、高原专用中压开关设备产品技术为国内领先水平。低压电器元件中交流接触器产品具有技术领先优势，公司低压电器已形成“优、精、专、全”的产品体系。公司工业自动化产品、石油钻机电传动系统和高精度大容量特种电源产品技术优势显著，光伏发电并网逆变系统、高低压变频器等新能源、节能环保电工产品积累了技术基础，具备产业化运营条件。

2. 品牌优势。经过多年的发展，公司在行业内已具有较高的知名度。公司拥有的“长城”牌开关、“二一三”牌电器均获“中国驰名商标”，主导产品和商标均为甘肃名牌产品的甘肃著名商标。公司产品具有技术含量高、性价比高、质量可靠性高的特点，先后为三峡工程、载人航天、奥运鸟巢、青藏铁路等多项国家重点工程提供优质产品，产品广泛应用于电力、石油、化工、建材、冶金、煤炭、水力、铁路、城市基础设施建设等领域，产品覆盖全国，并远销欧、亚、非等 62 个国家和地区，赢得了客户对公司品牌、产品及服务的信任。

3. 营销网络优势。公司建立了完善的营销服务网络，已在国内设立 146 个营销服务机构，推进海外营销网络体系建设，在印度、新加坡、越南设立了办事处。近年来，公司各子公司根据各自的产品和市场特点，在营销渠道建设、营销人员的激励和约束政策、合同和回款的管理、品牌推广、加强售前售中和售后服务进行了完善和创新，公司整体市场营销能力和水平持续提升。

4. 管理优势。为持续提高公司整体管理运营效率，公司积极开展深化管理体制运行机制改革，对内部资源进行整合，实施了公司技术资源、销售资源、生产资源、资金资源的内部共享，建立了子公司产品专业化分工协作体系，发挥资源的协同效应，公司整体管理效能得到持续提升。公司在加大管理体制、机制创新的同时，把信息化建设作为企业重点战略之一，充分借助信息化手段，深入推进两化融合发展，使信息化与企业的管理变革、流程优化相结合，稳步提高公司管理效能和水平。

5. 装备优势。随着电工电器产业园区基地项目建设持续推进实施，一期项目已经陆续建成投产并发挥转型升级作用，公司制造装备能力、产品加工检测工艺装备水平位居国内电工电器行业前列，达到国际先进水平，其中检测及实验设备达到国际一流，能够最大程度适应和保障市场需求。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司完成营业收入 8.79 亿元，同比减少 5.22%；实现利润总额 1978.24 万元，同比减少 4.89%；归属于上市公司股东的净利润 1159.54 万元，同比减少 14.78%。主要原因是合并范围发生变化，本期数据中不包含长城果汁。

报告期内，公司坚持市场导向、问题导向、集群发展导向，全面深化企业党建改革、体制机制改革，确保发展目标、改革目标的实效，进一步强化资源整合、对外合作、资本运作、项目建设、技术创新、风险防控保障，经济运行继续保持总体平稳、稳中向好发展态势，产销基本平衡，企业运行质量不断改善，各项改革管理工作按计划有序推进并取得阶段性成效，促进公司 2018 年度经营和重点工作目标任务的实现。

体制机制改革全面推进，保障公司转型升级发展。一是优化组织结构，压缩管理层级，提高工作效率，持续推进三项制度改革。二是围绕生产资源、科技资源、营销资源和资金资源共享平台建设，“四个中心”建设方案稳步实施；三是按照国家及甘肃省政府的相关政策要求，公司积极推进“三供一业”分离移交工作；四是子公司董事会建设和市场化选聘经理层工作取得突破。

持续打好供给侧结构性改革持久战，大力推动新旧动能转换，全要素推动公司高质量发展。一是以项目建设带动产业优化升级。中高压气体绝缘开关设备产业化建设项目、高端母线槽及智能控制电器产业升级建设项目、高端低压电器元件智能制造及产业升级项目、大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室项目、长城电工天水物流服务中心项目按计划有序推进。二是以市场开发拓展订货增量供给。以市场需求为导向，持续开展“增品种、提品质、创品牌”专项行动计划，紧紧抓住国家“一带一路”向西开发开放市场机遇，加大市场开发，拓展市场领域，在市场开发方面取得显著成效。三是以研发创新提升市场竞争能力。今年上半年公司获得授权专利 29 件，其中发明专利 6 件，实用新型专利 18 件；获得甘肃省工业设计金奖 1 项，设计银奖 1 项，设计优秀奖 1 项；参与起草国家标准 2 项。四是以质量提升促进市场准入开发。持续改进质量管理，“双创”方案有序推进，品牌实力不断提升。核心产业子公司分别取得了国军标武器装备质量管理体系认证证书，为公司参与军用产品的研发和生产奠定坚实的基础。五是以集采平台建设扩大

集采规模。持续推进物资集采平台建设，将集采服务范围延伸至周边地区，实现了外部市场开发新的突破。六是对标管理全面展开。七是两金占用全面下降。八是对外合作和军民融合深度发展。

实施基础管理攻坚行动，促进公司规范运营。一是为适应公司深化管理体制运行机制改革及高效规范运行要求，进一步完善公司制度体系，形成相互衔接、系统配套的制度体系。二是开展风险管理化解经营风险。进一步加强内控建设实施工作，制定并实施《长城电工全面风险管理实施方案》，为公司在内控管理体系基础上进一步开展全面风险管理工作奠定了良好的基础；三是完善薪酬分配健全激励机制。四是防控安全维稳促进健康运营，安全生产责任制进一步落实，安全环保制度建设进一步完善，安全教育培训工作进一步强化，安全生产隐患排查与整改有序开展，同时紧盯维稳风险不放松。五是以信息化建设促进企业管理转型升级，建设EAS资金资源共享信息系统，全面优化人力资源HR系统，完成软件正版化工作。

## (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	879,384,144.79	927,793,002.71	-5.22
营业成本	691,047,583.17	716,663,936.03	-3.57
销售费用	58,866,144.53	69,896,791.64	-15.78
管理费用	85,609,963.38	99,899,660.18	-14.30
财务费用	16,033,788.68	26,126,977.23	-38.63
经营活动产生的现金流量净额	-47,861,980.58	6,856,448.88	-798.06
投资活动产生的现金流量净额	-18,186,793.51	-32,823,071.06	44.59
筹资活动产生的现金流量净额	-81,068,197.64	-29,350,660.03	-176.21
研发支出	18,056,944.02	18,158,005.40	-0.56
资产减值损失	6,375,593.73	2,287,781.95	178.68
投资收益	2,511,228.74	1,538,226.49	63.25
营业利润	17,718,989.97	4,415,016.57	301.33
所得税费用	3,464,047.79	1,582,512.19	118.90

营业收入变动原因说明:合并范围发生变化,本期数据中不包含长城果汁收入,导致同比数据下降;剔除该因素后,同口径相比增长。

营业成本变动原因说明:一是合并范围发生变化,本期数据中不包含长城果汁,导致同比数据下降;二是部分原材料采购价格上涨,导致成本下降幅度减少。

销售费用变动原因说明:合并范围发生变化,本期数据中不包含长城果汁。

管理费用变动原因说明:合并范围发生变化,本期数据中不包含长城果汁。

财务费用变动原因说明:一是合并范围发生变化,本期数据中不包含长城果汁;二是借款规模下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:一是销售回款中票据比例增加;二是采购原材料支付现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期项目建设资金投入较上期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期归还银行借款和专项应付款项增加。

资产减值损失变动原因说明:一是应收款项计提减值准备增加;二是对列入清算的子公司(哈尔滨长城水下高技术有限公司)计提了长期股权投资减值准备。

投资收益变动原因说明:主要是原控股子公司长城果汁变为参股公司,计提本期投资收益。

营业利润变动原因说明:主要是本期加强费用控制,三项费用下降幅度较大,导致营业利润增加。

所得税费用变动原因说明:主要是上期所得税汇算调整,导致所得税费用同比增幅较大。



**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
货币资金	308,917,233.25	6.68	467,041,239.07	9.96	-33.86	主要原因：一是本期销售回款中现金比例下降，采购支付的现金增加；二是以自有资金偿还部分带息负债；三是以自有资金投资项目建设。
在建工程	58,859,332.78	1.27	41,474,912.75	0.88	41.92	本期在建“大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室”等项目按计划继续投入。
应付职工薪酬	13,623,342.80	0.29	34,331,974.77	0.73	-60.32	兑现上年绩效工资。
其他应付款	42,902,352.07	0.93	80,191,238.02	1.71	-46.50	支付了应付款项。
长期借款	20,585,600.00	0.44	34,585,600.00	0.74	-40.48	到期归还银行借款。

**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

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
天水长城开关厂有限公司	电工电器	中高压开关设备的生产、销售	20,000.00	175,162.87	71,675.85	274.45
天水二一三电器有限公司	电工电器	低压电器元件的生产、销售	11,000.00	84,463.58	44,647.87	1,078.20
天水电气传动研究所有限责任公司	电工电器	自动化装置的生产、销售	6,984.00	63,472.28	22,530.29	530.25
天水长城控制电器有限责任公司	电工电器	低压成套电器、母线槽的生产、销售	10,000.00	39,849.71	13,556.53	202.72

**(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

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 市场风险**

电工电器产业受宏观经济环境、市场供需状况、行业发展等因素影响较大，随着中美贸易摩擦不断加剧、人民币汇率波动、国家宏观经济政策调整及行业竞争影响，行业市场有效需求仍然存在不确定性，给公司生产经营带来诸多挑战。

**2. 资金风险**

一方面处于完全竞争环境的行业市场，受国家财政及货币政策调整影响，客户资金到位率存在不确定性，流动资金紧张的风险仍然存在；另一方面，公司为满足市场需求实施供给侧结构性改革，持续加快项目建设，促进公司全面转型升级，项目建设资金投入能否满足产业园二期建设资金需求存在不确定性风险。

**3. 原材料及产品价格波动风险**

公司所处电工电器行业为基础性装备制造业产业链的中端，受上游钢铁、有色金属等原材料产业去产能、调结构等因素影响，可能导致原材料价格波动；同时需求侧市场仍然以最低价中标为竞争的主要特点，导致产品价格出现波动。

#### 4. 费用增长风险

公司产业园项目陆续建成投产，运营管理费用增长，设备计提折旧增加，人工成本增加，导致运行费用增高。

### (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
2017年年度股东大会	2018-04-18	www.sse.com.cn	2018-04-19

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 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
---------	---

### 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	股份限售	国投集团	截至收购报告书签署之日，除本次收购外，甘肃国投尚无在未来十二个月内继续增持上市公司股份或者处置已拥有权益的具体计划。	2017年1月—2018年1月	是	是
其他承诺	分红	公司	在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润为正数，且累计可供股东分配的利润为正数，并且没有出现《公司章程》规定的特殊情况时，应优先进行现金分红。公司在2015—2017年内，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2015年度—2017年度	是	是
其他承诺	其他	长城果汁	长城果汁承诺以现金方式分三年归还关联方欠款，2018年度归还1.2亿元，2019年度归还1.2亿元，2020年度归还剩余款项。公司为长城果汁提供的	2018年—2020年	是	是

			担保共计 1.75 亿元，其中 1.1 亿元于 2018 年到期，到期后长城果汁将按期偿还贷款，担保到期后将自然解除，不再提供新的担保。对于 2027 年到期的 6500 万元的长期担保，在 2018 年底前进行担保合同变更，将担保方由长城电工变更为国投集团，国投集团为此出具了承诺书。			
其他承诺	其他	兰州兰电	兰州兰电承诺以现金方式分两年归还关联方欠款，2018 年 12 月 31 日之前归还 229 万元，2019 年 12 月 31 日之前归还剩余 228.99 元。	2018 年—— 2019 年	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

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

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

**(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

2017年2月，公司国有股权划转，公司控股股东变为国投集团，公司与国投集团控股子公司兰州兰电之间的往来款457.99万元变为关联方非经营性资金占用；2017年12月28日，公司将长城果汁部分股权转让给控股股东国投集团，由此长城果汁变为公司的参股子公司，公司与长城果汁之间的经营性往来款36020.02万元变为关联方非经营性资金占用。以上两家公司制定了切实可行的还款计划，详见公司2018年3月26日刊载在《上海证券报》及上交所网站的《长城电工关于关联方非经营性资金占用及其他关联担保情况的公告》（2018-08号）。

2018年4月，长城果汁按照还款计划归还了部分资金3000万元。详见公司在《上海证券报》及上交所网站发布的《关于关联方非经营性资金占用还款进展的公告》（2018-12号）。

公司将与关联方积极推进有关还款计划的落实，解决关联方非经营性资金占用问题。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(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
兰州长城电工股份有限公司	兰州电机股份有限公司	北京市丰台区卢沟桥乡太平村太平桥京门商住区西区首科大厦A座17楼1712号，使用面积39.5平方米	142,118.92	2018.01.01	2018.12.31	0.00	市场价		是	母公司的控股子公司

**租赁情况说明**

根据合同本年度租赁收益将在年度结束确认为租赁收入，该笔收入对公司本年度利润影响很小。

## 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
兰州长城电工股份有限公司	公司本部	长城果汁	6,500.00	2016-5-7	2016-5-7	2027-5-7	连带责任担保	否	否	0.00	否	是	参股子公司
兰州长城电工股份有限公司	公司本部	长城果汁	3,500.00	2017-9-22	2017-9-22	2018-9-22	连带责任担保	否	否	0.00	否	是	参股子公司
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）												10,000.00	
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												25,580.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												25,580.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												35,580.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												17.07	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												10,000.00	
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）													
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）												10,000.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 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

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2018年度计划投入帮扶资金34.55万元。

（1）开展春节慰问活动赠送价值2万元粮油慰问品。

（2）开展干部和村民技能提升培训活动。一是开展帮扶村干部管理能力提升培训活动；二是举办2期创业信息、致富信息为主题的咨询活动，培训86人（次）。两项培训费用1万元。

（3）基础设施建设。完成武都区五库乡王坝村、年家沟村、靳家山村、月照乡专木子村部分道路硬化和亮化工程。共计费用24.55万元

(4) 党组织设施建设。完成武都区五库乡王坝村、年家沟村、靳家山村党员活动室的修缮工作。共计费用 9 万元。

(5) 创造条件，提供就业岗位，帮助帮扶村适龄青年就业致富。公司将在面向社会公开招聘员工时，专门为武都区 4 个帮扶村青年提供在同等条件下优先录用的 50 个就业名额及岗位。

(6) 积极完成承担的天水市脱贫攻坚工作任务。按照天水市委安排和子公司脱贫攻坚工作计划，积极完成天水市 1 个县的 1 个自然村的帮扶任务。费用总计 4 万元。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

截止 6 月底，累计完成帮扶投资 132,708.00 元。实施的帮扶项目为：

- (1) 为帮扶的 3 个村安装太阳能路灯 18 盏；
- (2) 完成 3 个村的党员活动室改造提升；
- (3) 完成 2 个村的便民道路硬化项目；
- (4) 开展慰问工作 4 次。

## 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	112,708.00
2. 物资折款	20,000.00
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	12
9.2. 投入金额	132,708.00
9.4. 其他项目说明	项目主要为：为帮扶的 3 个村安装太阳能路灯 18 盏；完成 3 个村的党员活动室改造提升；完成 2 个村的便民道路硬化项目；开展慰问工作 4 次。

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

- (1) 加强了脱贫攻坚帮扶工作组织领导，调整了脱贫攻坚帮扶工作领导小组和办公室成员。
- (2) 成立脱贫攻坚临时党支部，助推帮扶工作，发挥党支部的战斗堡垒作用。
- (3) 加强了帮扶工作力量，安排 48 名干部对帮扶村 121 户贫困户实施结对帮扶，每月安排 1 名领导带队入户走访贫困户。
- (4) 开展春节慰问活动赠送价值 2 万元粮油慰问品。
- (5) 对 121 户贫困户按要求逐户核对完善了“一户一策”的数据更新和发放工作。
- (6) 按照要求对工作队上半年的工作进行自查总结，完善和补充了帮扶工作队各类台账资料。
- (7) 迎接了省市三级联合督察组对上半年脱贫攻坚帮扶工作的现场督查。
- (8) 参加了陇南市组织的第五期助推产业扶贫中药材类村干部培训班。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

- (1) 下半年继续落实 2018 年帮扶工作计划。
- (2) “7.10”洪水灾害毁坏帮扶村的基础设施比较严重，另外增加投入救灾款 4 万元。



**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

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

子公司名称	主要污染物及特性污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天水长城开关厂有限公司	COD	连续排放	1	总排口	达标	GB8978-1996	2.9t	10.85t/a	无
天水二一三电器有限公司	COD	连续排放	2	总排口	达标	GB8978-1996	0.142t	2.127t/a	无

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司所属的生产经营型子公司，均根据环境安全评价等要求，结合环境管理标准化企业创建工作，结合各自企业在生产经营中环保工作的实际需求，配套建设完善了各项环保治理设施和监测设备，按规定对所有环保设备设施进行了竣工验收，并按计划组织开展了日常维护保养工作，确保上述设备设施对生产过程中产生的废水、固废等污染物进行了有效处理。目前，上述企业的环保检测数据均实现了与天水市环境监控中心的实时在线链接。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

长期以来，公司及所属子公司在建设项目中严格执行环境保护“三同时”制度，报告期内，两级公司相关建设项目环评工作均按照相关规定和流程予以严格执行。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

2016年以来，公司所属的生产经营型子公司，依据应急预案编制导则规定，相继组织完成了对突发环境事件应急预案的修订完善，2018年上半年全部完成在环境主管部门的备案管理。同时，按照公司年度安全生产与环境保护工作计划的安排，组织进行了环境相关应急预案的培训和演练，提高了公司处置突发环境事件的能力。

**5. 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

为了确保污染物达标排放，公司所属的生产经营型子公司通过委托具有监测资质的检测机构对企业外排废水、噪声每月进行监测，确保实现了达标排放。

**6. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

为了贯彻执行新《环境保护法》，根据《企事业单位环境信息公开管理办法》，公司所属的生产经营型子公司制定了环境信息公开方案，将环保工作相关信息在各自企业网站上予以公布。包括基础信息、排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案等企业环境保护其他信息。

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司重点排污单位之外的生产经营性子公司，均按照《环境保护法》相关规定执行，报告期内未发生重大环境污染事故及违反《环境保护法》的情形。

**(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)	39,019
------------------	--------

**(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	
甘肃省国有资产投资集团有限公司	0	171,272,753	38.77	0	无	0	国有法人
黄泽坚	0	7,798,100	1.77	0	无	0	境内自然人
白欣	52,500	3,183,000	0.72	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司-创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金	-1,959,800	2,393,742	0.54	0	无	0	国有法人
刘占涛	0	1,877,840	0.43	0	无	0	境内自然人
安伟	180,000	1,410,000	0.32	0	无	0	境内自然人
郭望明	1,137,841	1,137,841	0.26	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	1,078,100	0.24	0	无	0	国有法人
孔秀英	-1,000	1,018,115	0.23	0	无	0	境内自然人
殷永志	680,000	1,000,000	0.23	0	无	0	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				
甘肃省国有资产投资集团有限公司	171,272,753	人民币普通股	171,272,753				
黄泽坚	7,798,100	人民币普通股	7,798,100				
白欣	3,183,000	人民币普通股	3,183,000				
中国工商银行股份有限公司-创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金	2,393,742	人民币普通股	2,393,742				
刘占涛	1,877,840	人民币普通股	1,877,840				
安伟	1,410,000	人民币普通股	1,410,000				
郭望明	1,137,841	人民币普通股	1,137,841				
中央汇金资产管理有限责任公司	1,078,100	人民币普通股	1,078,100				
孔秀英	1,018,115	人民币普通股	1,018,115				
殷永志	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中,甘肃省国有资产投资集团有限公司与其他股东无关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

**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

#### (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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	308,917,233.25	467,041,239.07
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	153,007,913.59	123,607,943.74
应收账款	七. 5	1,479,969,812.28	1,431,600,420.02
预付款项	七. 6	115,953,150.34	153,411,661.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 9	384,265,046.07	438,392,083.79
买入返售金融资产			
存货	七. 10	904,349,221.54	806,670,009.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	3,942,684.19	5,213,424.98
流动资产合计		3,350,405,061.26	3,425,936,782.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七. 14	89,220,000.00	89,220,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17	152,606,107.88	150,094,879.14
投资性房地产	七. 18	12,122,709.29	12,122,709.29
固定资产	七. 19	753,844,673.80	758,848,064.08
在建工程	七. 20	58,859,332.78	41,474,912.75
工程物资			
固定资产清理	七. 22	1,333,323.11	1,333,323.11
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	171,533,860.13	174,618,120.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 28	299,129.13	509,567.73
递延所得税资产	七. 29	36,342,261.13	35,586,655.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,276,161,397.25	1,263,808,232.18
资产总计		4,626,566,458.51	4,689,745,014.23

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 31	1, 112, 270, 837. 85	1, 096, 745, 737. 85
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融负债			
应付票据	七. 34	185, 811, 201. 14	155, 982, 544. 64
应付账款	七. 35	752, 013, 004. 93	752, 662, 864. 89
预收款项	七. 36	103, 619, 952. 57	103, 972, 294. 65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	13, 623, 342. 80	34, 331, 974. 77
应交税费	七. 38	17, 412, 584. 65	21, 021, 642. 32
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七. 41	42, 902, 352. 07	80, 191, 238. 02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	480, 000. 00	30, 480, 000. 00
其他流动负债			
流动负债合计		2, 228, 133, 276. 01	2, 275, 388, 297. 14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七. 45	20, 585, 600. 00	34, 585, 600. 00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	35, 580, 000. 00	35, 580, 000. 00
长期应付职工薪酬	七. 48	92, 968. 92	104, 059. 38
专项应付款	七. 49	131, 504, 793. 54	150, 004, 999. 55
预计负债			
递延收益	七. 51	126, 105, 694. 59	121, 105, 694. 59
递延所得税负债	七. 29	416, 825. 77	416, 825. 77
其他非流动负债			
非流动负债合计		314, 285, 882. 82	341, 797, 179. 29
负债合计		2, 542, 419, 158. 83	2, 617, 185, 476. 43
<b>所有者权益</b>			
股本	七. 53	441, 748, 000. 00	441, 748, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	937, 365, 433. 79	937, 365, 433. 79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 59	49, 010, 434. 77	49, 010, 434. 77
一般风险准备		65, 074. 11	65, 074. 11
未分配利润	七. 60	533, 089, 931. 08	524, 144, 993. 00
归属于母公司所有者权益合计		1, 961, 278, 873. 75	1, 952, 333, 935. 67
少数股东权益		122, 868, 425. 93	120, 225, 602. 13
所有者权益合计		2, 084, 147, 299. 68	2, 072, 559, 537. 80
负债和所有者权益总计		4, 626, 566, 458. 51	4, 689, 745, 014. 23

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王啟明

会计机构负责人：马斌

## 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:兰州长城电工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		162,046,019.02	109,673,739.82
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		10,997,517.05	21,153,760.33
应收账款			
预付款项		788,280.00	155,280.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	647,888,195.25	642,559,034.61
存货		198,421.00	198,421.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		545,945.63	545,945.63
流动资产合计		822,464,377.95	774,286,181.39
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		89,220,000.00	89,220,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,428,516,714.29	1,426,705,416.65
投资性房地产		58,343,419.52	58,343,419.52
固定资产		2,453,634.99	2,298,885.72
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		705,645.62	774,353.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,579,239,414.42	1,577,342,075.87
资产总计		2,401,703,792.37	2,351,628,257.26

<b>流动负债：</b>			
短期借款		846,470,837.85	826,470,837.85
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			
预收款项		8,000.00	8,000.00
应付职工薪酬		274,617.28	2,318,946.85
应交税费		16,197.98	237,169.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		137,260,278.92	55,841,285.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		984,029,932.03	914,876,239.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	34,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	34,000,000.00
负债合计		1,004,029,932.03	948,876,239.00
<b>所有者权益：</b>			
股本		441,748,000.00	441,748,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		874,506,238.91	874,506,238.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,010,434.77	49,010,434.77
未分配利润		32,409,186.66	37,487,344.58
所有者权益合计		1,397,673,860.34	1,402,752,018.26
负债和所有者权益总计		2,401,703,792.37	2,351,628,257.26

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王啟明

会计机构负责人：马斌



## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七. 61	879,384,144.79	927,793,002.71
其中:营业收入		879,384,144.79	927,793,002.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		866,255,538.24	924,916,212.63
其中:营业成本	七. 61	691,047,583.17	716,663,936.03
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. 62	8,322,464.75	10,041,065.60
销售费用	七. 63	58,866,144.53	69,896,791.64
管理费用	七. 64	85,609,963.38	99,899,660.18
财务费用	七. 65	16,033,788.68	26,126,977.23
资产减值损失	七. 66	6,375,593.73	2,287,781.95
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七. 68	2,511,228.74	1,538,226.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,511,228.74	1,538,226.49
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七. 69	100,596.21	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益	七. 70	1,978,558.47	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		17,718,989.97	4,415,016.57
加:营业外收入	七. 71	2,217,628.77	17,759,028.39
其中:非流动资产处置利得			19,585.28
减:营业外支出	七. 72	154,258.07	1,375,393.76
其中:非流动资产处置损失			56,509.94
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		19,782,360.67	20,798,651.20
减:所得税费用	七. 73	3,464,047.79	1,582,512.19
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		16,318,312.88	19,216,139.01
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		16,318,312.88	19,216,139.01
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		11,595,426.08	13,605,889.90
2.少数股东损益		4,722,886.80	5,610,249.11
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,318,312.88	19,216,139.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,595,426.08	13,605,889.90
归属于少数股东的综合收益总额		4,722,886.80	5,610,249.11
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0262	0.0308
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0262	0.0308

法定代表人:杨林

主管会计工作负责人:王啟明

会计机构负责人:马斌

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	3,066,038.44	4,056,603.66
减: 营业成本			
税金及附加		145,848.12	152,145.75
销售费用		243,844.45	240,109.32
管理费用		5,380,675.74	6,380,110.10
财务费用		1,290,037.66	3,827,779.72
资产减值损失		182,300.03	-1,196,154.86
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七.5	1,811,297.64	38,226.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,811,297.64	38,226.49
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-2,365,369.92	-5,309,159.88
加: 营业外收入			4,000,000.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		62,300.00	95,800.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-2,427,669.92	-1,404,959.88
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-2,427,669.92	-1,404,959.88
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-2,427,669.92	-1,404,959.88
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-2,427,669.92	-1,404,959.88
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: 杨林

主管会计工作负责人: 王启明

会计机构负责人: 马斌

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		559,618,113.32	597,665,127.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		988,769.97	1,476,722.37
收到其他与经营活动有关的现金	七. 75	23,839,360.57	58,334,247.32
经营活动现金流入小计		584,446,243.86	657,476,097.05
购买商品、接受劳务支付的现金		374,789,170.45	358,148,692.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		130,533,187.45	146,060,170.13
支付的各项税费		38,669,134.96	54,344,915.92
支付其他与经营活动有关的现金	七. 75	88,316,731.58	92,065,869.19
经营活动现金流出小计		632,308,224.44	650,619,648.17
经营活动产生的现金流量净额		-47,861,980.58	6,856,448.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			256,040.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,000.00	36,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		130,000.00	292,890.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,316,793.51	25,115,961.61
投资支付的现金			8,000,000.00
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	七. 75	18,316,793.51	33,115,961.61
投资活动产生的现金流量净额		-18,186,793.51	-32,823,071.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		610,840,000.00	568,274,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		610,840,000.00	568,274,900.00
偿还债务支付的现金		639,314,900.00	568,363,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,214,801.42	29,261,960.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,025,742.68
支付其他与筹资活动有关的现金	七. 75	24,378,496.22	
筹资活动现金流出小计		691,908,197.64	597,625,560.03
筹资活动产生的现金流量净额		-81,068,197.64	-29,350,660.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-147,116,971.73	-55,317,282.21
加：期初现金及现金等价物余额		396,082,917.51	383,412,437.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		248,965,945.78	328,095,154.97

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王啟明

会计机构负责人：马斌

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		594,495,248.76	451,659,755.34
经营活动现金流入小计		594,495,248.76	451,659,755.34
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,701,794.77	4,524,811.26
支付的各项税费		794,290.39	1,116,045.18
支付其他与经营活动有关的现金		495,145,987.00	440,817,945.87
经营活动现金流出小计		499,642,072.16	446,458,802.31
经营活动产生的现金流量净额		94,853,176.60	5,200,953.03
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,076,314.48	18,560.00
投资支付的现金			8,000,000.00
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		1,076,314.48	8,018,560.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,076,314.48	-8,018,560.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	420,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	420,000,000.00
偿还债务支付的现金		474,000,000.00	446,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,404,582.92	19,952,135.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		491,404,582.92	466,112,135.27
筹资活动产生的现金流量净额		-41,404,582.92	-46,112,135.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,372,279.20	-48,929,742.24
加: 期初现金及现金等价物余额		109,673,739.82	114,692,854.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		162,046,019.02	65,763,112.38

法定代表人: 杨林

主管会计工作负责人: 王啟明

会计机构负责人: 马斌

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	441,748,000.00				937,365,433.79				49,010,434.77	65,074.11	524,144,993	120,225,602.13	2,072,559,537.80
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	441,748,000.00				937,365,433.79				49,010,434.77	65,074.11	524,144,993	120,225,602.13	2,072,559,537.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											8,944,938.08	2,642,823.80	11,587,761.88
(一)综合收益总额											11,595,426.08	4,722,886.80	16,318,312.88
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-2,650,488.00	-2,080,063.00	-4,730,551.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-2,650,488.00	-2,080,063.00	-4,730,551.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.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	441,748,000.00				937,365,433.79				49,010,434.77	65,074.11	533,089,931.08	122,868,425.93	2,084,147,299.68

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	441,748,000.00				925,339,487.19				47,512,169.34	55,852.33	512,603,342.44	151,922,856.60	2,079,181,707.90
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	441,748,000.00				925,339,487.19				47,512,169.34	55,852.33	512,603,342.44	151,922,856.60	2,079,181,707.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,468,470.79						10,071,905.90	17,453,335.65	45,993,712.34
（一）综合收益总额											13,605,889.90	5,610,249.11	19,216,139.01
（二）所有者投入和减少资本					18,468,470.79							12,868,829.22	31,337,300.01
1. 股东投入的普通股					18,468,470.79							12,868,829.22	31,337,300.01
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											-3,533,984.00	-1,025,742.68	-4,559,726.68
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											-3,533,984.00	-1,025,742.68	-4,559,726.68
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	441,748,000.00				943,807,957.98				47,512,169.34	55,852.33	522,675,248.34	169,376,192.25	2,125,175,420.24

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王啟明

会计机构负责人：马斌

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	441,748,000.00				874,506,238.91				49,010,434.77	37,487,344.58	1,402,752,018.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,748,000.00				874,506,238.91				49,010,434.77	37,487,344.58	1,402,752,018.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,078,157.92	-5,078,157.92
（一）综合收益总额										-2,427,669.92	-2,427,669.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-2,650,488.00	-2,650,488.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,650,488.00	-2,650,488.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	441,748,000.00				874,506,238.91				49,010,434.77	32,409,186.66	1,397,673,860.34

2018 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	29,548,231.98	1,385,083,961.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	29,548,231.98	1,385,083,961.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,938,943.88	-4,938,943.88
（一）综合收益总额										-1,404,959.88	-1,404,959.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-3,533,984.00	-3,533,984.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,533,984.00	-3,533,984.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	441,748,000.00				866,275,560.10				47,512,169.34	24,609,288.10	1,380,145,017.54

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王啟明

会计机构负责人：马斌



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

兰州长城电工股份有限公司（以下简称“本公司”或“长城电工”）系甘肃长城电工集团有限责任公司独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司，于 1998 年 12 月 10 日在甘肃省工商行政管理局注册登记，于 1998 年 12 月在上海证券交易所挂牌上市，股票代码 600192，简称“长城电工”。

本公司设立时，经甘肃省人民政府以甘政函[1998]35 号文批准，由甘肃长城电工集团有限责任公司将其盈利能力最高的主导产品即电机及发电设备、输配电、用电装置及低压电器元件、自动化装置等四大系列产品的生产系统及其相关的供应、技术、管理、销售、科研开发系统作价 21,000 万元投入本公司；并经中国证券监督管理委员会证监发[1998]294 号文批准，向社会公开发行社会公众股 8,500 万股（元）；注册资本为 29,500 万元。

2000 年 7 月，本公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]66 号文批准，向社会公众股股东按每 10 股配 3 股配股，增加注册资本（股本）2,550 万元。配股完成后本公司注册资本变更为人民币 32,050 万元。

2006 年 8 月，本公司经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资产权[2006]171 号文《关于兰州长城电工股份有限公司股权分置改革暨定向回购有关问题的批复》批准，实施股权分置方案，非流通股股东甘肃长城电工集团有限责任公司向流通股股东支付 3,425.5 万股股票对价。2006 年 11 月，本公司为解决大股东占用资金问题，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1396 号文《关于兰州长城电工股份有限公司部分国有股以股抵债有关问题的批复》、上海证券交易所上证上字[2006]710 号文《关于兰州长城电工股份有限公司实施定向回购股份（含以股抵债）的批复》批准，以 15,962.37 万元回购甘肃长城电工集团有限责任公司持有的本公司存在限售条件的流通股股份 3,571 万股，减少注册资本 3,571 万元。变更后注册资本为 28,479 万元。2010 年 5 月，本公司经 2010 年度股东大会审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本议案》；以 2009 年末公司总股本 28479 万股为基数，每 10 股以资本公积转增 2 股，共计转增 5695.80 万股。

2013 年 7 月，本公司根据 2012 年第一次临时股东大会决议，并经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会“甘国资发改组【2011】297 号”文及中国证券监督管理委员会证监许可【2013】87 号《关于核准兰州长城电工股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，非公开发行有限售条件股票 10,000 万股新股（每股面值 1 元，发行价 5.49 元/股）。截至 2017 年 12 月 31 日，公司变更后注册资本为 44,174.80 万元。

2017 年 2 月 7 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免甘肃省国有资产投资集团有限公司要约收购兰州长城电工股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2017]174 号），同意甘肃长城电工集团有限责任公司将所持本公司的全部国有股份划转甘肃省国有资产投资集团有限公司，本公司的控股股东变为甘肃省国有资产投资集团有限公司。

本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 8 月 16 日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事输配电、用电装置及低压电器元件、自动化装置等产品的生产、加工和销售。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 26 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其

他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①持有至到期投资

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

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

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

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

#### ②贷款和应收款项

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

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

#### ③可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### 其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

□适用 √不适用

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

原材料和产成品按计划成本核算, 对原材料和产成品的计划成本和实际成本之间的差异, 通过成本差异科目核算, 并按期结转发出存货应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组, 所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值, 再按比例抵减该处置组内适用《企



业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

##### ③ 收购少数股权

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

##### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权

益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按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计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√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	30-40	3	3.23-2.42

机器设备	年限平均法	10-20	3	9.70-4.65
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
其他设备	年限平均法	4-28	3	24.24-3.46

### (3). 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

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

### 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### 18. 借款费用

适用  不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

### 19. 生物资产

适用  不适用

### 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 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。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**（1）商品销售收入**

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

**（2）提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

**（3）使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

**（4）利息收入**

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**29. 政府补助****（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该

特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，



对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

**(2) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**(3) 可供出售金融资产减值**

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

**(4) 长期资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**(5) 折旧和摊销**

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

**(6) 递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7%计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

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 (%)
天水长城控制电器有限责任公司	15%
天水长城开关厂有限公司	15%
天水电气传动研究所有限责任公司	15%
天水二一三新能源电器有限公司	15%
天水二一三电器有限公司	15%
二一三电器（上海）有限公司	15%
天水长城开关有限公司	15%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

依据财税[2011]58号文精神，天水长城开关厂有限公司、天水长城开关有限公司、天水长城控制电器有限公司、天水电气传动研究所有限责任公司、天水二一三电器有限公司、天水二一三新能源电器有限公司享受西部大开发税收优惠政策，2018年企业度所得税按15%的税率计缴并报地方税务局备案；二一三电器（上海）有限公司为高新技术企业，其2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

### 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	1,034,365.12	1,079,637.84
银行存款	247,931,580.66	395,003,279.67
其他货币资金	59,951,287.47	70,958,321.56
合计	308,917,233.25	467,041,239.07
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

## 其他说明

其他货币资金为公司存入保证金 10,000,000.00 元, 票据保证金 29,628,016.63 元及保函保证金 20,323,270.84 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□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	134,956,794.50	108,298,602.58
商业承兑票据	18,051,119.09	15,309,341.16
合计	153,007,913.59	123,607,943.74

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	104,402,613.55
商业承兑票据	
合计	104,402,613.55

## (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	308,059,950.02	
商业承兑票据	5,972,000.00	
合计	314,031,950.02	

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,594,135,334.89	100	114,165,522.61	7.16	1,479,969,812.28	1,541,415,063.73	100.00	109,814,643.71	7.12	1,431,600,420.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,594,135,334.89	100	114,165,522.61	7.16	1,479,969,812.28	1,541,415,063.73	100.00	109,814,643.71	7.12	1,431,600,420.02

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,144,852,719.09	34,345,581.57	3.00
1 年以内小计	1,144,852,719.09	34,345,581.57	3.00
1 至 2 年	326,862,857.82	22,880,400.05	7.00
2 至 3 年	19,369,793.20	1,936,979.32	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	40,575,312.52	12,172,593.76	30.00

4 至 5 年	39,289,368.71	19,644,684.36	50.00
5 年以上	23,185,283.55	23,185,283.55	100.00
合计	1,594,135,334.89	114,165,522.61	

确定该组合依据的说明：

按信用风险组合特征计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,350,878.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

项目	核销金额
实际核销的应收账款	194,045.22

单位：元 币种：人民币

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为：164,323,922.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 10.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 13,386,117.68 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

**(6). 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、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	85,168,074.85	73.45	119,452,628.52	77.86
1至2年	12,491,373.93	10.77	12,631,815.60	8.23
2至3年	4,557,867.84	3.93	6,622,221.31	4.32
3年以上	13,735,833.72	11.85	14,704,996.00	9.59
合计	115,953,150.34	—	153,411,661.43	—

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:

本公司预付北京杰通源高新电力技术开发有限公司、天水长开工程服务有限公司、深圳市智正绿能科技有限公司等公司的材料采购款,由于采购的相关材料至今尚未收到,因此一直未办理款项结算及材料入库手续,预付的采购款作为预付款项列报。

**(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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,245,714.42 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 4.52%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 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

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	414,085,560.81	100.00	29,820,514.74	7.20	384,265,046.07	467,687,883.70	100.00	29,295,799.91	6.26	438,392,083.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	414,085,560.81	100.00	29,820,514.74	/	384,265,046.07	467,687,883.70	100.00	29,295,799.91	6.26	438,392,083.79

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	329,823,505.04	9,894,705.14	3.00
1 年以内小计	329,823,505.04	9,894,705.14	3.00
1 至 2 年	61,505,060.54	4,305,354.24	7.00
2 至 3 年	6,092,758.67	609,275.87	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,905,570.26	571,671.08	30.00
4 至 5 年	638,315.78	319,157.89	50.00



5年以上	14,120,350.52	14,120,350.52	100.00
合计	414,085,560.81	29,820,514.74	

确定该组合依据的说明：

按信用分析按特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 524,714.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
投标保证金	20,935,030.93	20,907,782.54
单位往来款	371,732,961.94	406,660,510.49
个人往来款	21,417,567.94	40,119,590.67
合计	414,085,560.81	467,687,883.70

(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
天水长城果汁集团有限公司	单位往来款	330,367,725.22	1年以内	79.78	9,911,031.76
舟曲县两河口水电有限公司	单位往来款	9,614,483.63	1年以内	2.32	288,434.51
兰州兰电电机有限公司	单位往来款	4,579,877.88	5年以上	1.11	4,579,877.88
陈国强	个人往来款	4,279,830.00	1年以内	1.03	128,394.90

杨凯	个人往来款	1,188,675.55	1 年以内	0.29	35,660.27
合计	/	350,030,592.28	/	84.53	14,943,399.32

## (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

## 10、 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	98,335,473.80	3,405,716.27	94,929,757.53	87,366,246.76	3,405,716.27	83,960,530.49
在产品	207,930,577.39		207,930,577.39	217,786,528.09		217,786,528.09
库存商品	446,507,938.45		446,507,938.45	361,481,211.46		361,481,211.46
周转材料	1,108,883.48		1,108,883.48	975,503.59		975,503.59
自制半成品	152,517,992.02		152,517,992.02	141,635,899.76		141,635,899.76
委托加工物资	1,354,072.67		1,354,072.67	830,335.63		830,335.63
合计	907,754,937.81	3,405,716.27	904,349,221.54	810,075,725.29	3,405,716.27	806,670,009.02

## (2). 存货跌价准备

√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	3,405,716.27					3,405,716.27
在产品						
库存商品						
周转材料						
合计	3,405,716.27					3,405,716.27

## (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

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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
待抵扣进项税及预交税金	3,942,684.19	5,213,424.98
合计	3,942,684.19	5,213,424.98

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	94,000,000.00	4,780,000.00	89,220,000.00	94,000,000.00	4,780,000.00	89,220,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	94,000,000.00	4,780,000.00	89,220,000.00	94,000,000.00	4,780,000.00	89,220,000.00
合计	94,000,000.00	4,780,000.00	89,220,000.00	94,000,000.00	4,780,000.00	89,220,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新源动力科技有限公司	1,050.00			1,050.00					9.38	
兰州恒安电工有限公司	550.00			550.00	478.00			478.00	10.51	
兰州电机股份有限公司	7,000.00			7,000.00					10.03	
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	800.00			800.00					8.00	
合计	9,400.00			9,400.00	478.00			478.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 17、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											
天水天力特种管制造有限公司	32,373,374.70			2,730.37						32,376,105.07	
上海明电舍长城开关有限公司	0.00									-	
西安长开森源电工有限公司	2,203,626.25			-189,180.70						2,014,445.55	
天水长城开关成套有限公司	3,982,092.28			-110,888.20						3,871,204.08	
享堂峡水电开发有限公司	31,818,828.84			500,000.00						32,318,828.84	
青海湟润水电有限公司	16,194,126.75									16,194,126.75	
舟曲县两河口水电开发有限公司	33,415,830.32			500,000.00						33,915,830.32	
上海长凯信息技术有限公司	5,953,188.74									5,953,188.74	5,953,188.74
天水长城果汁集团有限公司	30,107,000.00			1,808,567.27						31,915,567.27	
小计	156,048,067.88			2,511,228.74						158,559,296.62	5,953,188.74
合计	156,048,067.88			2,511,228.74						158,559,296.62	5,953,188.74

## 18、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	16,360,778.99			16,360,778.99
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	16,360,778.99			16,360,778.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,238,069.70			4,238,069.70
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,238,069.70			4,238,069.70
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	12,122,709.29			12,122,709.29
2. 期初账面价值	12,122,709.29			12,122,709.29

## (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

## 19、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	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	665,167,839.92	358,037,835.56	33,339,682.40	63,357,421.05	1,119,902,778.93
2. 本期增加金额	734,617.67	10,963,871.22	1,011,191.98	5,578,492.14	18,288,173.01
(1) 购置	447,617.67	10,728,916.86	1,011,191.98	5,578,492.14	17,766,218.65
(2) 在建工程转入	287,000.00	234,954.36			521,954.36
3. 本期减少金额	1,285,000.00		448,000.00	0	1,733,000.00
(1) 处置或报废	1,285,000.00		448,000.00	0	1,733,000.00

4. 期末余额	664,617,457.59	369,001,706.78	33,902,874.38	68,935,913.19	1,136,457,951.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	116,372,683.55	182,090,718.83	21,473,421.56	38,119,169.49	358,055,993.43
2. 本期增加金额	7,375,583.00	11,619,806.72	996,278.48	3,247,905.09	23,239,573.29
(1) 计提	7,375,583.00	11,619,806.72	996,278.48	3,247,905.09	23,239,573.29
3. 本期减少金额	1,246,450.00	0.00	434,560.00	0.00	1,681,010.00
(1) 处置或报废	1,246,450.00	0.00	434,560.00	0.00	1,681,010.00
4. 期末余额	122,501,816.55	193,710,525.55	22,035,140.04	41,367,074.58	379,614,556.72
三、减值准备					
1. 期初余额	85,229.95	1,645,309.41	31,580.00	1,236,602.06	2,998,721.42
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	85,229.95	1,645,309.41	31,580.00	1,236,602.06	2,998,721.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	542,030,411.09	173,645,871.82	11,836,154.34	26,332,236.55	753,844,673.80
2. 期初账面价值	548,709,926.42	174,301,807.32	11,834,680.84	24,001,649.50	758,848,064.08

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长城电工天水电器集团产业园餐饮中心及职工宿舍楼	35,330,130.45	正在办理中
长城电工天水电器集团产业园技术研发中心	54,446,523.72	正在办理中
长开厂 B1 厂房	66,829,963.47	正在办理中
长开厂 B5 厂房	13,288,281.56	正在办理中
长控 C1 厂房	31,892,765.47	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

**20、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
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统	41,304,183.51		41,304,183.51	33,431,233.12		33,431,233.12
高压通电试验台	18,500.00		18,500.00	18,500.00		18,500.00
技改工程	1,319,477.16		1,319,477.16	946,496.18		946,496.18
其他	1,070,760.74		1,070,760.74	1,070,760.74		1,070,760.74
天水物流服务中心建设项目	3,922,934.21		3,922,934.21	3,149,479.53		3,149,479.53
厂房改造	1,252,664.51		1,252,664.51	198,610.46		198,610.46
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	9,970,812.65		9,970,812.65	2,659,832.72		2,659,832.72
合计	58,859,332.78		58,859,332.78	41,474,912.75		41,474,912.75

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统		33,431,233.12	8,261,100.39	388,150.00		41,304,183.51						自筹资金
高压通电试验台		18,500.00				18,500.00						自筹资金



技改工程		946,496.18	506,785.34	133,804.36		1,319,477.16							自筹资金
其他		1,070,760.74				1,070,760.74							自筹资金
物流服务中心建设项目		3,149,479.53	773,454.68			3,922,934.21							自筹资金
锅炉燃气工程		198,610.46	1,054,054.05			1,252,664.51							自筹资金
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室		2,659,832.72	7,899,029.93		588,050.00	9,970,812.65							自筹资金
合计		41,474,912.75	18,494,424.39	521,954.36	588,050.00	58,859,332.78	/	/				/	/

## (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

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待清理设备	1,333,323.11	1,333,323.11
合计	1,333,323.11	1,333,323.11

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√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	196,864,439.01	800,000.00	6,112,570.00	21,212,527.10	224,989,536.11
2. 本期增加金额				683,500.59	683,500.59
(1) 购置				683,500.59	683,500.59
(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	196,864,439.01	800,000.00	6,112,570.00	21,896,027.69	225,673,036.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,334,769.77	800,000.00	5,840,556.77	12,396,088.78	50,371,415.32
2. 本期增加金额	2,054,777.22		124,999.98	1,587,984.05	3,767,761.25
(1) 计提	2,054,777.22		124,999.98	1,587,984.05	3,767,761.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,389,546.99	800,000.00	5,965,556.75	13,984,072.83	54,139,176.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	163,474,892.02		147,013.25	7,911,954.86	171,533,860.13
2. 期初账面价值	165,529,669.24		272,013.23	8,816,438.32	174,618,120.79

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

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
模具摊销	509,567.73		210,438.60		299,129.13
合计	509,567.73		210,438.60		299,129.13

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	124,252,995.04	20,834,762.76	120,700,486.58	20,032,483.01
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

政府补助	67,225,972.36	14,158,493.09	67,225,972.36	14,158,493.09
投资收益	8,900,399.60	1,335,059.94	9,200,468.51	1,380,070.27
辞退福利	92,968.93	13,945.34	104,059.38	15,608.92
合计	200,472,335.93	36,342,261.13	197,230,986.83	35,586,655.29

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资收益	1,667,303.08	416,825.77	1,667,303.08	416,825.77
合计	1,667,303.08	416,825.77	1,667,303.08	416,825.77

## (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

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	34,075,607.77	35,547,583.47
可抵扣亏损	42,675,911.36	36,164,140.98
合计	76,751,519.13	71,711,724.45

## (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
2018年		2,088,533.21	
2019年	5,043,798.83	5,043,798.83	
2020年	6,000,983.04	6,000,983.04	
2021年	10,384,997.12	10,384,997.12	
2022年	12,645,828.78	12,645,828.78	
2023年	8,600,303.59		
合计	42,675,911.36	36,164,140.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	912,270,837.85	876,745,737.85
信用借款	200,000,000.00	220,000,000.00
合计	1,112,270,837.85	1,096,745,737.85

## 短期借款分类的说明：

短期借款中有 646,470,837.85 元的保证借款由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供担保。

## (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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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
银行承兑汇票	185,811,201.14	155,982,544.64
合计	185,811,201.14	155,982,544.64

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
材料款	718,949,269.37	719,329,894.52
工程及设备款	19,839,532.09	19,749,742.49
其他	13,224,203.47	13,583,227.88
合计	752,013,004.93	752,662,864.89

## (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	4,703,452.00	未到付款期
供应商 2	2,010,000.00	未到付款期

供应商 3	1,919,331.33	未到付款期
供应商 4	1,653,237.88	未到付款期
供应商 5	1,251,150.02	未到付款期
合计	11,537,171.23	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	101,959,717.93	102,235,850.45
其他	1,660,234.64	1,736,444.20
合计	103,619,952.57	103,972,294.65

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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
客户 1	2,870,096.27	客户工程延期，合同执行推后
客户 2	977,400.00	客户工程延期，合同执行推后
客户 3	956,000.00	客户工程延期，合同执行推后
客户 4	935,580.00	客户工程延期，合同执行推后
客户 5	798,000.00	客户工程延期，合同执行推后
合计	6,537,076.27	/

#### (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	31,886,465.49	103,991,515.62	126,655,344.37	9,222,636.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,280,281.41	18,928,428.58	16,959,524.79	4,249,185.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	165,227.87	106,234.70	119,941.71	151,520.86
合计	34,331,974.77	123,026,178.90	143,734,810.87	13,623,342.80

#### (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	24,848,278.26	82,378,384.39	106,066,597.90	1,160,064.75
二、职工福利费	455,750.82	6,590,559.81	5,640,611.14	1,405,699.49
三、社会保险费	1,002,318.94	7,256,408.40	6,382,152.32	1,876,575.02

其中：医疗保险费	801,537.20	6,341,317.57	5,502,650.03	1,640,204.74
工伤保险费	127,905.82	545,583.17	515,567.02	157,921.97
生育保险费	72,875.92	369,507.66	363,935.27	78,448.31
四、住房公积金	4,853,487.38	6,216,761.46	6,998,279.13	4,071,969.71
五、工会经费和职工教育经费	726,630.09	1,549,401.56	1,567,703.88	708,327.77
合计	31,886,465.49	103,991,515.62	126,655,344.37	9,222,636.74

**(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	2,049,847.09	17,771,800.07	16,426,618.76	3,395,028.40
2、失业保险费	230,434.32	1,156,628.51	532,906.03	854,156.80
合计	2,280,281.41	18,928,428.58	16,959,524.79	4,249,185.20

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**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	3,587,415.46	5,755,341.67
营业税	18,322.48	18,322.48
企业所得税	10,886,548.44	11,838,087.50
个人所得税	529,631.35	559,565.03
城市维护建设税	224,846.16	403,507.58
房产税	630,753.26	630,753.26
土地使用税	1,083,250.52	1,083,250.52
其他	451,816.98	732,814.28
合计	17,412,584.65	21,021,642.32

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、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
投标保证金	1,851,542.20	2,043,075.00
往来款	19,730,188.71	51,424,132.80
市场开发费	9,650,410.66	11,516,419.56
其他	11,670,210.50	15,207,610.66
合计	42,902,352.07	80,191,238.02

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	480,000.00	30,480,000.00
合计	480,000.00	30,480,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	33,520,000.00
信用借款	585,600.00	1,065,600.00



合计	20,585,600.00	34,585,600.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

保证借款全部由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
天水市工业国有资产投资有限公司	30,580,000.00	30,580,000.00
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	92,968.92	104,059.38
三、其他长期福利		
合计	92,968.92	104,059.38

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√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
房屋维修基金	1,711,244.36			1,711,244.36	房屋维修专项基金
甘肃省科技厅	70,000.00			70,000.00	
出城入园补助资金	148,223,755.19		18,500,206.01	129,723,549.18	产业园出城入园专项资金
合计	150,004,999.55		18,500,206.01	131,504,793.54	/

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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	121,105,694.59	6,838,182.00	1,838,182.00	126,105,694.59	政府补助
合计	121,105,694.59	6,838,182.00	1,838,182.00	126,105,694.59	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效节能电力有源滤波及无功补偿装置产业化项目	6,200,000.00				6,200,000.00	资产相关
大型矿山开采装备大功率交流变频矿井提升机电控系统关键技术研究及产业化	4,650,000.00				4,650,000.00	资产相关
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	21,000,000.00	5,000,000.00			26,000,000.00	资产相关
2017 年绿色制造系统集成	6,000,000.00				6,000,000.00	资产相关
特种钻机模块化智能电气控制系统关键技术的研究及产业化	3,500,000.00				3,500,000.00	资产相关
中压空气绝缘开关设备（AIS）数字化制造系统	7,104,166.67				7,104,166.67	资产相关
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统	12,550,000.00				12,550,000.00	资产相关
2014 年产业转型升级项目（产业振兴技术改造）	5,135,555.56				5,135,555.56	资产相关
科技小巨人培育计划充电桩直流接触器研发及产业化	1,000,000.00				1,000,000.00	资产相关
天水经济开发区管委会用于天电基础建设专款	34,745,972.36				34,745,972.36	资产相关
2015 年第八	6,000,000.00				6,000,000.00	资产相关

批建设项目投资(甘肃电工电器研发设计公共服务平台)						
2016 年生产经营上台阶奖		500,000.00	500,000.00			收益相关
土地使用税返还扶持资金		1,338,182.00	1,338,182.00			收益相关
国家高技术产业化项目配套	3,490,000.00				3,490,000.00	资产相关
战略性新兴产业创新支撑工程项目	5,000,000.00				5,000,000.00	资产相关
自主创新能力建设及信息化项目配套(1项)	3,730,000.00				3,730,000.00	资产相关
甘肃省智能电器重点实验室(培育基地)建设经费	200,000.00				200,000.00	资产相关
甘肃省智能电器重点实验室建设经费	800,000.00				800,000.00	资产相关
合计	121,105,694.59	6,838,182.00	1,838,182.00		126,105,694.59	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	441,748,000.00						441,748,000.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□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

**55、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）	830,363,527.69			830,363,527.69
其他资本公积	107,001,906.10			107,001,906.10
合计	937,365,433.79			937,365,433.79

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	49,010,434.77			49,010,434.77
合计	49,010,434.77			49,010,434.77

**60、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	524,144,993.00	512,603,342.44

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	524,144,993.00	512,603,342.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,595,426.08	13,605,889.90
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	2,650,488.00	3,533,984.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	533,089,931.08	522,675,248.34

## 61、营业收入和营业成本

√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	865,216,043.90	683,507,734.81	903,562,841.77	701,076,323.41
其他业务	14,168,100.89	7,539,848.36	24,230,160.94	15,587,612.62
合计	879,384,144.79	691,047,583.17	927,793,002.71	716,663,936.03

## 62、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
城市维护建设税	1,213,021.35	1,590,552.59
教育费附加	904,727.52	1,349,340.03
房产税	1,803,384.08	1,941,706.26
土地使用税	3,572,228.87	4,676,933.64
车船使用税	7,220.00	19,519.54
印花税	323,132.69	286,239.73
其他	498,750.24	176,773.81
合计	8,322,464.75	10,041,065.60

## 63、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	18,830,375.53	21,303,247.40
业务费	3,329,598.43	4,110,361.77
运输费	8,970,923.24	11,079,463.82
包装费	3,514,977.50	3,118,205.39
广告费	612,600.55	960,459.42
差旅费	3,355,335.78	4,495,864.21
租赁费	1,469,826.72	1,565,150.63
办公费	717,637.22	929,625.51
销售服务费	14,491,538.53	18,289,482.02

咨询费	342,690.47	426,620.48
投标费用	1,158,438.71	1,328,268.58
其他	2,072,201.85	2,290,042.41
合计	58,866,144.53	69,896,791.64

**64、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	43,007,240.58	48,894,714.68
差旅费	3,639,260.83	3,220,846.65
办公费	1,065,307.40	1,395,537.35
折旧费	4,913,273.33	7,218,090.53
修理费	1,303,864.07	1,757,994.52
研发支出	18,056,944.02	18,158,005.40
无形资产摊销	3,246,604.54	3,149,188.31
业务招待费	1,241,862.56	1,794,053.40
水电费	1,084,843.84	1,437,465.47
其他	8,050,762.21	12,873,763.87
合计	85,609,963.38	99,899,660.18

**65、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	16,084,608.05	26,296,284.69
利息收入	-999,211.30	-1,493,547.68
汇兑损益	11,837.33	656,620.67
手续费	869,107.57	526,664.00
其他	67,447.03	140,955.55
合计	16,033,788.68	26,126,977.23

**66、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	4,875,593.73	2,287,781.95
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	1,500,000.00	
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	6,375,593.73	2,287,781.95

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、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	2,511,228.74	1,538,226.49
合计	2,511,228.74	1,538,226.49

**69、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
固定资产处置收益	100,596.21	
合计	100,596.21	

其他说明：

□适用 √不适用

**70、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
土地使用税返还	222,297.00	
稳岗补贴	128,079.47	
2017 年企业扶持资金奖励	1,338,182.00	
天水市科技局奖励款	100,000.00	
天水经济技术开发区财政局 2017 年天水市支持科技创新若干政策措施奖补资金	150,000.00	
天水市科技局奖励款	40,000.00	
合计	1,978,558.47	

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况



√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0	19,585.28	
其中：固定资产处置利得	0	19,585.28	
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	1,492,364.76	16,691,560.77	
其他	725,264.01	1,047,882.34	
合计	2,217,628.77	17,759,028.39	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
项目合作经费	87,000.00		与资产相关
2017年天水市支持科技创新若干政策措施奖补资金	30,000.00		与资产相关
天水市开发区财政局		770,000.00	与资产相关
基于IGBT器件的高效节能型变频及逆变装置产业化项目		4,300,000.00	与资产相关
自主创新能力建设及信息化项目配套项目		150,000.00	与收益相关
2014年产业转型升级项目（产业振兴技术改造）		1,000,000.00	与收益相关
天水市财政局高校生补贴收入		268,843.84	与收益相关
开发区财政局纳税奖励		150,000.00	与收益相关
西高所智能制造合作项目经费		173,900.00	与收益相关
2017年省级大气污染以奖代补资金		900,000.00	与收益相关
工业和信息化委员会企业稳定生产扶持资金		11,800.00	与收益相关
2016年工业经济发展先进单位奖励基金		171,000.00	与收益相关
三代手续费		6,252.03	与收益相关
专利补贴		1,070.00	与收益相关
财政扶持资金		154,000.00	与收益相关
社保局稳岗补贴		18,268.90	与收益相关
甘肃省科学技术厅奖励		20,000.00	与收益相关
2017年度甘肃省专利技术资助金		5,500.00	与收益相关
上海公司财政补助资金	75,130.00	3,500.00	与收益相关

工业强市专项奖金	360,000.00	162,000.00	与收益相关
工业经济发展先进单位奖励		102,000.00	与收益相关
表彰奖励实施工业强市战略先进企业		57,000.00	与收益相关
天水经济技术开发区管理委员会开发基金		100,000.00	与收益相关
财政补贴款	70,234.76	7,500.00	与收益相关
天水经济技术开发区管理委员会先进企业		50,000.00	与收益相关
天水经济技术开发区管理委员会科技创新先进企业		20,000.00	与收益相关
天水经济技术开发区管理委员会纳税先进企业	150,000.00	30,000.00	与收益相关 与收益相关
总师办进步奖		6,450.00	与收益相关
10强50户奖励		50,000.00	与收益相关
省政府质量奖		100,000.00	与收益相关
生产经营上台阶奖	500,000.00	400,000.00	与收益相关
土地使用税返还扶持资金		1,857,976.00	与收益相关
2016年省级工业和信息化专项资金		4,000,000.00	与收益相关
甘肃省商务部对公司外贸业务补助		140,000.00	与收益相关
财政局工业强市奖励	220,000.00	120,000.00	与收益相关
收2016年度省级优秀新产品技术奖		30,000.00	与收益相关
天水市科学技术局专利奖金		4,500.00	与收益相关
2016年外贸发展专项资金		190,000.00	与收益相关
2017年第一批外经贸项目资金		150,000.00	与收益相关
外经贸专项资金		910,000.00	与收益相关
就业扶持基金		50,000.00	与收益相关
植保站蠹蛾防控资金		50,000.00	与收益相关
合计	1,492,364.76	16,691,560.77	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、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		56,509.94	
其中：固定资产处置损失		56,509.94	

无形资产处置损失			
债务重组损失	17,895.44		17,895.44
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	74,048.00	300,800.00	74,048.00
其他	62,314.63	1,018,083.82	62,314.63
合计	154,258.07	1,375,393.76	154,258.07

### 73、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	4,648,540.12	4,599,189.11
递延所得税费用	-1,184,492.33	-3,016,676.92
合计	3,464,047.79	1,582,512.19

#### (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	19,782,360.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,692,776.77
子公司适用不同税率的影响	-1,795,575.27
调整以前期间所得税的影响	-471,103.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,120,282.05
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	-82,332.03
所得税费用	3,464,047.79

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、其他综合收益

□适用 √不适用

### 75、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
利息收入	970,168.96	1,493,547.68
政府补助	7,826,113.67	18,691,560.77

票据及保函保证金	3,527,103.15	2,426,900.00
其他	11,515,974.79	35,722,238.87
合计	23,839,360.57	58,334,247.32

## (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
管理费用及销售费用	46,171,244.13	51,462,770.21
捐赠支出	112,708.00	300,800.00
往来款	24,650,353.35	19,736,327.85
手续费支出	829,844.35	496,814.94
票据及保函保证金	16,552,581.75	20,069,156.19
合计	88,316,731.58	92,065,869.19

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产业园建设专项支出	24,378,496.22	
合计	24,378,496.22	

## 76. 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	16,318,312.88	19,216,139.01
加: 资产减值准备	6,375,593.73	2,287,781.95

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,239,573.29	25,670,955.86
无形资产摊销	3,767,761.25	3,172,927.93
长期待摊费用摊销	210,438.60	140,250.44
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)	100,596.21	56,509.94
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)	16,084,608.05	25,654,173.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,511,228.74	-1,538,226.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-755,605.84	-3,016,676.92
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)	-97,679,212.52	-52,195,034.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,816,186.70	-19,248,718
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,829,004.19	6,656,366.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,861,980.58	6,856,448.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	248,965,945.78	328,095,154.97
减: 现金的期初余额	396,082,917.51	383,412,437.18
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	-147,116,971.73	-55,317,282.21

## (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	248,965,945.78	396,082,917.51
其中：库存现金	1,034,365.12	1,079,637.84
可随时用于支付的银行存款	247,931,580.66	395,003,279.67
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	248,965,945.78	396,082,917.51

其他说明：

适用 不适用**77、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**78、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	59,951,287.47	各项保证金,使用受限。
应收票据	104,402,613.55	承兑汇票进入银行票据池质押,使用受限。
合计	164,353,901.02	/

**79、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	13,044.58	6.6166	86,310.77
其中：美元	13,044.58	6.6166	86,310.77

(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**80、套期**适用 不适用

**81、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
天水经济技术开发区管理委员会纳税先进企业	150,000.00	营业外收入	150,000.00
项目合作经费	87,000.00	营业外收入	87,000.00
工业强市专项奖金	360,000.00	营业外收入	360,000.00
2017年天水市支持科技创新若干政策措施奖补资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
财政局工业强市奖励	220,000.00	营业外收入	220,000.00
新能源公司财政补助资金	70,234.76	营业外收入	70,234.76
上海公司财政补助资金	75,130.00	营业外收入	75,130.00
2016年生产经营上台阶奖	500,000.00	营业外收入	500,000.00
土地使用税返还	222,297.00	其他收益	222,297.00
稳岗补贴	128,079.47	其他收益	128,079.47
2017年企业扶持资金奖励	1,338,182.00	其他收益	1,338,182.00
天水市科技局奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
收天水经济技术开发区财政局2017年天水市支持科技创新若干政策措施奖补资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
天水市科技局奖励款	40,000.00	其他收益	40,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**82、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	
长城电工天水电器集团有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	100.00		投资设立
天水长城开关厂有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长城开关有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长开物业服务有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	物业服务		100.00	投资设立
天水长开电力工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长开运输有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	交通运输		100.00	投资设立
天水长开电镀有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	金属表面处理及热处理加工		100.00	投资设立
天水二一三电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
西安天水二一三电器有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	电工电器		67.65	投资设立
天水二一三新能源电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
二一三电器(上海)有限公司	上海市	上海市	电工电器		41.19	投资设立
天水二一三仪表有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水二一三重载电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		10.78	投资设立
天水二一三模塑有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		73.33	投资设立
天水电气传动研究所有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		85.91	投资设立
天水天传自动化工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
北京天瑞明达电气设备有限责任公司	北京市	北京市	电工电器		100.00	投资设立
天水天传物业服务有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	物业服务		100.00	投资设立
长城电工天水物流有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	交通运输		100.00	投资设立
天水长城控制电器有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	71.61		投资设立
兰州长城电工电力装备有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电工电器	100.00		投资设立
兰州长城工贸发展有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电工电器	85.00		投资设立
天水长城低压电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	50.00		投资设立
哈尔滨长城水下高技术有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	科学研究	30.46	30.00	投资设立
甘肃长城电工电器工程研究院有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	100.00		投资设立
甘肃机械信用担保有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	融资性担保	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
天水电气传动研究所有限责任公司	14.09	747,117.72		13,977,362.89
西安天水二一三电器有限公司	33.58	329,402.11	359,638.00	13,888,592.95
二一三电器(上海)有限公司	57.34	3,474,961.94	1,057,550.00	50,245,511.02
天水二一三重载电器有限公司	88.38	399,163.19	662,875.00	7,340,652.43
天水二一三模塑有限公司	26.67	-508,718.45		

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
天水电气传动研究所有限责任公司	507,222,693.74	127,500,113.80	634,722,807.54	348,558,656.39	60,861,244.36	409,419,900.75	489,656,613.44	120,985,275.93	610,641,889.37	335,068,240.83	55,861,244.36	390,929,485.19
西安天水二一三电器有限公司	46,389,860.65	4,167,199.39	50,557,060.04	7,624,778.90	0.00	7,624,778.90	45,216,195.85	4,536,277.12	49,752,472.97	6,788,800.37		6,788,800.37
二一三电器(上海)有限公司	106,770,678.45	21,716,045.92	128,486,724.37	43,049,705.12	0.00	43,049,705.12	112,617,690.02	20,919,103.13	133,536,793.15	52,164,030.72		52,164,030.72
天水二一三重载电器有限公司	17,284,711.78	1,862,092.69	19,146,804.47	10,919,218.25	0.00	10,919,218.25	17,935,367.47	2,067,790.14	20,003,157.61	11,472,963.44		11,472,963.44
天水二一三模塑有限公司	13,259,961.28	7,918,395.70	21,178,356.98	23,122,995.42	0.00	23,122,995.42	11,100,828.86	8,520,992.75	19,621,821.61	19,659,004.28		19,659,004.28

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
天水电气传动研究所有限责任公司	117,204,618.32	5,302,467.83	5,302,467.83	-9,233,412.44	97,381,791.10	4,992,020.53	4,992,020.53	-20,208,704.93
西安天水二一三电器有限公司	13,597,773.13	1,018,244.54	1,018,244.54	-2,285,775.89	14,416,812.45	1,178,074.49	1,178,074.49	52,163.99
二一三电器(上海)有限公司	84,853,702.75	5,908,794.32	5,908,794.32	-2,214,452.97	80,108,656.62	7,187,275.17	7,187,275.17	-4,872,477.29
天水二一三重载电器有限公司	10,531,256.84	447,392.05	447,392.05	-249,859.51	10,016,005.11	483,535.84	483,535.84	281,603.14
天水二一三模塑有限公司	6,452,533.46	-1,907,455.77	-1,907,455.77	-63,777.28	5,013,289.01	-1,989,302.79	-1,989,302.79	-249,164.77

## (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	
天水天力特种管有限公司	甘肃天水	甘肃天水市	电工电器	49.64		权益法
享堂峡水电开发有限公司	青海民和县	青海民和县	水力发电		34.00	权益法
舟曲县两河口水电开发有限公司	甘肃省甘南州	甘肃甘南州	水力发电		34.00	权益法
青海湟润水电有限公司	青海省乐都区	青海乐都区	水力发电		48.35	权益法
天水长城果汁集团有限公司	甘肃省天水市	甘肃天水市	浓缩果汁生产	17.89		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

## 2018 年半年度报告

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				
	天水天力特种管有限公司	享堂峡水电开发有限公司	舟曲县两河口水电开发有限公司	青海湟润水电有限公司	天水果汁集团有限公司	天水天力特种管有限公司	享堂峡水电开发有限公司	舟曲县两河口水电开发有限公司	青海湟润水电有限公司	天水果汁集团有限公司
流动资产	33,697,116.85	53,243,232.64	101,256,471.72	16,661,517.79	484,443,130.08	52,595,839.28	55,105,985.86	118,962,675.16	21,946,425.05	
非流动资产	40,144,780.82	74,082,076.69	49,454,790.97	27,589,122.51	145,845,421.38	40,577,904.96	75,005,497.85	56,743,709.97	27,546,172.26	
资产合计	73,841,897.67	127,325,309.33	150,711,262.69	44,250,640.30	630,288,551.46	93,173,744.24	130,111,483.71	175,706,385.13	49,492,597.31	
流动负债	8,604,324.74	16,682,230.22	18,308,330.47	9,490,389.26	361,854,054.29	27,941,671.13	24,390,176.75	16,493,643.25	8,845,587.41	
非流动负债	300,000.00		90,181,598.90		114,912,500.00	300,000.00		90,181,598.90		
负债合计	8,904,324.74	16,682,230.22	108,489,929.37	9,490,389.26	476,766,554.29	28,241,671.13	24,390,176.75	106,675,242.15	8,845,587.41	
少数股东权益	32,235,011.20	37,618,646.90	14,355,253.33	16,841,341.63	27,465,085.29	32,232,281.09	35,945,244.37	23,470,588.61	19,652,829.29	
归属于母公司股东权益	32,702,561.73	73,024,432.21	27,866,079.99	17,918,909.41	126,056,911.88	32,699,792.02	69,776,062.59	45,560,554.37	20,994,180.61	
按持股比例计算的净资产份额	32,235,011.20	37,618,646.90	14,355,253.33	16,841,341.63	27,465,085.29	32,232,281.09	35,945,244.37	23,470,588.61	19,652,829.29	
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值										
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	9,938,155.93	10,542,039.49	6,401,249.52	2,652,469.83	124,754,725.94	5,825,275.46	10,286,782.43	6,226,051.91	2,472,891.43	
净利润	5,499.82	1,474,978.97	1,488,287.61	-1,895,437.76	10,109,375.45	76,570.95	2,058,823.53	1,476,730.32	620,475.70	
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	5,499.82	1,474,978.97	1,488,287.61	-1,895,437.76	10,109,375.45	76,570.95	2,058,823.53	1,476,730.32	620,475.70	
本年度收到的来自联营企业的股利							3,394,352.75		161,687.80	

(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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

### 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(%)
甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃省兰州市	投资管理	1,197,056.55	38.77	38.77

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第六节 四、(一) 控股股东情况

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

**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

详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
享堂峡水电开发有限公司	联营企业
舟曲县两河口水电开发有限公司	联营企业
青海湟润水电有限公司	联营企业
上海明电舍长城开关有限公司	联营企业
西安长开森源电工有限公司	联营企业
天水长城开关成套有限公司	联营企业
天水长城果汁集团有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兰州长城农业科技发展有限责任公司	母公司的控股子公司
天水长城果汁饮料有限公司	母公司的控股子公司
秦安长城果汁饮料有限公司	母公司的控股子公司
陇南长城果汁饮料有限公司	母公司的控股子公司
天水家园生物饲料有限公司	母公司的控股子公司
兰州电机股份有限公司	其他
大连新源动力股份有限公司	其他
兰州恒安电工有限公司	其他
金川集团股份有限公司	母公司的控股子公司
甘肃省电力投资集团有限责任公司	母公司的控股子公司
甘肃省农垦集团有限责任公司	母公司的控股子公司
甘肃省工业交通投资公司	母公司的控股子公司
甘肃兴陇资本管理有限公司	母公司的控股子公司
甘肃生物产业创业投资基金有限公司	母公司的控股子公司
甘肃国投新区开发建设有限公司	母公司的控股子公司
甘肃兴陇基金管理有限公司	母公司的控股子公司
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	母公司的控股子公司
甘肃资产管理有限公司	母公司的控股子公司
兰州兰电电机有限公司	母公司的控股子公司
甘肃长风电子科技有限公司	母公司的控股子公司

## 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
天水长城开关成套有限公司	商品	-	4,923.08
西安长开森源电工有限公司	商品	9,762,096.77	7,050,790.03
上海明电舍长城开关有限公司	商品	1,894,017.13	2,435,897.44

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
舟曲县两河口水电有限公司	设备维修及技术咨询	500,000.00	500,000.00
乐都湟润水电有限公司	设备维修及技术咨询		300,000.00
享堂峡水电开发有限公司	设备维修及技术咨询	500,000.00	700,000.00
天水长城开关成套有限公司	商品		
西安长开森源电工有限公司	商品	15,573.83	510,102.57
上海明电舍长城开关有限公司	商品		2,435,897.44
陇南长城果汁饮料有限公司	商品	2,678,932.08	
秦安长城果汁饮料有限公司	商品	4,335,284.61	
兰州电机股份有限公司	商品	6,548,740.51	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
兰州电机股份有限公司	北京市丰台区卢沟桥乡太平村太平桥京门商住区西区首科大厦 A 座 17 楼 1712 号，使用面积 39.5 平方米	0	0

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天水长城果汁集团有限公司	65,000,000.00	2016-5-7	2027-5-7	否
天水长城果汁集团有限公司	35,000,000.00	2017-9-22	2018-9-22	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃省国有资产投资集团有限公司	100,000,000.00	2017/7/14	2018/7/13	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	80,000,000.00	2017/9/8	2018/8/31	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	74,315,900.11	2017/9/14	2018/9/13	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	72,154,937.74	2017/9/29	2018/9/28	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	80,000,000.00	2017/10/26	2018/10/25	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	50,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	30,000,000.00	2018/1/17	2019/1/18	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	40,000,000.00	2018/1/29	2019/1/28	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	70,000,000.00	2018/3/8	2019/3/7	否

## 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

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
天水长城果汁集团有限公司	30,000,000.00	2017-05-10	2018-05-10	
天水长城果汁集团有限公司	8,029,734.00	2017-09-08	2018-09-07	
天水长城果汁集团有限公司	40,000,000.00	2017-09-30	2018-09-30	
天水长城果汁集团有限公司	90,000,000.00	2017-06-30	2018-06-30	
天水长城果汁集团有限公司	50,000,000.00	2017-06-30	2018-06-30	
天水长城果汁集团有	60,000,000.00	2017-10-17	2018-10-17	

限公司			
天水长城果汁集团有限公司	40,000,000.00	2017-05-20	2018-02-28
天水长城果汁集团有限公司	3,082,500.00	2017-11-08	2018-11-07

根据公司 2018 年 3 月 26 日刊载在《上海证券报》及上交所网站的《长城电工关于关联方非经营性资金占用及其他关联担保情况的公告》，长城果汁上述借款的还款期限不再按原借款协议执行，将按照公告的还款计划执行：2018 年底前归还 1.2 亿元，2019 年底前归还 1.2 亿元，剩余款项在 2020 年底前归还。截至本报告期，长城果汁已归还 3000 万元。公司将督促长城果汁严格按照还款计划归还剩余款项。

#### (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	47.16	31.04

#### (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					
	西安长开森源电工有限公司	169,531.10	5,085.93	1,359,941.96	40,798.26
	兰州电机股份有限公司			1,086,449.02	32,593.47
其他应收款					
	天水长城果汁集团有限公司	330,367,725.22	9,911,031.76	360,200,204.02	10,806,006.12
	舟曲县两河口水电有限公司	9,614,483.63	288,434.51	9,614,483.63	288,434.51
	上海长凯信息技术有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00
	兰州兰电机有限公司	4,579,877.88	4,579,877.88	4,579,877.88	4,579,877.88

#### (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			
	上海明电舍长城开关有限公司	8,069,633.08	6,943,319.29
	天水长城开关成套有限公司	1,828,670.97	32,090,225.00
	西安长开森源电工有限公司	745,458.92	2,832,444.73
预收账款			
	陇南长城果汁饮料有限公司		1,918,471.44
	秦安长城果汁饮料有限公司		2,968,982.39
其他应付款			
	兰州恒安电工有限公司	720,000.00	720,000.00
	天水长城开关成套有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00

**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

###### (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

##### 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

##### 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

据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为中高压开关柜、低压控制电器、自动化装置系统、管理、其他五个经营分部。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	中高压开关柜	低压控制电器	自动化装置系统	管理	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	299,701,486.96	282,991,133.12	117,204,618.32	3,066,038.44	280,415,752.18	103,994,884.23	879,384,144.79
主营业务成本	233,870,110.43	211,308,517.28	93,345,686.21	0.00	249,322,656.18	96,799,386.93	691,047,583.17
资产总额	1,751,618,707.55	844,635,805.88	634,722,807.54	2,401,703,792.37	1,999,383,476.97	3,005,498,131.80	4,626,566,458.51
负债总额	1,034,860,187.58	328,094,947.05	409,419,900.75	1,004,029,932.03	537,142,410.19	771,128,218.77	2,542,419,158.83

## (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). 应收账款分类披露:**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 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****(1). 其他应收款分类披露:**

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	678,510,066.84	100.00	30,621,871.59	4.51	647,888,195.25	672,998,606.17	100.00	30,439,571.56	4.52	642,559,034.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	678,510,066.84	100.00	30,621,871.59	4.51	647,888,195.25	672,998,606.17	100.00	30,439,571.56	4.52	642,559,034.61

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	666,032,589.05	19,980,977.67	3.00
1 年以内小计	666,032,589.05	19,980,977.67	3.00
1 至 2 年	150,692.85	10,548.50	7.00
2 至 3 年	175,692.85	17,569.28	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,197,594.21	659,278.26	30.00
4 至 5 年		-	50.00
5 年以上	9,953,497.88	9,953,497.88	100.00
合计	678,510,066.84	30,621,871.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 182,300.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
往来款	678,510,066.84	672,998,606.17
合计	678,510,066.84	672,998,606.17

(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
天水长城果汁集团有限公司	往来款	330,367,725.22	1 年以内	48.69	9,911,031.76
天水长城开关厂有限公司	往来款	107,453,080.49	1 年以内	15.84	3,223,592.41
兰州长城电工电力装备公司	往来款	77,196,165.60	1 年以内	11.38	2,315,884.97
天水电气传动研究所有限责任公司	往来款	59,518,313.93	1 年以内	8.77	1,785,549.42
天水二一三电器有限公司	往来款	40,929,157.15	1 年以内	6.03	1,227,874.71
合计	/	615,464,442.39	/	90.71	18,463,933.27

(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	1,368,713,280.55		1,368,713,280.55	1,368,713,280.55		1,368,713,280.55
对联营、合营企业投资	65,756,622.48	5,953,188.74	59,803,433.74	63,945,324.84	5,953,188.74	57,992,136.10
合计	1,434,469,903.03	5,953,188.74	1,428,516,714.29	1,432,658,605.39	5,953,188.74	1,426,705,416.65

## (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
天水长城控制电器有限责任公司	73,080,976.00			73,080,976.00		
天水长城低压电器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
兰州长城电工电力装备公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
兰州长城工贸有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
哈尔滨长城水下高技术有限公司	2,680,000.00			2,680,000.00		
长城电工天水电器集团有限公司	1,183,740,835.44			1,183,740,835.44		
甘肃长城电工电器工程研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃机械信用担保有限公司	50,131,469.11			50,131,469.11		
合计	1,368,713,280.55			1,368,713,280.55		

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天水长城果汁集团有限公司	25,618,761.40			1,808,567.27						27,427,328.67	
天水天力特种管制造有限公司	32,373,374.70			2,730.37						32,376,105.07	
上海长凯信息技术有限公司	5,953,188.74									5,953,188.74	5,953,188.74
小计	63,945,324.84			1,811,297.64						65,756,622.48	5,953,188.74
合计	63,945,324.84			1,811,297.64						65,756,622.48	5,953,188.74

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**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
其他业务	3,066,038.44		4,056,603.66	
合计	3,066,038.44		4,056,603.66	

**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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,811,297.64	38,226.49

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,811,297.64	38,226.49

## 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	100,596.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,470,923.23	
债务重组损益	-17,895.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	588,901.38	
所得税影响额	-405,293.40	
少数股东权益影响额	-178,511.35	
合计	3,558,720.63	

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	0.59	0.0262	0.0262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.0182	0.0182

**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	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：杨林

董事会批准报送日期：2018-08-18