



望变电气

NEEQ : 832960

重庆望变电气（集团）股份有限公司

Chongqing Wangbian Electric (Group) Corp., Ltd.



年度报告摘要

2018

一、重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书	何小军
电话	023-67538503
传真	023-67538517
电子邮箱	832960@cqwjbyq.com
公司网址	http://www.cqwjbyq.com
联系地址及邮政编码	重庆市江北区东升门路 8 号寰宇天下天擎 2 栋 27 楼 400020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	重庆市江北区东升门路 8 号寰宇天下天擎 2 栋 27 楼

二、主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	1,196,442,687.95	1,121,465,773.40	6.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	672,447,879.85	616,601,228.90	9.06%
营业收入	881,156,814.90	570,615,618.54	54.42%
归属于挂牌公司股东的净利润	55,846,650.95	63,104,222.27	-11.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	44,058,739.14	56,437,088.26	-21.93%
经营活动产生的现金流量净额	38,089,999.07	48,412,539.41	-21.32%
加权平均净资产收益率	8.66%	13.39%	-
基本每股收益（元/股）	0.22	0.29	-24.14%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.29	-24.14%

归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.69	2.47	8.91%
----------------------	------	------	-------

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	199,556,573	79.86%	-443,406	199,113,167	79.68%
	其中：控股股东、实际控制人	53,087,301	21.25%	-443,406	52,643,895	21.07%
	董事、监事、高管	17,364,201	6.95%	-443,656	16,920,545	6.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,318,982	20.14%	443,406	50,762,388	20.32%
	其中：控股股东、实际控制人	38,636,982	15.46%	443,406	39,080,388	15.64%
	董事、监事、高管	50,318,982	20.14%	443,406	50,762,388	20.32%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		249,875,555	-	0	249,875,555	-
普通股股东人数		124				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨泽民	52,107,183	0	52,107,183	20.85%	39,080,388	13,026,795
2	秦惠兰	39,617,100	0	39,617,100	15.85%	0	39,617,100
3	天津普思资产管理有限公司-平潭普思广和一号股权投资合伙企业（有限合伙）	22,222,222	0	22,222,222	8.89%	0	22,222,222
4	杨耀	18,000,050	0	18,000,050	7.20%	0	18,000,050
5	杨秦	18,000,000	0	18,000,000	7.20%	0	18,000,000
6	杨厚群	9,000,000	0	9,000,000	3.60%	6,750,000	2,250,000
7	扬州尚颀并购成长产业基金合伙企业（有限合伙）	8,333,333	0	8,333,333	3.33%	0	8,333,333
8	上海灏意投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,555,556	0	5,555,556	2.22%	0	5,555,556

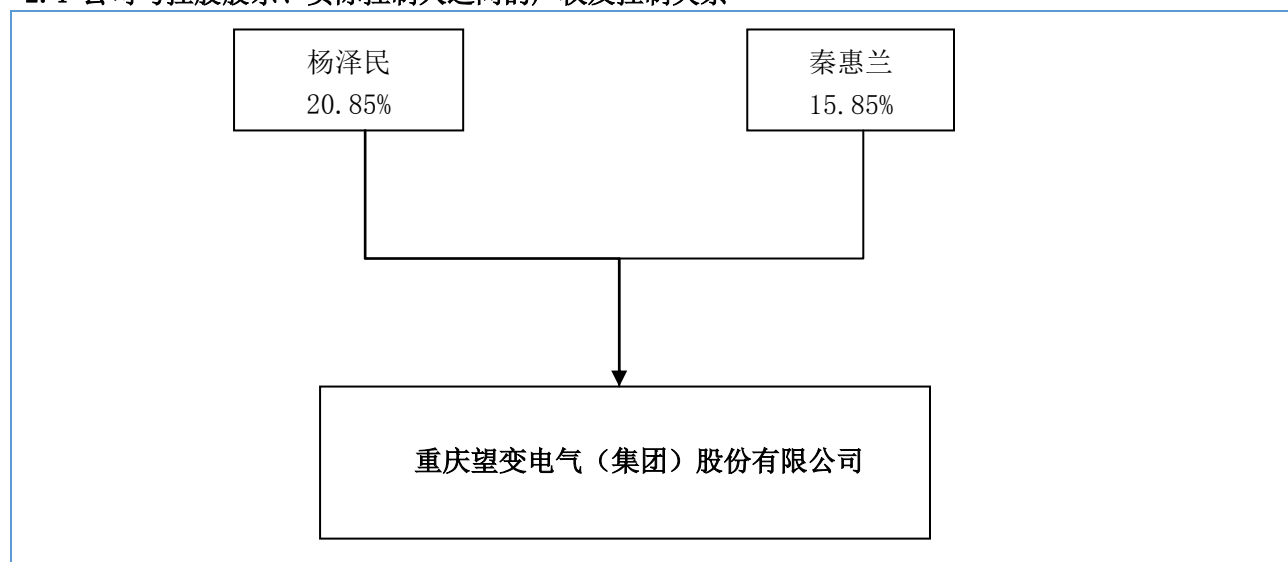
9	青岛智信溢投资中心（有限合伙）	5,555,556	0	5,555,556	2.22%	0	5,555,556
10	长兴浦京湾投资管理合伙企业（有限合伙）	5,555,556	0	5,555,556	2.22%	0	5,555,556
合计		183,946,556	0	183,946,556	73.58%	45,830,388	138,116,168

前十名股东间相互关系说明：

- 1、杨泽民与秦惠兰为夫妻关系；
- 2、杨耀为杨泽民与秦惠兰儿子；
- 3、杨秦为杨泽民与秦惠兰女儿；
- 4、杨厚群与杨泽民为兄妹关系。

除上述已经披露的情况外，公司前十大股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



一. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、重要会计政策变更

（1）本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	4,963,419.08	应收票据及应收账款	328,665,996.37

应收账款	323,702,577.29	款	
应收利息		其他应收款	9,914,608.74
应收股利			
其他应收款	10,923,208.01		
固定资产	424,336,822.01	固定资产	424,336,822.01
固定资产清理			
在建工程	9,974,761.06	在建工程	9,974,761.06
工程物资			
应付票据	35,666,729.24	应付票据及应付账款	185,753,707.92
应付账款	150,086,978.68		
应付利息	206,845.13	其他应付款	23,931,103.95
应付股利	335,000.00		
其他应付款	23,389,258.82		
长期应付款	26,040,501.68	长期应付款	26,040,501.68
专项应付款			
管理费用	36,216,771.09	管理费用	33,791,441.95
		研发费用	11,855,549.77
收到其他与经营活动有关的现金[注]	19,569,379.82	收到其他与经营活动有关的现金	65,249,369.15
收到其他与筹资活动有关的现金[注]	25,696,145.26	收到其他与筹资活动有关的现金	60,857,150.12

注：将实际收到的与资产相关的政府补助 10,000,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与筹资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

（2）财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

2、重要的前期差错更正的原因

（1）坏账准备的调整

对公司应收款项的部分信用风险特征组合进行重新划分，重新划分后的组合及坏账准备的计提方法具体如下：

以前确定的组合	重新划分后的组合	计提坏账准备的方法
---------	----------	-----------

押金及备用金等组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
关联方	合并报表范围内的应收关联方款项	不计提坏账准备
无回收风险款项组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

重新确定信用风险特征组合后，调整 2017 年末坏账准备 1,464,249.27 元、调整 2017 年资产减值损失-861,438.36 元、调整 2017 年初未分配利润-2,325,687.63 元。

（2）存货跌价准备的调整

重新测算存货跌价准备并清理应转销的存货跌价准备，调整 2017 年末存货跌价准备 1,477,436.26 元、调整 2017 年资产减值损失 2,351,117.04 元、调整 2017 年营业成本-873,680.78 元。

（3）融资租赁保证金分类调整

公司将作为长期应收款核算的融资租赁保证金进行重分类调整，调整 2017 年年末长期应收款-10,770,909.00 元，调整 2017 年年末其他非流动资产 10,770,909.00 元。

（4）递延所得税资产的调整

调整应收款项坏账准备和存货跌价准备后重新计算确认递延所得税资产，相应调整 2017 年末递延所得税资产 497,947.86 元，调整 2017 年度递延所得税费用-146,745.59 元，调整 2017 年年初未分配利润 351,202.27 元。

（5）盈余公积的调整

因追溯调整影响利润，调整 2017 年年初盈余公积-45,726.60 元、调整 2017 年当期盈余公积-50,414.46 元，累计影响调整 2017 年年末未分配利润 96,141.06 元。

（6）合并报表的调整

对公司长期股权投资入账价值及合并报表过程进行复核，调整 2017 年年末资本公积 7,942,279.50 元、调整 2017 年年初未分配利润-8,471,638.75 元、调整 2017 年投资收益 158,827.72 元、调整 2017 年年末少数股东权益 416,533.44 元、调整 2017 年少数股东损益 46,001.91 元。

（7）研发支出的调整

为满足两期报表的可比较性，重新梳理研发费用归集口径，将 2017 年度营业成本 9,430,220.63 元重分类至研发费用。

（8）当期所得税费用的调整

按照汇算清缴口径重新确认所得税费用，调整 2017 年年末应交税金-应交所得税-1,054,496.99 元、调整 2017 年度所得税-当期所得税 445,103.94 元、调整 2017 年初未分配利润 1,499,600.93 元。

（9）现金流量表的调整

为保持比较报表的可比性，公司重述 2017 年度合并现金流量表，对现金流量表相关各科目进行调整。

1) 销售商品、提供劳务收到的现金

调整原因主要系：调整票据背书对销售收款的影响以及对公司增值税销项税按经营性和非经营性活动进行重新分类。

2) 收到的其他与经营活动有关的现金

调整原因主要系：对公司开立票据保证金余额按经营性和非经营性活动进行重新分类。

3) 购买商品、接受劳务支付的现金

调整原因主要系：调整票据背书对采购支付货款的影响、对公司增值税进项税按经营性和非经营性活动进行重新分类以及重新认定部分应付账款的款项性质。

4) 支付给职工以及为职工支付的现金

调整原因主要系：调整减少支付的与在建工程相关的职工薪酬

5) 支付的各项税费

调整原因主要系：重新梳理公司各项税费的实际支付数。

6) 支付的其他与经营活动有关的现金

调整原因主要系：根据对公司与经营活动有关的其他现金支出情况重新检查和梳理的结果，调整本项目。

7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金

调整原因主要系：（1）根据会计准则的规定，调整以融资租赁方式购建长期资产对本项目的影响；（2）调整与构建长期资产相关的进项税对本项目的影响；（3）调整与购建长期资产相关的开立票据保证金对本项目的影响；（4）重新认定部分应付账款的款项性质；（5）调整支付的与在建工程相关的职工薪酬对本项目的影响。

8) 支付其他投资相关所收到的的现金

调整原因主要系：调整与购建长期资产相关的开立票据保证金。

9) 收到其他与筹资活动有关的现金

调整原因主要系：调整增加公司与华科融资租赁有限公司、重庆泽能变压器制造有限公司开展的融资租赁业务获得的现金。

10) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金

调整原因主要系：调整减少未实际支付现金的关联方借款利息。

11) 支付其他与筹资活动有关的现金

调整原因主要系：按企业会计准则的规定，调整支付的以融资租赁方式购建长期资产所发生的相关支出、与发行股票相关的由公司直接支付的发行费用等项目。

3、重要前期差错更正对财务状况和经营成果的影响

2017 年度

项 目	已披露财务报表[注] (1)	前期差错更正后财 务报表 (2)	差异额 (3) = (2) - (1)
应收票据及应收账款	329,121,646.37	328,665,996.37	-455,650.00
其他应收款	10,923,208.01	9,914,608.74	-1,008,599.27
存货	153,819,156.01	152,341,719.75	-1,477,436.26
长期应收款	10,770,909.00		-10,770,909.00
递延所得税资产	4,392,869.37	4,890,817.23	497,947.86
其他非流动资产		10,770,909.00	10,770,909.00
应交税费	14,305,351.43	13,250,854.44	-1,054,496.99
资本公积	202,504,337.81	210,446,617.31	7,942,279.50
盈余公积	15,594,152.29	15,498,011.23	-96,141.06
未分配利润	150,432,957.92	140,781,045.36	-9,651,912.56
少数股东权益	5,041,022.02	5,457,555.46	416,533.44
营业成本	393,704,095.61	383,400,194.20	-10,303,901.41
研发费用	2,425,329.14	11,855,549.77	9,430,220.63
资产减值损失	3,364,141.31	4,853,819.99	1,489,678.68
投资收益（损失以“-” 号填列）	896,178.19	1,055,005.91	158,827.72

所得税费用	12,016,536.70	12,314,895.05	298,358.35
少数股东损益	48,778.86	94,780.77	46,001.91

注：已披露财务报表已按照《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求，追溯调整2017年财务报表的项目和金额。

4、重要前期差错更正对现金流量的影响

2017年度

项 目	已披露财务报表 [注] (1)	前期差错更正后财务 报表 (2)	差异额 (3) = (2) - (1)
销售商品、提供劳务收到的现金	641,562,760.15	580,343,858.34	-61,218,901.81
收到其他与经营活动有关的现金	29,569,379.82	65,249,369.15	35,679,989.33
支付给职工以及为职工支付的现金	63,378,588.89	60,634,135.01	-2,744,453.88
支付的各项税费	38,596,858.67	33,877,140.54	-4,719,718.13
支付其他与经营活动有关的现金	68,928,444.72	60,857,150.12	-8,071,294.60
(1) 经营活动产生的现金流量净额	58,415,985.28	48,412,539.41	-10,003,445.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,443,513.29	161,263,927.05	-40,179,586.24
支付其他与投资活动有关的现金		7,126,068.26	7,126,068.26
(2) 投资活动产生的现金流量净额	-208,359,556.38	-175,306,038.40	33,053,517.98
收到其他与筹资活动有关的现金	15,696,145.26	29,691,881.24	13,995,735.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,941,760.46	15,251,197.96	-690,562.50
支付其他与筹资活动有关的现金	11,896,491.76	49,632,862.35	37,736,370.59
(3) 筹资活动产生的现金流量净额	151,857,891.04	128,807,818.93	-23,050,072.11

注：已披露财务报表已按照《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求，追溯调整2017年财务报表的项目和金额。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	4,963,419.08	0.00		
应收账款	324,158,227.29	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	328,665,996.37		
其他应收款	10,923,208.01	9,914,608.74		
存货	153,819,156.01	152,341,719.75		
流动资产合计	581,642,629.55	578,700,944.02		
长期应收款	10,770,909.00	0.00		
递延所得税资产	4,392,869.37	4,890,817.23		
其他非流动资产	0.00	10,770,909.00		
非流动资产合计	542,266,881.52	0.00		
资产总计	1,123,909,511.07	1,121,465,773.40		
应付票据	35,666,729.24	0.00		
应付账款	150,086,978.68	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	185,753,707.92		
应交税费	14,305,351.43	13,250,854.44		
应付利息	206,845.13	0.00		
应付股利	335,000.00	0.00		
其他应付款	23,389,258.82	23,931,103.95		
流动负债合计	387,584,317.67	386,529,820.68		
负债合计	500,461,486.03	499,406,989.04		
资本公积	202,504,337.81	210,446,617.31		
盈余公积	15,594,152.29	15,498,011.23		
未分配利润	150,432,957.92	140,781,045.36		
归属于母公司所有者权益合计	618,407,003.02	616,601,228.90		
少数股东权益	5,041,022.02	5,457,555.46		
所有者权益合计	623,448,025.04	622,058,784.36		
负债和所有者权益合计	1,123,909,511.07	1,121,465,773.40		
营业成本	393,704,095.61	383,400,194.20		
管理费用	36,216,771.09	33,791,441.95		
研发支出	0.00	11,855,549.77		
资产减值损失	3,364,141.31	4,853,819.99		
投资收益	896,178.19	1,055,005.91		
营业利润	75,019,157.28	74,561,987.10		
利润总额	75,971,068.27	75,513,898.09		
所得税费用	12,016,536.70	12,314,895.05		
净利润	63,954,531.57	63,199,003.04		
持续经营净利润	63,954,531.57	63,846,918.36		
终止经营净利润	0.00	-647,915.32		
少数股东损益	48,778.86	94,780.77		
归属于母公司所有者的净利润	63,905,752.71	63,104,222.27		
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,905,752.71	63,104,222.27		

归属于少数股东的综合收益总额	48,778.86	94,780.77		
基本每股收益	0.30	0.29		
稀释每股收益	0.30	0.29		
销售商品、提供劳务收到的现金	641,562,760.15	580,343,858.34		
收到其他与经营活动有关的现金	19,569,379.82	65,249,369.15		
经营活动现金流入小计	661,132,139.97	645,593,227.49		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,378,588.89	60,634,135.01		
支付的各项税费	38,596,858.67	33,877,140.54		
支付其他与经营活动有关的现金	68,928,444.72	60,857,150.12		
经营活动现金流出小计	612,716,154.69	597,180,688.08		
经营活动产生的现金流量净额	48,415,985.28	48,412,539.41		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,443,513.29	161,263,927.05		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	7,126,068.26		
投资活动现金流出小计	208,943,513.29	175,889,995.31		
投资活动产生的现金流量净额	-208,359,556.38	-175,306,038.40		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,696,145.26	29,691,881.24		
筹资活动现金流入小计	321,696,143.26	325,691,879.24		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,941,760.46	15,251,197.96		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,896,491.76	49,632,862.35		
筹资活动现金流出小计	159,838,252.22	196,884,060.31		
筹资活动产生的现金流量净额	161,857,891.04	128,807,818.93		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司在报告期内出售控股子公司都江堰天源电力投资有限公司，2018年12月1日起不再将该公司纳入合并范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用