



北京双杰电气股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵志宏、主管会计工作负责人栾元杰及会计机构负责人(会计主管人员)栾元杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别关注第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42
第十一节 备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、双杰电气	指	北京双杰电气股份有限公司
杰远电气	指	北京杰远电气有限公司
智远电力	指	北京双杰智远电力技术有限公司
无锡变压器	指	无锡市电力变压器有限公司
天津东皋膜	指	天津东皋膜技术有限公司
益通科技	指	云南益通美尔科技股份有限公司
英杰融创	指	北京英杰融创工程技术有限公司
北杰新能	指	北杰新能有限公司
南杰新能	指	南杰新能有限公司
双杰无锡	指	双杰电气无锡有限公司
双杰合肥	指	双杰电气合肥有限公司
衡水英杰	指	衡水英杰新能源科技有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、东北证券	指	东北证券股份有限公司
见证律所、律所	指	北京海润天睿律师事务所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年半年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
kV	指	千伏，电压单位
高压、低压	指	根据《国家电网公司电力安全工作规程》，电气设备的电压等级分为高压和低压，对地电压 1kV 及以上为高压，对地电压 1kV 以下为低压。对高压电压等级，习惯上细分为中压（1kV-35kV）、高压（66kV-220kV）、超高压（330kV-750kV）、特高压（1000kV 以上）
配网、配电网	指	在电力网中主要起分配电能作用的网络，可分为 110kV、66kV、35kV、20kV、10kV、6kV 的高压配电网和 0.4kV 的低压配电网
六氟化硫、SF6	指	六氟化硫（SF6），在常态下是一种无色、无臭、无毒、不燃、无腐蚀性的气态物质，化学稳定性强，具有良好的电气绝缘性能及优异的灭弧性能。是一种优于空气和油的超高压绝缘介质材料，也是一种效能超强的温室气体
环网柜	指	户外或户内安装和运行的实现环网配电功能的一组开关设备
六氟化硫气体环网柜	指	12kV 六氟化硫充气式配电环网柜产品

固体绝缘环网柜	指	固体绝缘全封闭环网柜，是一种采用硅橡胶灌装、环氧树脂浇注绝缘筒作为绝缘介质，不使用六氟化硫作为绝缘介质的低碳新型环网柜
箱式变电站	指	亦称箱变、预装式变电站，指将原来在电杆上安装的配电变压器、跌落熔断器、隔离开关、避雷器、无功补偿电容器以及低压开关柜和各种电表等设备的功能集成在箱式容器中置于地面上的产品。根据结构不同，可以分为欧式箱变和美式箱变
单元、面、回路	指	环网柜等配电设备的计量单位，其含义基本相同，均指环网柜的基本功能单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	双杰电气	股票代码	300444
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京双杰电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	双杰电气		
公司的外文名称（如有）	Beijing SOJO Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SOJO		
公司的法定代表人	赵志宏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	孙雪冬
联系地址	北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 1111	北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 1111
电话	010-62987100	010-62987100
传真	010-62988464	010-62988464
电子信箱	zqb@sojoline.com	zqb@sojoline.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	807,143,919.22	787,149,917.07	2.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,041,353.30	165,042,655.31	-73.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,439,014.57	50,984,545.28	-16.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	123,730,111.05	-85,168,321.98	245.28%
基本每股收益（元/股）	0.0749	0.3246	-76.93%
稀释每股收益（元/股）	0.0749	0.3240	-76.88%
加权平均净资产收益率	2.97%	12.29%	-9.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,736,510,453.02	3,958,105,929.57	-5.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,498,983,950.81	1,454,044,763.09	3.09%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,223.64	
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）	1,605,694.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	471,361.69	委托理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,020.25	
减：所得税影响额	311,958.11	
少数股东权益影响额（税后）	60,962.32	
合计	1,602,338.73	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司的经营范围和主营业务

公司经备案的经营范围是“制造输配电及控制设备；普通货运；研发、销售分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统设备；生产分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统设备（限分支机构经营）；电力供应；合同能源管理；技术服务；技术开发；计算机系统集成；工程勘察设计；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外”。

公司主要经营配电及控制设备的研发、生产和销售，主要产品包括40.5kV及以下环网柜、箱式变电站、柱上开关、高低压成套开关柜、110KV及以下各类变压器、配网自动化监控系统及其它配电自动化产品，适用于电力、铁路、石化、地铁、市政建设、军工、钢铁、煤炭等行业。随着可再生能源、分布式发电、智能电网、能量路由器、直流配电、储能、电动汽车等综合能源技术与能源互联等新兴信息技术的快速发展，综合能源系统无论在技术上还是在产业上，均呈现出迅猛发展的势头。为抓住智能电网建设需求快速增长以及新能源行业政策性利好的历史性机遇，公司积极进行战略规划与布局。经过多年的研发投入和市场培育，已经基本掌握了综合能源系统的核心技术，如配电网安全与控制、大功率电力电子技术、充电桩技术、直流配电技术、光伏发电、网络通讯及应用等，积累了丰富的输配电设备研发和生产经验以及人才队伍。公司充分利用在配电领域的经营经验和技術积淀，主动进行技术提升、产品升级和产业链拓展，在进一步巩固公司配电业务的基础上，加快在综合能源领域的布局。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、公司主营业务模式

##### （1）盈利模式

公司通过系统方案设计、箱体结构设计、功能性能设计，外购元器件进行厂内组装生产满足客户定制需求的成套配电设备。具体来说，公司主要是进行产品的开发设计以及产品的组装及总装工作，除对产品质量具有重要影响的部分钣金件、操作机构、保护、测控终端已实现自主生产外，公司没有其他元器件生产环节。公司主要通过产品综合创新、系统方案设计与结构设计获取产品附加值。

##### （2）采购模式

公司的采购模式有项目订单采购、年度协议采购和批量采购三种，以年度协议采购和批量采购订单为主。针对客户的个性化需求，由各生产事业部下设的技术部出具相应的项目材料清单，采购组根据材料清单执行项目订单采购；对于公司单独设计的专用零件，与特定的供应商签订年度合作协议，执行年度协议采购；对于常规库存材料、低值易耗品、零采材料等同质性物料采用批量采购的模式；对于标准模块化生产的固体绝缘环网柜和六氟化硫充气式环网柜的主开关部分，为保证供应量充足并实现产品提前预装，公司根据前期市场预测合理确定库存数量，执行批量采购。

##### （3）生产模式

公司以接单生产为主，即以客户订单为生产输入，由各生产事业部根据标准产品设计客户化技术方案、制定生产计划、采购原材料、组织生产。

公司的产品生产流程主要为产品的开发设计、客户化技术方案的输出、产品部件的装配以及产品总装、产品的进出厂及过程检验。目前部分元器件（如钣金件、保护、测控终端、操作机构）可实现自主生产。考虑专业分工以及成本因素，除对

产品质量具有关键影响的部件外，公司在掌握关键核心技术的前提下，部分元器件委托外协单位生产。

#### （4）销售模式

公司现行营销模式以直销方式为主，主要通过参与客户招投标的方式进行产品销售。

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

### 2、公司其他业务的经营模式

#### （1）售电业务

控股子公司北杰新能和南杰新能主要从事售电业务，采取通过电力交易中心，参与电力市场竞价，利用差价及其他增值服务，如节能方案的提供、抢修维护等，多种方式实现利润。

#### （2）光伏EPC业务

控股子公司北京英杰融创工程技术有限公司主要从事光伏电站的工程总承包（EPC）业务，即对光伏电站及相关项目进行设计、采购、施工的一体化总承包业务模式。在这种模式下，按照承包合同规定的总价或可调总价方式，英杰融创负责对工程项目的进度、费用、质量、安全进行管理和控制，并按合同约定完成工程。

### （三）报告期内主要的业绩驱动因素

#### 1、公司自身优势

##### （1）自主创新优势

公司一直专注于配电及控制设备制造领域新技术、新产品的研发，已成长作为一家拥有较强自主创新能力的高新技术企业。经过十余年的不断研发和改进，公司对配电设备生产所需的灭弧技术、绝缘技术、密封技术、机械加工技术、控制自动化技术等进行集成、改进和创新，在产品的环保化、小型化、智能化、免维护等方面取得了多项技术突破。目前，公司已研发了固体绝缘技术、相间隔离技术、母线连接技术、六氟化硫气体灭弧技术、六氟化硫气体环网柜传动轴双密封技术、智能化综合在线监测技术等多项核心技术，取得了多项发明专利、实用新型专利和外观设计专利、非专利技术。

##### （2）产品优势

公司以自主创新为支持，以市场需求为导向，专注于适应我国电力系统运行环境的输配电及控制设备产品。

公司六氟化硫充气式环网柜产品综合运用多种集成技术，使用公司设计的灭弧装置满足各种情况下的带电不间断运行；利用双孔分离原理，设计相应的操动机构及联锁装置，实现开关设备“五防闭锁”，再通过简洁有效地传动装置，实现开关的快速分合，减小机构带来的冲击，延长开关使用寿命；开关气室采用不锈钢气箱，通过多种密封、防爆、监测、可视等技术措施，在保障开关基本性能的同时拓展开关辅助性能，使得开关更加符合配电现场的运行规程，提高运行操作的便利性和安全性。

固体绝缘环网柜是公司的自主创新产品，该产品采用高强度固体环氧树脂、硅橡胶、聚碳酸酯等固体绝缘介质，具有突出的环保性、可靠性、小型化、免维护等特点。该产品结构采用相间独立结构，三相组装为一回路，提高了产品的标准化和模块化程度，方便产业化、批量化生产；采用特殊设计的可视隔离接地刀技术，使设备结构紧凑，可靠程度更高；采用硅橡胶母线三维立体母线穿越技术，弯母线通过一定的弧度绕过直母线，最大程度的节约空间。本产品采用的技术被列入国网运检部、物资部《配电网建设改造标准物料目录》。

##### （3）优秀的管理、技术团队

公司核心管理团队长期从事输配电及控制设备的研发、生产和销售，对于整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司主要管理经营团队成员大多具有创业者和股东的双重身份，对公司有着很高的忠诚度，核心管理团队具有很高的稳定性，能够最大限度地发挥自身优势，有利于公司的长远发展。

经过多年的努力，公司已经建立了一支成熟的研发队伍。以公司董事长赵志宏、总经理袁学恩为首的技术团队主要由行业资深技术人员组成，多年的科研工作经历使他们对国内外主流配电产品的技术优势、功能特点等有较为深入的研究，对技术发展趋势具有较强的领悟能力和把握能力。公司董事长赵志宏是《国家电网公司企业标准：12kV固体绝缘环网柜技术条件》的主要起草人之一，总工程师魏杰是全国高压开关设备标准化技术委员会委员，参加编写及审定了《国家标准：高压交流断路器额定电压72.5kV及以上高压交流负荷开关》、《国家标准：3.6kV~40.5kV智能交流金属封闭开关设备和控制设备》。

#### （4）质量与品牌优势

公司自成立以来一直强化质量管理理念，通过建立质量跟踪卡制度、质量看板制度以及严格的工序管理制度等对产品质量加强流程控制；公司对外协定定制产品的质量进行严格控制，通过与国内外实力较强的企业合作，众多核心部件实现了模具化生产，保证了产品质量的稳定性和可靠性，良好的产品质量赢得了客户的普遍认可并形成一定的品牌效应。目前，公司配电设备产品已应用于北京军区司令部、总装备部、中国人民武装警察部队、中国电信、中国移动、中国联通、中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司、北京铁路局、哈尔滨铁路局、中铁电气化局、北京地铁9号线、北京长安街沿线道路、北京市朝阳区生活垃圾综合处理厂焚烧中心、三沙市永兴岛电网升压改造以及2014年台风“威马逊”抢修物资等重点工程中。

#### （5）提供个性化解决方案

多年的经验积累使公司对我国电力市场客户的需求有了深入的了解，公司具备以标准产品为基础，为用户量身定制个性化解决方案的快速服务能力。公司的主要产品为固体绝缘环网柜、六氟化硫充气式环网柜、柱上开关、箱式变电站和110KV及以下各类变压器等，经过公司技术研发人员的不断改进、优化以及在各种复杂环境下的运行检验，公司针对客户的个性化需求形成了解决方案的标准模板，如计量方案、自供电保护方案、微机保护方案、PT柜方案、手动电动升级方案、故障远传方案、CT取电方案、双进线自备投方案等个性化解决方案。相关经验的积累有利于公司针对不同客户的应用需求提出个性化解决方案，从而向客户提供差异化服务，提升公司的市场竞争能力。

### 2、外界环境因素

#### （1）智能电网建设为输配电及控制设备行业发展提供的新契机

我国的电网建设正在向智能电网过渡。2010年3月，在十一届全国人大三次会议政府工作报告中明确提出了“加强智能电网建设”；《电力行业“十三五”规划》指出在“十三五”期间将推进“互联网+”智能电网建设，全面提升电力系统的智能化水平，提高电网接纳和优化配置多种能源的能力，满足多元用户供需互动。智能电网对输配电及控制设备产品的智能化等性能指标提出了更高的要求。智能电网建设将为输配电及控制设备行业创造新的市场需求。

#### （2）电力体制的进一步改革为输配电及控制设备行业发展带来新商机

2015年3月，中共中央、国务院发布《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发[2015]9号），新电改方案的出台意味着新一轮电力体制改革大幕的拉开。新一轮电力体制改革方案以“三放开、一独立、三强化”总体框架构建新电力市场体系，有序放开输配以外的竞争性环节电价，有序向社会资本开放配售电业务，有序放开公益性和调节性以外的发用电计划；推进交易机构相对独立，规范运行；继续深化对区域电网建设和适合我国国情的输配体制研究；进一步强化政府监管，进一步强化电力统筹规划，进一步强化电力安全高效运行和可靠供应。

电力体制改革一方面以售电侧放开的形式向社会释放红利，另一方面将催生需求侧多种商业模式的诞生。未来，竞争性售电的放开、需求侧管理、分布式能源、能源交易等商业模式的兴起，有利于专业能源服务机构扩大业务范围，提高市场竞争力，抢占广阔的综合能源服务市场。

#### （四）公司在行业中的地位

电力系统是由发电、输电、配电和用电等环节组成的电能生产与消耗系统。配电网分一次配电网、二次配电网，一次配电网是从配电变电所到配电变电所(或配电所)入口之间的网络，又称高压配电网，二次配电网是由配电变压器次级引出线到用户入户线之间的线路、元件所组成的系统，又称低压配电网。公司产品主要应用于一次配电网。

#### 1、行业的周期性、区域性和季节性特点

输配电及控制设备制造业的发展与电力工业发展关系十分密切，作为基础工业，电力工业的发展与宏观经济周期存在一定的关联性。同时，本行业也具有一定的季节性特征，设备的销售与工程建设存在较大关联，设备的使用、安装多发生在工程建设的中后期。一般工程建设年初招标，年末完成施工。受此影响，本行业企业一般一季度业务量偏少，三、四季度业

务比较集中。

## 2、公司行业竞争地位

### (1) 产品市场占有率及其变化情况

公司主要产品在12kV电压等级市场占有率和行业排名如下表：

产品名称	单位	2018年			2017年			2016年		
		产量	市场占有率	行业排名	产量	市场占有率	行业排名	产量	市场占有率	行业排名
12kV环网柜	回路	45,736	10.41%	3	28,539	8.90%	4	28,111	9.46%	1
12kV柱上开关	台	23,487	-	-	6,033	-	-	6,433	-	-
12kV箱式变电站	台	824	-	-	810	-	-	767	-	-
12kV高压成套开关柜	台	1,498	-	-	2,456	-	-	2,058	-	-

注：行业数据来源于2016年、2017年、2018年《高压开关行业年鉴》，由于缺少权威数据，部分国外知名企业未纳入相关统计范围。

### (2) 公司的市场前景

随着能源及电力体制改革逐步深入，泛在电力物联网的提出与推进，我国能源结构调整进一步深化，电力行业将迎来跨越式发展。未来配电网建设将向电力设备的泛在物联模式发展，智能化的配电设备市场前景良好。

双杰电气始终坚持以输配电及控制设备制造业务为核心，专注于智能配电领域，经过多年的发展，已具有较强的自主创新能力和较强市场竞争力的优势产品，积累了丰富的输配电设备研发和生产经验以及人才队伍。公司充分利用在配电领域的经营经验和技術积淀，主动进行技术提升、产品升级和产业链拓展，在进一步巩固公司配电业务的基础上，加快在综合能源领域的布局，为公司从设备和技术提供商向能源服务商转变奠定了基础。“三型两网”建设为清洁能源消纳提供了一种新的解决方案，通过其建设实现能源互联，这为公司提前布局的综合能源治理、微网等业务带来了新的机遇。

同时，公司也着力推进海外市场的拓展与深入。公司不断寻找海外市场切入点、深挖海外电力公司需求，产品已成功获得北欧市场认可，与瑞典、芬兰等国30余家电力公司形成了期限5年以上的长期合作模式，收入稳定。此外，公司还与土耳其、南非、秘鲁、俄罗斯、新西兰、澳大利亚等国家保持长期合作。2019年公司成功通过马来西亚、中国香港、巴基斯坦等地区 and 市场的资质审核，配电产品可以直接参与当地供电局招投标，对公司海外拓展具有重要意义。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本期较期初减少 43.01%，原因为报告期内筹资活动现金流入减少，筹资活动现金流出增加所致。
交易性金融资产	根据金融工具准则将委托理财计入交易性金融资产。
应收票据	本期较期初增加 304.81%，原因为本期部分客户回款方式发生变化，银行承兑汇票方式回款增多。
预付款项	期末预付款项 18,244,922.49 元，较期初增加 129.55%，原因为按照合同约定预付货款。
其他应收款	本期较期初增加 61.41%，主要为报告期内支付保证金等所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家高新技术企业，在输配电及控制设备制造行业经过十多年的辛勤耕耘，目前已发展成为拥有成熟的技术人员团队、百余项专利技术和核心产品固体绝缘环网柜的高科技企业，其中环网柜产量连续三年位居行业前列，市场占有率逐年稳定上升，进一步巩固了在国内环网柜市场中的地位。报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、技术优势

公司一直专注于配电及控制设备制造领域新技术、新产品的研发，已成长为一项拥有较强自主创新能力的企业。经过十余年的不断研发和改进，公司对配电设备生产所需的灭弧技术、绝缘技术、密封技术、机械加工技术、控制自动化技术等进行集成、改进和创新，在产品的环保化、小型化、智能化、免维护等方面取得了多项技术突破。目前，公司已研发了固体绝缘技术、相间隔离技术、母线连接技术、六氟化硫气体灭弧技术、六氟化硫气体环网柜传动轴双密封技术、智能化综合在线监测技术等多项核心技术，取得了多项发明专利、实用新型专利和外观设计专利、非专利技术。

#### 2、产品优势

发行人以自主创新为支持，以市场需求为导向，专注于适应我国电力系统运行环境的输配电及控制设备产品。

公司六氟化硫充气式环网柜产品综合运用多种集成技术，使用公司设计的灭弧装置满足各种工况下的带电不间断运行；利用双孔分离原理，设计相应的操动机构及联锁装置，实现开关设备“五防闭锁”，再通过简洁有效地传动装置，实现开关的快速分合，减小机构带来的冲击，延长开关使用寿命；开关气室采用不锈钢气箱，通过多种密封、防爆、监测、可视等技术措施，在保障开关基本性能的同时拓展开关辅助性能，使得开关更加符合配电现场的运行规程，提高运行操作的便利性和安全性。

固体绝缘环网柜是公司的自主创新产品，该产品采用高强度固体环氧树脂、硅橡胶、聚碳酸酯等固体绝缘介质，具有突出的环保性、可靠性、小型化、免维护等特点。该产品结构采用相间独立结构，三相组装为一回路，提高了产品的标准化和模块化程度，方便产业化、批量化生产；采用特殊设计的可视隔离接地刀技术，使设备结构紧凑，可靠程度更高；采用硅橡胶母线三维立体母线穿越技术，弯母线通过一定的弧度绕过直母线，最大程度的节约空间。

#### 3、优秀的管理团队和技术团队

公司核心管理团队长期从事输配电及控制设备的研发、生产和销售，对于整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司主要管理经营团队成员大多具有创业者和股东的双重身份，对公司有着很高的忠诚度，核心管理团队具有很高的稳定性，能够最大限度地发挥自身优势，有利于公司的长远发展。

公司拥有一支成熟的研发队伍。以公司董事长赵志宏、总经理袁学恩为首的技术团队主要由行业资深技术人员组成，多年的科研工作经历使他们对国内外主流配电产品的技术优势、功能特点等有较为深入的研究，对技术发展趋势具有较强的领悟能力和把握能力。公司董事长赵志宏是《国家电网公司企业标准：12kV固体绝缘环网柜技术条件》的主要起草人之一，总工程师魏杰是全国高压开关设备标准化技术委员会委员，参加编写及审定了《国家标准：高压交流断路器额定电压72.5kV及以上高压交流负荷开关》、《国家标准：3.6kV~40.5kV智能交流金属封闭开关设备和控制设备》。

#### 4、先进的生产设备

公司以首发募集资金建设的固体绝缘环网柜生产线已投入使用。在生产线的建设过程中，公司根据固体绝缘环网柜集科技性、环保性、高技术性的特点，引入工业4.0概念，集合智能制造，自动化配送，PLC电气自动化，MES系统全过程控制，结合企业多年的生产经验量身打造的，在国内具有领先性。该生产线的投入，提升了公司在固体绝缘环网柜方面的核心技术优势。

#### 5、优秀的企业文化

公司的企业愿景是“做智能配电领域一流设备供应商、新能源领域一流产业运营商和产品供应商，负责社会，福泽国人”，基于“惠人达己，守正出奇，令行禁止，奖罚分明”的经营理念，通过价值共创共享机制，聚合人才、合理配置资金，鼓励创新，释放活力。经过多年的积淀，公司形成了优秀的企业文化，并以此吸纳人才、留住人才，提升了员工的向心力和凝聚力，使公司的竞争力更上一层楼。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年度，公司主营业务发展较好，可执行合同较去年同期均有所上升。报告期内，公司实现营业收入80,714.39万元，同比增长2.54%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为4,243.90万元，同比下降16.76%。

报告期内，在董事会的领导下，公司完成的重点工作主要如下：

#### 1、智能电网业务：

2019年3月初，国家电网提出建设泛在电力物联网，对建设“三型两网”中的“坚强智能电网”和“泛在电力物联网”提出工作要求。公司紧密围绕“产品智能化”、“一二次融合”和“综合能源系统”进行了大量的研发和市场工作，促成了与相关方的战略合作，并与多个省份的电网公司相关部门进行了技术交流与方案设计，初步形成了以公司一二次设备为基础，以边缘计算为发展方向的合作模式，实现站内状态信息、站外气象信息实时监测的终端智能化落地，探索电力设备运维“云、管、边、端”的泛在物联网模式，促进泛在电力物联网与坚强智能电网全方位融合。

(1) 订单方面，受农网改造升级和推进坚强智能电网建设利好政策影响，公司智能电网业务继续保持良好发展态势。此外，公司核心产品固体环网柜获得瑞典“3+2年”订单，是固体柜在海外市场取得的重大突破，也充分说明海外客户对公司固体环网柜的认可。此外，公司输配电产品在马来西亚、巴基斯坦和中国香港地区都已通过资质审核，取得入围资质，部分地区已形成订单，海外市场前景广阔；

(2) 研发方面，报告期内，一方面，根据市场需求，公司完成了香港电力公司SF6柱上开关订单的试制，以及二代下隔离固体绝缘环网柜样机、国网标准化上隔离三工位环保柜样机、SF6国网标准化样机的试制与送检等。同时，公司也加大在二次方面的投入，通过与国内知名企业的合作、交流、学习，实现在一二次融合方面的提升，深度参与国网公司的泛在电力物联网建设；另一方面，公司研发中心组织结构进行整合，将新能源研发中心并入智远电力，杰远电气的研发中心纳入双杰电气统一管理，并重新评审相关流程，开展了形式多样的培训，以进一步提升研发工作效率；

(3) 生产方面，一方面公司以质量为中心，不断强化进货检验和过程检验的检查力度，通过集中培训、现场示范教学等提升全员的质量意识；增加对供应商考查和抽检频次，促使原材料和部品质量保持稳定；另一方面，在保证质量的前提下，通过对技术的改进、流程的优化、原材料的更新换代实现产品的成本控制。

#### 2、智慧能源业务：

(1) 售电业务方面，随着售电市场竞争日趋激烈，价差呈下降趋势，同时严格的偏差考核使公司售电业务未达预期。同时，根据综合能源容改需确定业务经营模式和代理模式。此外，南杰新能的子公司根据市场需求开展了等保业务和信息安全服务业务，市场拓展顺利。

(2) 新能源业务中，光伏方面继续做好项目的评审与储备，充分利用建设双杰合肥的契机，在园区推广售电、光伏、充电桩等业务；充电桩业务方面，公司充电桩以合规、安全、高效为原则，业内首次提出“小群充”和“外壳与内架分离”的设计架构；采用先进云平台技术，搭建坚实可靠的互联网运营平台，满足各类行业用户以及社会零散用户的运营需求，创新电动汽车充电运营模式。同时，结合公司强大的配变电设备能力、电能质量治理技术和电力行业背景，提供充电站建设和运营的全套定制化服务。目前，公司的充电桩产品已经销往北京、河北、山西、甘肃等多个省份，市场拓展已取得初步成效。

3、锂电池隔膜业务方面，天津东皋膜二期项目拟建设的四条生产线已基本建成，其中一条线改造已基本完成，产线良率有所提升，处于市场开拓和客户验证阶段，另一条线预计年内改造完成，其余两条线目前处于调试阶段。由于生产线为公司自行设计并委托相关单位施工，限于资金和产品标准升级，“年产2亿平米动力电池湿法隔膜”项目暂未达预期。

#### 4、双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目

为了更好的发挥地缘优势，降低经营成本，增强盈利能力，公司投资兴建双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目。以该项目为载体，公司与业内知名数字化工厂咨询设计企业合作，共同打造具有前瞻性、可复制性的智慧工厂，工厂建成后将涵盖高端电气行业内产品及服务的研发、生产、销售及推广等业务，巩固公司在高端电气设备生产细分领域内的领先地位，深度参与国网公司坚强智能电网和泛在电力物联网建设，从而进一步提升公司的综合实力，为公司及股东

创造更大的价值。

目前，项目已完成数字化工厂规划咨询方案的评审，确定EPC工程总承包服务商、审图、监理、绿建等相关合作单位。在政府相关部门完成土地、环评等审批程序后，项目的部分厂房已经开始施工。

## 二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	807,143,919.22	787,149,917.07	2.54%	
营业成本	598,529,472.48	561,906,464.05	6.52%	
销售费用	71,878,506.51	76,243,833.12	-5.73%	
管理费用	53,493,382.01	48,063,206.68	11.30%	
财务费用	16,354,443.61	14,928,459.91	9.55%	
所得税费用	12,003,374.26	6,086,181.44	97.22%	企业所得税率为 25% 的子公司业务增加所致。
研发投入	38,394,313.78	44,352,691.34	-13.43%	
经营活动产生的现金流量净额	123,730,111.05	-85,168,321.98	245.28%	主要由于本期回款较多，付款以票据支付较上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-46,283,210.43	-44,318,198.71	-4.43%	
筹资活动产生的现金流量净额	-304,236,243.93	40,567,177.74	-849.96%	主要由于本期借款减少、偿还借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-227,458,178.53	-87,538,055.07	159.84%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

归属于上市公司股东的净利润低于上年同期，原因为公司于2018年第一季度收购天津东皋膜技术有限公司部分股权后，对其持股比例由44.98%变更为51%，不构成一揽子交易，原持股44.98%的公允价值与其账面价值的差额1.11亿元计入当期投资收益。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
环网柜	415,541,907.73	282,775,236.65	31.95%	3.47%	6.44%	-1.90%
变压器	187,355,773.47	152,612,175.01	18.54%	49.87%	50.91%	-0.56%
分地区						
华北地区	160,930,566.89	123,755,478.45	23.10%	201.04%	219.80%	-4.51%



华东地区	249,796,925.09	199,944,683.91	19.96%	5.91%	9.39%	-2.54%
华南地区	248,448,262.00	161,193,787.69	35.12%	-33.41%	-34.72%	1.30%
华中地区	82,582,156.79	68,162,111.81	17.46%	53.12%	55.77%	-1.40%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	323,257,280.68	8.65%	419,902,099.44	10.96%	-2.31%	
应收账款	1,191,018,431.80	31.88%	1,198,558,395.89	31.28%	0.60%	
存货	489,840,198.92	13.11%	575,721,048.28	15.02%	-1.91%	
长期股权投资	4,765,067.38	0.13%	5,122,261.89	0.13%	0.00%	
固定资产	517,145,119.46	13.84%	549,712,895.42	14.35%	-0.51%	
在建工程	275,202,698.20	7.37%	235,925,035.46	6.16%	1.21%	
短期借款	250,744,000.00	6.71%	289,302,604.00	7.55%	-0.84%	
长期借款	166,193,600.00	4.45%	223,193,600.00	5.82%	-1.37%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		116,966.37			30,529,063.90		30,646,030.27
金融资产小计		116,966.37			30,529,063.90		30,646,030.27
上述合计	0.00	116,966.37			30,529,063.90		30,646,030.27
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 报告期末，受限资金为85,124,026.79 元，主要为履约保函保证金、银行承兑汇票保证金。
- (2) 2018年5月17日控股子公司英杰融创与银行签订《最高额抵押合同》，约定以孙公司衡水英杰新能源科技有限公司整体作价的分布式光伏电站为抵押，拨付项目贷款15,193,600.00元，借款期限2018年5月17日至2026年5月16日。截至2019年06月30日固定资产账面价值为19,407,932.35元。
- (3) 2016年6月30日公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签署借款合同，借款金额9,600万元。截至2019年6月30日，已还款3,600万元。该笔借款以本公司持有的天津东皋膜31%股权进行质押；2017年7月27日公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签署借款合同，借款金额10,200万元，用于向天津东皋膜增资及支付股权转让款，借款期限自2017年7月27日至2022年7月26日止，分期还款。该笔借款以袁学恩持有本公司800万股股票及本公司持有天津东皋膜13.98%股权进行质押，13.98%股权质押登记手续于2018年1月22日办理完毕。2018年5月7日，公司与北京银行橡树湾支行签署借款合同，借款金额7,300万元，用于向天津东皋膜技术有限公司增资，借款期限自2018年5月7日至2022年4月19日，分期还款。该笔借款以怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街5号院1号楼和怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街5号一幢的房产建筑物和土地使用权为抵押物；以赵志宏提供保证担保为条件；以公司持有天津东皋膜技术有限公司1,551.0719万股权进行质押。截至2019年6月30日，股权质押登记手续已办理完毕，上述抵押股权账面价值为428,741,599.49元，上述抵押房产和土地使用权的账面价值为80,525,545.74元。
- (4) 2016年9月30日，控股子公司天津东皋膜与中信金融租赁有限公司、海通恒信国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁物为锂离子电池隔膜生产设备，约定以融资租赁物为担保。截至2019年06月30日，融资租赁固定资产账面价值为119,704,776.40元，融资租赁固定资产尚在建工程的账面价值 145,652,011.17元。
- (5) 2018年9月28日，控股子公司天津东皋膜与平安国际融资（天津）有限公司签订《售后回租赁合同》，租赁物为锂离子电池隔膜生产设备，约定以融资租赁物为担保。截至2019年06月30日，融资租赁固定资产账面价值为39,278,191.13元，融资租赁固定资产尚在建工程的账面价值 4,529,341.84 元。
- (6) 2016年9月30日，控股子公司天津东皋膜与中信金融租赁有限公司、海通恒信国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁物为锂离子电池隔膜生产设备，约定以土地使用权及地上建筑物、专利权、商标权等资产为反担保。截至2019年06月30日，抵押手续已办理完成，其账面价值为111,128,364.68元。
- (7) 2018年12月10日北京双杰电气股份有限公司与江苏银行北京上地支行签署了《江苏银行票据池业务协议》。2019年1月30日，公司将积成电子股份有限公司出票给本公司的1张应收票据质押给江苏银行北京上地支行，票面金额：17,005,666.99元，到期日：2019-07-28。
- (8) 应收账款保理：2018年9月25日，无锡市电力变压器有限公司与招商银行有限公司无锡分行签署了编号为5707180947的应收账款保理业务协议，以应收账款向招商银行无锡分行申请融资3000万，截止2019年6月30日，此借款尚未到期。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	127,221,025.33	0.00%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,857.13
报告期投入募集资金总额	1,300.13
已累计投入募集资金总额	26,812.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】1089号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次配股成功发行并在创业板上市。截至2017年8月1日止，公司本次配股共发行人民币普通股（A股）4,215.7957万股，发行价格为每股7.15元，募集资金总额30,142.94万元。扣除发行费用总额1,285.81万元后，本次配股募集资金净额为人民币28,857.13万元。上述资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2017年8月2日出具中兴华验字（2017）第010088号验资报告。</p> <p>截止2019年6月30日，本次配股使用募集资金合计26,812.20万元，募集资金账户余额为2,296.27万元，全部存放于募集资金专用账户。其中，“综合能源关键技术研发平台建设”项目，已累计投入4,841.31万元；“补充流动资金”项目，已累计投入21,970.89万元。“补充流动资金”项目募集资金已使用完毕，募集资金账户已注销完毕。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额(2)	未投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
综合能源关键技术研发平台建设项目	否	6,900	6,900	1,300.13	4,841.31	70.16%	2020年06月30日			不适用	否
补充流动资金	否	23,500	21,970.89	0	21,970.89	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,400	28,870.89	1,300.13	26,812.2	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	30,400	28,870.89	1,300.13	26,812.2	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年8月28日,公司第三届董事会第二十九次会议决议通过《关于使用配股募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴华核字[2017]第010134号鉴证报告,经保荐机构发表核查意见和独立董事发表独立意见,公司用募集资金置换预先投入的自筹资金251.39万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	募投项目尚未实施完毕，尚未使用的募集资金全部存放于专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,290	1,052.91	0
合计		14,290	1,052.91	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
杭州银行	银行	保本浮动收益	2,120	自有	2019年01月02日	2019年01月04日	不适用	合同约定	2.20%	0.26	0.26	0.26		是	是	
平安银行	银行	保本浮动收益	1,000	自有	2019年01月02日	2019年01月08日	不适用	合同约定	2.60%	1.78	1.78	1.78		是	是	

平安银行	银行	保本浮动收益	1,000	自有	2019年01月02日	2019年01月21日	不适用	合同约定	2.60%	1.33	1.33	1.33		是	是	
兴业银行	银行	保本浮动收益	3,050	自有	2019年01月02日	2019年01月08日	不适用	合同约定	2.60%	2.48	2.48	2.48		是	是	
江苏银行	银行	保本浮动收益	3,000	自有	2019年01月02日	2019年01月03日	不适用	合同约定	2.00%	0.16	0.16	0.16		是	是	
平安银行	银行	保本浮动收益	2,000	自有	2019年03月20日	2019年03月28日	不适用	合同约定	2.60%	1.1	1.1	1.10		是	是	
平安银行	银行	保本浮动收益	1,180	自有	2019年04月02日	2019年04月16日	不适用	合同约定	2.60%	1.58	1.58	1.58		是	是	
兴业银行	银行	保本浮动收益	2,000	自有	2019年04月02日	2019年04月10日	不适用	合同约定	2.90%	1.24	1.24	1.24		是	是	
杭州银行	银行	保本浮动收益	1,000	自有	2019年05月09日	2019年06月27日	不适用	合同约定	2.20%	2.14	2.14	2.14		是	是	
兴业银行	银行	保本浮动收益	2,000	自有	2019年05月10日	2019年05月21日	不适用	合同约定	2.90%	3.02	3.02	3.02		是	是	
兴业银行	银行	保本浮动收益	1,790	自有	2019年05月10日	2019年06月28日	不适用	合同约定	2.90%	4.52	4.52	4.52		是	是	
招商银行	银行	保本浮动收益	2,550	自有	2019年01月03日	2019年01月04日	不适用	合同约定	2.20%	0.15	0.15	0.15		是	是	
招商	银行	保本浮	2,550	自有	2019	2019	不适	合同	2.20%	0.46	0.46	0.46		是	是	

银行		动收益			年 01 月 14 日	年 01 月 17 日	用	约定								
江苏 银行	银行	保本浮 动收益	2,450	自有	2019 年 01 月 17 日	2019 年 02 月 02 日	不适 用	合同 约定	2.00%	2.9	2.9	2.90		是	是	
江苏 银行	银行	保本浮 动收益	1,440	自有	2019 年 04 月 22 日	2019 年 06 月 26 日	不适 用	合同 约定	1.70%	6.67	6.67	6.67		是	是	
招商 银行	银行	保本浮 动收益	2,300	自有	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 29 日	不适 用	合同 约定	2.10%	0.66	0.66	0.66		是	是	
招商 银行	银行	保本浮 动收益	1,300	自有	2019 年 05 月 05 日	2019 年 06 月 26 日	不适 用	合同 约定	2.10%	3.7	3.7	3.70		是	是	
兴业 银行 无锡 分行	银行	保本浮 动收益	1,000	自有	2019 年 01 月 30 日	2019 年 02 月 13 日	不适 用	合同 约定	3.20%	1.23	1.23	1.23		是	是	
兴业 银行 无锡 分行	银行	保本浮 动收益	1,000	自有	2019 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 15 日	不适 用	合同 约定	3.20%	1.23	1.23	1.23		是	是	
平安 银行 长沙 分行	银行	保本浮 动收益	1,500	自有	2019 年 02 月 01 日	2019 年 03 月 28 日	不适 用	合同 约定	2.50%	5.78	5.78	5.78		是	是	
杭州 银行 北京 中关村 支行	银行	保本浮 动收益	2,000	自有	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 28 日	不适 用	合同 约定	2.20%	0.39	0.39	0.39		是	是	
合计			38,230	--	--	--	--	--	--	42.78	42.78	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京杰远电气有限公司	子公司	主要从事柱上开关、箱式变电站、高低压成套设备等产品的生产和销售工作。	60,560,500.00	479,305,008.23	219,937,115.79	133,927,882.58	6,060,669.75	4,999,664.65
北京双杰智远电力技术有限公司	子公司	主要负责智能电网需要的 FTU\DTU 产品、环网柜控制保护模块、自供电保护装置以及柱上开关看门狗控制器，永磁机构及其控制器等产品的研	5,000,000.00	120,972,446.06	82,091,203.74	31,209,270.45	4,077,151.01	3,465,578.37



		发和生产，以及为上述终端设备提供运行、分析功能的后台软件系统等的研发与生产。						
无锡市电力变压器有限公司	子公司	主要从事变压器及配套产品的研发、生产和销售工作。	100,000,000.00	420,590,030.43	108,003,658.74	211,641,467.80	9,971,651.30	8,276,108.98
天津东皋膜技术有限公司	子公司	锂电池隔膜的研发、生产和销售	141,476,571.00	820,076,269.52	332,417,655.50	3,232,883.18	-36,239,702.00	-30,816,065.74
北京英杰融创工程技术有限公司	子公司	主要从事分布式光伏电站专业承包，综合能源。	30,000,000.00	109,734,616.05	2,710,871.26	20,144,596.00	-4,338,104.17	-3,584,676.46
双杰电气合肥有限公司	子公司	主要从事输配电及控制设备的研发、生产及销售，以及新能源领域的相关业务。	200,000,000.00	179,725,192.92	57,762,650.67	125,543,457.96	54,421,527.44	40,805,568.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 1、北京杰远电气有限公司

杰远电气成立于2010年11月23日，注册资本6,056.05万元，注册地址为北京市怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街5号1幢，法定代表人为李旭晗，经营范围为生产、加工输配电及控制设备。该子公司主要从事箱式变电站、柱上开关、高低压成套设备等产品的生产和销售，报告期内实现净利润4,999,664.65元，对公司合并报表有较重要影响。

#### 2、北京双杰智远电力技术有限公司

智远电力成立于2013年11月13日，注册资本500万元，注册地址为北京市怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街5号院1号楼5层南侧，法定代表人为魏杰，经营范围为技术开发、技术转让、技术服务；计算机系统集成；基础软件服务、应用软件开发；经济信息咨询；投资管理；计算机技术培训；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯器材（不含卫星地面接收、发射设备）、五金交电；生产环保型中压气体绝缘开关柜（一次、二次）。该子公司主要从事智能电网需要的FTU\DTU产品、环网柜控制保护模块、自供电保护装置以及柱上开关看门狗控制器，永磁机构及其控制器等产品的研发和生产，以及为上述终端设备提供运行、分析功能的后台软件系统等的研发与生产，报告期内实现净利润3,465,578.37元，对公司合并报表有重要影响。

#### 3、无锡市电力变压器有限公司

无锡变压器成立于2005年6月2日，注册资本10,000万元，注册地址为无锡市惠山区洛社镇杨市藕杨路8号，法定代表人为王佳美，经营范围为变压器的研发；电气机械和器材、通用设备及零部件的制造、加工、维修及销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。该子公司主要从事各类变压器设计、制造、维修的专业化生产企业，主要产品涵盖6—110kV油浸式

电力变压器、环氧浇注型干式变压器、整流变压器、非晶合金变压器、光伏发电组合式变压器、组合式变压器、预装式变电站等多个系列。报告期实现净利润8,276,108.98元，对公司合并报表有重要影响。

#### 4、天津东皋膜技术有限公司

2017年12月，公司与天津东皋膜各股东签订增资协议，协议约定双杰电气向天津东皋膜增资1.23亿元，增资价格为7.93元/注册资本，天津东皋膜其他股东均同意双杰电气进行本次增资并自愿放弃增资权。双杰电气本次单方增资后，持有天津东皋膜51%的股权，拥有对天津东皋膜的控制权，天津东皋膜于2018年1月16日变更完成营业执照。

天津东皋膜2019年1-6月实现净利润-30,816,065.74元，主要原因为天津东皋膜生产线在调试改造中，效益暂未达到预期。

#### 5、北京英杰融创工程技术有限公司

英杰融创成立于2013年9月24日，注册资本3000万元，北京市海淀区上地三街9号B座902，法定代表人：罗柱，经营范围为工程技术咨询；专业承包；技术推广服务；经济信息咨询；批发机械设备、电子产品，报告期内实现净利润-3,584,676.46元，对公司合并报表有较重要影响。

#### 6、双杰电气合肥有限公司

双杰合肥成立于2018年12月13日，注册资本2亿元，注册地址为长丰县下塘镇纬四路2号小微企业创业基地，法定代表人为赵志宏。其经营范围为制造输配电及控制设备；商贸；普通货运；研发、销售分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统设备；生产分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统设备；电力供应；合同能源管理；技术服务；技术开发；计算机系统集成；工程勘察；设计和代理各类商品和技术的进出口业务。报告期实现净利润40,805,568.92元，对公司合并报表有重要影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### （一）保持持续创新能力的风险

输配电及控制设备制造业产品技术要求较高，属于技术密集型行业。公司在长期技术开发及生产实践中形成的技术储备以及研发团队是公司不断提升自主创新能力和核心竞争力的重要基础。如果公司不能保持一定的研发投入规模并开发出市场需要的新技术、新产品，丰富技术储备并进行产品的升级换代，或核心技术人员流失以及因核心技术人员流失而导致公司核心技术泄露，将使公司持续创新能力受到影响。

为此，公司将一方面建立信息反馈机制，强化研发中心、事业部和市场部销售部之间的信息沟通时效，从而使各方能及时了解最新的行业和产品发展动态，及时做出决策，另一方面，持续增加研发投入，建立研发人员项目激励机制，提升工作的主动性与积极性。

### （二）市场竞争的风险

在配电设备制造行业，国内从事输配电及控制设备制造的企业数量众多，竞争激烈，以施耐德电气、ABB、西门子等公司为代表的跨国公司通过在国内设立合资或独资企业、战略合作、并购等多种方式争夺中国市场份额，对国内企业形成了较大的压力；在锂电池隔膜行业，随着竞争对手不断加大投资和研发力度，日趋激烈的市场竞争使得公司在面临发展机遇的同时也面临经营风险和挑战。如果公司不能根据市场变化情况及时应对和调整，则有可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

为此，公司一方面立足于主营业务，深耕配电设备的研发和生产，并不断做精做强，另一方面，利用资本平台实施投资和并购，丰富和完善产业链，不断增强公司的竞争实力。

### （三）产品质量风险

输配电及控制设备产品质量关系电力系统的安全运行。产品质量问题可能造成电力系统的严重事故，甚至对电网造成损害。电力系统客户对产品质量有着极高的要求。公司如果出现产品质量问题，不仅会给客户带来损失，也会对公司的市场开

拓工作带来不利影响。

公司自成立以来一直强化质量管理理念，建立并运行ISO9001质量管理体系，贯彻质量方针/目标、质量策划、质量控制、质量保证、质量改进等，运用质量控制方法、质量跟踪方法以及持续改进模式进行全过程质量管理；按照国家、行业和企业标准建立质量标准、规范和作业指导书，执行严格的工艺纪律管理，保持质量追溯，进行数据分析并推动质量改进，进而持续保证产品质量与产品安全；对原材料及组部件，公司严格执行供应商准入管理及供应商评价机制，且通过与国内外实力较强的企业合作，众多核心部件实现了模具化生产，保证了产品质量的稳定性和可靠性；在服务方面，公司采用顾客回访、问卷调查、网点跟踪、产品巡检等方法进行质量跟踪活动，进行全生命周期管理，持续提高服务质量。公司良好的产品质量赢得了客户的普遍认可并形成一定的品牌效应。

#### （四）应收账款余额较大的风险

2019年上半年度、2018年、2017年各期末，公司应收账款净额分别为119,101.84万元、127,901.74万元、107,287.98万元，分别占当期期末总资产的31.88%、32.31%、41.54%。虽然公司的应收账款债务方主要为资信良好、实力雄厚的电力公司及规模较大的企业，应收账款有较好的回收保障，形成坏账损失的风险较小，但较高的应收账款仍会给公司带来一定的运营资金压力，在外部资金环境紧张时，可能对公司的生产经营产生不利影响。

为此，首先公司严格执行应收账款回收的相关销售政策，确保按计划实现各月回款目标；其次对客户按照信用和回款情况进行分类，与回款较差的客户谨慎合作，或将减少或杜绝与该客户业务往来，防范和减少经营风险。

#### （五）经营业绩季节性波动的风险

公司的收入存在较为明显的季节性波动，主要原因系由于公司客户以电力系统为主，由于电力系统客户各年资本支出、技术改造和设备大修多集中在下半年，通常在每年第一季度制定投资计划，然后经历方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等程序。受客户经营行为影响，公司生产、销售存在季节性波动，造成公司各季度的经营业绩不均衡，净利润、现金流量存在波动，因此季节性特征可能对公司的生产组织、资金调配和运营成本带来一定的影响。

为此，一方面事业部合理安排生产与销售的衔接，确认好产品交货期，提前适当备货，减少季节性波动带来的影响；此外，积极参与用户工程、安居工程等非电力系统的客户，保持生产和经营的正常进行。

#### （六）毛利率下降的风险

2019年上半年度、2018年和2017年公司主营业务综合毛利率分别为25.86%、26.64%和28.25%，其中环网柜产品对公司毛利的贡献最高，2019年上半年度、2018年和2017年环网柜产品的毛利贡献率分别为63.75%、63.20%和56.10%。环网柜产品技术含量较高，要求企业能够进行标准配置产品的生产，而且要求企业具有解决客户个性化需求的综合服务能力，通过系统方案设计、箱体结构设计、功能性能设计及相应的工艺处理后对标准配置产品进行改进以满足客户需求。但随着市场竞争的加剧和产品供给的增加将导致产品售价的相应调整，公司主营业务综合毛利率存在下降的风险。

为此，一方面公司持续对产品成本进行管理，持续实施原材料的招标采购和议价模式，同时不断进行技术创新和技术改造，在符合国家技术标准的前提下研发质优价廉的新产品，保持企业的市场竞争力；另一方面，在销售过程中重点推广毛利率较高的产品，减缓毛利率下滑的趋势。

#### （七）对外投资及商誉减值的风险

公司在做大做强输配电及控制设备制造的同时，积极向新能源领域拓展，为抓住当前电力市场改革的契机，公司投资设立了北杰新能、南杰新能，收购了英杰融创及天津东皋膜部分股权。公司在做出上述投资决策时，进行了充分的论证分析，并履行了相应的决策程序。但如果所投资企业未来市场或技术环境发生较大变化，或者公司的管理能力和整合能力未达预期，公司的对外投资存在业绩未达预期的风险。项目在建工程和已转固固定资产未按照预期投产和建设完成、产品质量不稳定，存在经营的重大风险。

同时，上述交易完成后，本公司合并资产负债表中形成了一定金额的商誉，如投资的企业业绩未达预期，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

为此，一方面公司将在业务、销售渠道、管理及技术等方面进行资源整合，积极发挥各业务板块的优势，增强各业务板

块的持续盈利能力；另一方面，通过加强各环节制度管理、企业信息化建设等措施完善内部控制，以增强集中及共享管理模式，强化集团化统一管理，控制相应的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.04%	2019 年 01 月 31 日	2019 年 02 月 01 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会决议	年度股东大会	58.64%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 06 月 01 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、因公司第一期员工持股计划存续期即将届满，根据《北京双杰电气股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》的规定，“本员工持股计划的存续期届满前2个月，经出席持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，本员工持股计划的存续期限可以延长。”

综合考虑公司实际发展情况及二级市场状况等因素，根据《北京双杰电气股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》的规定，公司于2019年1月15日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意根据持有人会议表决结果，将公司第一期员工持股计划存续期延长一年，即本员工持股计划延长至2020年4月4日。本员工持股计划可以在延长期内出售股票，如期满前仍未出售股票，可在期满前再次召开持有人会议和董事会，审议后续相关事宜。

2、报告期内，经2019年4月25日召开的第四届董事会第九次会议审议通过，以及2018年5月31日召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》，公司对因离职已不符合激励条件的员工持有的限制性股票（含认购的配股股份）合计125,856股进行回购注销，并于2019年6月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

湖南南杰新能发展有限公司（以下简称“湖南南杰”）系公司的控股孙公司，注册资本2,000万元。公司的全资子公司南杰新能持有湖南南杰70%的股权，自然人李文辉持有湖南南杰19%的股权，自然人李健持有湖南南杰11%的股权。

李文辉和李健拟将其持有的湖南南杰合计30%的股权转让给许专先生，公司的子公司南杰新能放弃上述转让股权标的的优先购买权。鉴于本次交易的股权受让方许专先生为公司董事，本次放弃转让股权的优先购买权构成关联交易。

2019年6月20日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了上述关联事项，关联董事许专先生对该议案回避表决。

2019年7月10日，公司召开了2019年第二次临时股东大会审议通过了上述关联事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于放弃优先购买权暨关联交易的公告	2019年06月21日	www.cninfo.com.cn

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

### 承包情况说明

2019年5月31日，公司召开了2018年度股东大会，审议通过了《关于投资建设双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目的议案》。为满足未来发展的需要，实现产能的有效扩张，提升盈利能力，实现绿色智能制造，公司拟通过全资子公司双杰合肥在安徽省合肥市长丰产业新城产业园内分期投资建设双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目，项目总投资金额约为25.16亿元，其中：土地出让金约为4,770.00万元，建设投资约为172,155.41万元，铺底流动资金约为74,674.59万元。公司拟分期进行投资建设，投资进度及投资金额依实际情况进行调整。详见公司于2019年4月26日在巨潮资讯网披露的《关于投资建设双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目的公告》。

1) 2019年6月3日，子公司双杰合肥、公司与合肥北城建设投资（集团）有限公司（以下简称“北城投”）签订《双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目委托建设协议》，就工程设计、施工等招标工作，工程款垫付，工程进度审计等方面进一步明确了各方的权利义务。

2) 2019年6月10日，子公司双杰合肥与天津天一建设集团有限公司签订了《双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目建设项目工程总承包合同》。

①工程名称：双杰电气集团第二总部暨智能电网高端装备研发制造基地项目EPC工程总承包

②工程内容及规模：工程内容包括项目有关的设计、建安工程施工、材料设备采购与安装、验收、移交、保修等内容，总建筑面积约26.5万平方米，含生产厂房、存储仓库、综合楼及生活服务配套用房。

③项目暂定合同价为6.5亿元，实际总合同价格依据实际施工图纸和双方约定的计价规则确认的实际造价为准。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

### 租赁情况说明

①2016年9月30日，控股子公司天津东皋膜与中信金融租赁有限公司、海通恒信国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁物为锂离子电池隔膜生产设备，约定以融资租赁物为担保，截至2019年6月30日，融资租赁固定资产账面价值为119,704,776.40元，融资租赁固定资产尚在建工程的账面价值 145,652,011.17元。

②2018年9月28日，控股子公司天津东皋膜与平安国际融资（天津）有限公司签订《售后回租赁合同》，租赁物为锂离子电池隔膜生产设备，约定以融资租赁物为担保，截至2019年6月30日，融资租赁固定资产账面价值为46,251,838.80元，融资租赁固定资产尚在建工程的账面价值 4,529,341.84 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用



## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津东皋膜	2016年10月29日	20,000	2016年11月18日	5,221.47	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
天津东皋膜	2016年10月29日	8,230	2016年11月16日	1,908.62	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
天津东皋膜	2017年03月06日	10,000	2018年02月08日	5,000	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	是	否
天津东皋膜	2018年08月10日	5,000	2018年09月17日	500	连带责任保证	一年	否	否
天津东皋膜	2018年08月10日	8,000	2018年09月28日	5,563.54	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
衡水英杰	2017年12月19日	1,519.36	2018年05月22日	1,519.36	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
双杰无锡	2018年08月30日	3,000	2018年09月28日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
双杰无锡	2018年08月30日		2019年03月18日	1,200	连带责任保证	一年	否	否
双杰无锡	2018年08月30日		2019年04月30日	800	连带责任保证	一年	否	否
无锡变压器	2019年01月16日	20,000	2019年04月01日	1,000	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
无锡变压器	2019年01月16日		2019年04月02日	1,000	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否

无锡变压器	2019年01月16日		2019年05月27日	2,000	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
无锡变压器	2019年01月16日		2019年06月28日	1,000	连带责任保证	主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			75,749	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				27,712.99
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			75,749	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				27,712.99
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.49%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				8,000				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				8,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

衡水英杰新能源科技有限公司为英杰融创的全资子公司，其向江苏银行股份有限公司北京上地支行申请固定资产借款 1,519.36 万元，借款期间 2018 年 5 月 17 日至 2026 年 5 月 16 日。该项借款由双杰电气提供最高额担保，担保期间 2018 年 5 月 17 日至 2028 年 5 月 16 日，并由英杰融创提供股权质押和衡水英杰新能源科技有限公司的固定资产抵押，股权质押和固定资产抵押期间为 2018 年 5 月 17 日至 2026 年 5 月 16 日。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	272,455,963	46.50%				-125,856	-125,856	272,330,107	46.49%
3、其他内资持股	272,455,963	46.50%				-125,856	-125,856	272,330,107	46.49%
境内自然人持股	272,455,963	46.50%				-125,856	-125,856	272,330,107	46.49%
二、无限售条件股份	313,438,559	53.50%						313,438,559	53.51%
1、人民币普通股	313,438,559	53.50%						313,438,559	53.51%
三、股份总数	585,894,522	100.00%				-125,856	-125,856	585,768,666	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，经2019年4月25日召开的第四届董事会第九次会议审议通过，以及2018年5月31日召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》，公司对因离职已不符合激励条件的员工持有的限制性股票（含认购的配股股份）合计125,856股进行回购注销，并于2019年6月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

截至本报告披露日，本次股份回购注销已完成，详见公司于2019年6月27日在巨潮资讯网上披露的《北京双杰电气股份有限公司关于限制性股票回购注销完成的公告》。本次股权激励限制性股票注销完成后，公司总股本由585,894,522股变更为585,768,666股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

报告期内，经2019年4月25日召开的第四届董事会第九次会议审议通过，以及2018年5月31日召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》，公司对因离职已不符合激励条件的员工持有的限制性股票（含认购的配股股份）合计125,856股进行回购注销，并于2019年6月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

截至本报告披露日，本次股份回购注销已完成，详见公司于2019年6月27日在巨潮资讯网上披露的《北京双杰电气股份有限公司关于限制性股票回购注销完成的公告》。本次股权激励限制性股票注销完成后，公司总股本由585,894,522股变更为585,768,666股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,394	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵志宏	境内自然人	15.87%	92,948,324	-8574979	76,142,477	16,805,847	质押	79,130,197
袁学恩	境内自然人	12.89%	75,500,385	-4386969	59,915,515	15,584,870	质押	43,828,080
赵志兴	境内自然人	5.94%	34,779,387	-3864300	28,982,765	5,796,622	质押	11,778,940
赵志浩	境内自然人	5.94%	34,779,387	-3864300	28,982,765	5,796,622	质押	11,701,120
陆金学	境内自然人	5.01%	29,373,884	0	22,030,413	7,343,471	质押	15,888,980
许专	境内自然人	3.82%	22,347,853	-1426176	17,830,522	4,517,331	质押	16,968,580
周宜平	境内自然人	2.57%	15,038,017	-628260	11,749,708	3,288,309		
张党会	境内自然人	1.48%	8,665,933	0	6,977,893	1,688,040	质押	1,688,040
魏杰	境内自然人	1.39%	8,159,285	0	6,119,464	2,039,821	质押	2,999,160
李涛	境内自然人	1.34%	7,846,273	0	5,884,705	1,961,568	质押	6,590,960
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、赵志兴、赵志浩与赵志宏是兄弟关系，为赵志宏的一致行动人，三人共计持有公司 27.75% 的股份。2、股东袁学恩先生与周宜平女士系夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				
赵志宏	人民币普通股	16,805,847		16,805,847				

袁学恩	15,584,870	人民币普通股	15,584,870
陆金学	7,343,471	人民币普通股	7,343,471
赵志兴	5,796,622	人民币普通股	5,796,622
赵志浩	5,796,622	人民币普通股	5,796,622
陈金堂	5,394,704	人民币普通股	5,394,704
许专	4,517,331	人民币普通股	4,517,331
林希光	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
周宜平	3,288,309	人民币普通股	3,288,309
林三妹	3,147,800	人民币普通股	3,147,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、赵志兴、赵志浩与赵志宏是兄弟关系，为赵志宏的一致行动人，三人共计持有公司 27.75% 的股份。2、股东袁学恩先生与周宜平女士系夫妻关系；3、公司未知前 10 名其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 10 名其他无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售条件股东中：（1）陈金堂通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,394,704 股，未通过普通账户持股，实际合计持有 5,394,704 股；（2）林三妹通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,107,800 股，通过普通账户持有公司股票 40,000 股，实际合计持有 3,147,800 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
赵志宏	董事长	现任	101,523,303	0	8,574,979	92,948,324	0	0	0
袁学恩	董事、总 经理	现任	79,887,354	0	4,386,969	75,500,385	0	0	0
许专	董事	现任	23,774,029	0	1,426,176	22,347,853	0	0	0
合计	--	--	205,184,686	0	14,388,124	190,796,562	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵敏	财务总监	解聘	2019年06月20日	工作调整
栾元杰	财务总监	聘任	2019年06月20日	新聘



## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京双杰电气股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	323,257,280.68	567,192,138.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,646,030.27	
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	66,957,580.32	16,540,690.85
应收账款	1,191,018,431.80	1,279,017,442.97
应收款项融资		
预付款项	18,244,922.49	7,948,092.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	100,037,548.17	61,976,402.35
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	489,840,198.92	496,251,027.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,106,090.88	68,351,319.59
流动资产合计	2,286,108,083.53	2,497,277,114.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,765,067.38	5,004,606.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	517,145,119.46	541,280,459.77
在建工程	275,202,698.20	260,357,024.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	190,125,617.62	197,163,632.50
开发支出	31,828,345.84	28,169,135.91
商誉	329,682,593.65	329,682,593.65
长期待摊费用	7,589,841.71	9,223,066.71
递延所得税资产	58,549,629.70	52,624,815.45
其他非流动资产	35,513,455.93	37,323,478.86
非流动资产合计	1,450,402,369.49	1,460,828,814.60
资产总计	3,736,510,453.02	3,958,105,929.57
流动负债：		
短期借款	250,744,000.00	425,767,408.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	374,575,476.43	173,850,000.00
应付账款	789,356,332.41	948,685,412.87
预收款项	24,391,395.15	21,856,888.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,331,929.23	11,387,464.31
应交税费	19,909,023.50	30,059,120.75
其他应付款	91,020,763.95	87,376,909.00
其中：应付利息	82,722.23	112,207.64
应付股利	14,644,216.65	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	153,158,464.28	219,422,004.39
其他流动负债	1,987,378.78	1,995,673.41
流动负债合计	1,717,474,763.73	1,920,400,881.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	166,193,600.00	195,193,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	37,534,734.70	39,392,069.08
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	44,835,714.88	45,060,111.46
递延所得税负债	37,995,163.49	38,872,212.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	286,559,213.07	318,517,992.79
负债合计	2,004,033,976.80	2,238,918,874.06
所有者权益：		
股本	585,768,666.00	585,894,522.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,127,143.53	301,956,851.62
减：库存股	28,719,819.31	29,472,813.77
其他综合收益		
专项储备	380,529.07	635,908.37
盈余公积	48,385,917.18	48,385,917.18
一般风险准备		
未分配利润	576,041,514.34	546,644,377.69
归属于母公司所有者权益合计	1,498,983,950.81	1,454,044,763.09
少数股东权益	233,492,525.41	265,142,292.42
所有者权益合计	1,732,476,476.22	1,719,187,055.51
负债和所有者权益总计	3,736,510,453.02	3,958,105,929.57

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：栾元杰

会计机构负责人：栾元杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	204,358,252.01	355,710,865.74
交易性金融资产	28,446,030.27	
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	58,603,421.01	14,343,008.17
应收账款	956,871,019.17	1,039,944,643.36

应收款项融资		
预付款项	9,520,769.58	1,122,713.07
其他应收款	460,154,653.12	247,811,213.63
其中：应收利息	11,101,740.66	4,024,096.77
应收股利		
存货	247,526,648.13	261,647,352.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,965,480,793.29	1,920,579,796.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	692,574,771.90	676,610,472.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	143,207,753.54	147,742,698.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,685,668.87	46,126,279.73
开发支出	28,908,515.54	26,291,544.31
商誉		
长期待摊费用	311,684.58	629,439.11
递延所得税资产	12,967,475.90	15,035,358.08
其他非流动资产	1,466,696.28	1,942,864.28
非流动资产合计	923,122,566.61	914,378,656.14
资产总计	2,888,603,359.90	2,834,958,452.47

流动负债：		
短期借款	145,744,000.00	290,767,408.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	364,575,476.43	162,850,000.00
应付账款	814,075,021.33	844,878,292.09
预收款项	15,322,947.53	10,459,340.00
合同负债		
应付职工薪酬	6,086,140.02	5,791,400.00
应交税费	2,802,425.05	26,008,492.85
其他应付款	167,932,345.62	104,829,814.08
其中：应付利息		807,628.73
应付股利	14,644,216.65	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	56,000,000.00	49,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,572,538,355.98	1,494,584,747.02
非流动负债：		
长期借款	152,000,000.00	181,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,655,172.40	5,862,068.96
递延所得税负债	17,544.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,672,717.36	186,862,068.96
负债合计	1,730,211,073.34	1,681,446,815.98
所有者权益：		

股本	585,768,666.00	585,894,522.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	301,480,574.76	301,956,851.62
减：库存股	28,719,819.31	29,472,813.77
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,385,917.18	48,385,917.18
未分配利润	251,476,947.93	246,747,159.46
所有者权益合计	1,158,392,286.56	1,153,511,636.49
负债和所有者权益总计	2,888,603,359.90	2,834,958,452.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	807,143,919.22	787,149,917.07
其中：营业收入	807,143,919.22	787,149,917.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	781,319,648.39	737,193,231.87
其中：营业成本	598,529,472.48	561,906,464.05
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	6,328,739.93	4,112,056.57
销售费用	71,878,506.51	76,243,833.12
管理费用	53,493,382.01	48,063,206.68
研发费用	34,735,103.85	31,939,211.54



财务费用	16,354,443.61	14,928,459.91
其中：利息费用	18,562,097.00	16,235,066.21
利息收入	2,326,421.28	2,014,193.53
加：其他收益	2,733,365.57	4,699,258.47
投资收益（损失以“-”号填列）	231,822.24	110,988,329.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-239,539.45	-1,099,532.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	116,966.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,057,655.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,354,768.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,223.64	25,391.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,995,304.21	161,314,896.68
加：营业外收入	661,685.53	1,549,624.80
减：营业外支出	506,012.15	69,027.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,150,977.59	162,795,493.96
减：所得税费用	12,003,374.26	6,086,181.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,147,603.33	156,709,312.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,147,603.33	156,709,312.52
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	44,041,353.30	165,042,655.31
2.少数股东损益	-15,893,749.97	-8,333,342.79
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	28,147,603.33	156,709,312.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,041,353.30	165,042,655.31
归属于少数股东的综合收益总额	-15,893,749.97	-8,333,342.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0749	0.3246

(二) 稀释每股收益	0.0749	0.3240
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵志宏

主管会计工作负责人：栾元杰

会计机构负责人：栾元杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	620,286,186.58	589,404,284.67
减：营业成本	528,345,923.98	465,670,586.80
税金及附加	3,443,674.23	1,318,939.08
销售费用	45,899,675.34	54,824,629.85
管理费用	14,623,853.57	15,619,535.57
研发费用	14,627,116.00	13,951,965.81
财务费用	2,237,166.14	3,934,862.03
其中：利息费用	12,097,128.03	8,160,540.66
利息收入	9,996,333.98	4,849,504.57
加：其他收益	866,756.06	242,136.00
投资收益（损失以“-”号填列）	136,699.40	-747,320.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-35,700.51	-1,085,569.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	116,966.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,862,299.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-852,951.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-345.67	662.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,091,153.38	32,726,291.44
加：营业外收入	410,660.23	474,291.80

减：营业外支出	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,501,813.61	33,200,583.24
减：所得税费用	4,127,808.49	4,993,437.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,374,005.12	28,207,145.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,374,005.12	28,207,145.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	19,374,005.12	28,207,145.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	891,238,699.08	752,350,049.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,904,316.11	4,954,018.32
收到其他与经营活动有关的现金	52,633,629.41	52,250,506.17
经营活动现金流入小计	946,776,644.60	809,554,574.06
购买商品、接受劳务支付的现金	493,737,194.42	582,977,286.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	91,881,059.66	80,403,318.74
支付的各项税费	68,740,118.69	57,553,445.69
支付其他与经营活动有关的现金	168,688,160.78	173,788,845.35
经营活动现金流出小计	823,046,533.55	894,722,896.04
经营活动产生的现金流量净额	123,730,111.05	-85,168,321.98
二、投资活动产生的现金流量：		
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	48,950.67	339,646.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		65,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	402,199,643.38	678,505,702.06
投资活动现金流入小计	402,248,594.05	678,910,348.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,302,740.58	27,724,309.09
投资支付的现金	28,329,063.90	4,221,025.33
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		8,543,212.75
支付其他与投资活动有关的现金	398,900,000.00	682,740,000.00
投资活动现金流出小计	448,531,804.48	723,228,547.17
投资活动产生的现金流量净额	-46,283,210.43	-44,318,198.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		72,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		72,000.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	326,255,932.00
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	100,000,000.00	326,327,932.00
偿还债务支付的现金	296,258,336.00	210,058,617.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,285,627.06	11,697,347.01
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	91,692,280.87	64,004,790.11
筹资活动现金流出小计	404,236,243.93	285,760,754.26
筹资活动产生的现金流量净额	-304,236,243.93	40,567,177.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-668,835.22	1,381,287.88
五、现金及现金等价物净增加额	-227,458,178.53	-87,538,055.07
加：期初现金及现金等价物余额	465,591,432.42	412,877,177.25
六、期末现金及现金等价物余额	238,133,253.89	325,339,122.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	674,364,687.62	558,625,450.30
收到的税费返还	2,124,920.87	1,793,916.70
收到其他与经营活动有关的现金	120,374,839.89	206,627,845.23
经营活动现金流入小计	796,864,448.38	767,047,212.23
购买商品、接受劳务支付的现金	296,077,173.05	459,205,178.55
支付给职工以及为职工支付的现金	44,263,763.90	39,263,415.85
支付的各项税费	48,819,643.43	27,619,005.78
支付其他与经营活动有关的现金	114,774,436.28	180,666,540.67
经营活动现金流出小计	503,935,016.66	706,754,140.85
经营活动产生的现金流量净额	292,929,431.72	60,293,071.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,725,610.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,894.68	1,646.40
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	228,683,406.84	446,901,962.74
投资活动现金流入小计	228,756,301.52	448,629,219.72
购建固定资产、无形资产和其他	7,159,268.02	14,824,972.13

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	44,329,063.90	73,000,000.00
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	423,708,875.03	530,500,000.00
投资活动现金流出小计	475,197,206.95	618,324,972.13
投资活动产生的现金流量净额	-246,440,905.43	-169,695,752.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	181,062,332.00
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	20,000,000.00	181,062,332.00
偿还债务支付的现金	186,258,336.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,999,952.53	7,762,825.94
支付其他与筹资活动有关的现金	602,132.86	
筹资活动现金流出小计	198,860,421.39	132,762,825.94
筹资活动产生的现金流量净额	-178,860,421.39	48,299,506.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-668,835.89	1,381,283.08
五、现金及现金等价物净增加额	-133,040,730.99	-59,721,891.89
加：期初现金及现金等价物余额	275,124,469.56	261,014,020.68
六、期末现金及现金等价物余额	142,083,738.57	201,292,128.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	585,894,522.00				301,956,851.62	29,472,813.77		635,908.37	48,385,917.18		546,644,377.69		1,454,044,763.09	265,142,292.42	1,719,187,055.51



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	585,894,522.00			301,956,851.62	29,472,813.77		635,908.37	48,385,917.18		546,644,377.69	1,454,044.76	265,142,292.42	1,719,187.05	5.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-125,856.00			15,170,291.91	-752,994.46		-255,379.30			29,397,136.65	44,939,187.72	-31,649,767.01	13,289,420.71	
(一)综合收益总额										44,041,353.30	44,041,353.30	-15,893,749.97	28,147,603.33	
(二)所有者投入和减少资本	-125,856.00			15,170,291.91	-602,132.86						15,646,568.77	-15,646,568.77		
1.所有者投入的普通股	-125,856.00			-476,276.86	-602,132.86									
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				15,646,568.77							15,646,568.77	-15,646,568.77		
(三)利润分配					-150,861.60					-14,644,216.65	-14,493,355.05		-14,493,355.05	
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或					-150,861.60					-14,644,216.65	-14,493,355.05		-14,493,355.05	

股东)的分配						61.60					4,216.65		3,355.05		3,355.05
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								-255,379.30					-255,379.30	-109,448.27	-364,827.57
1. 本期提取								30,009.41					30,009.41		30,009.41
2. 本期使用								285,388.71					285,388.71	109,448.27	394,836.98
(六)其他															
四、本期期末余额	585,768,666.00				317,127,143.53	28,719,819.31		380,529.07	48,385,917.18		576,041,514.34		1,498,983.95	233,492,525.41	1,732,476,476.22

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股		永续债	其他													
一、上年期末	325,529,15				559,941,446.	46,600,400.0		687,08	41,420,828.7		384,443,457.		1,265,421,57	39,629,	1,305,051,548.	

余额	7.00				62	0		4.57	5		79		4.73	974.11	84
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	325,529,157.00				559,941,446.62	46,600,400.00		687,084.57	41,420,828.75		384,443,457.79		1,265,421,574.73	39,629,974.11	1,305,051,548.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-32,200.00				1,082,970.00	4,977,028.00		417,941.02			145,512,837.89		142,004,520.91	241,699,784.06	383,704,304.97
（一）综合收益总额											165,042,655.31		165,042,655.31	-8,333,342.79	156,709,312.52
（二）所有者投入和减少资本	-32,200.00				1,082,970.00	5,336,380.00							-4,285,610.00	249,854,009.27	245,568,399.27
1. 所有者投入的普通股	-32,200.00				-247,030.00	5,336,380.00							-5,615,610.00	249,854,009.27	244,238,399.27
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					1,330,000.00								1,330,000.00		1,330,000.00
4. 其他															
（三）利润分配						-359,352.00					-19,529,817.42		-19,170,465.42		-19,170,465.42
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						-359,352.00					-19,529,817.42		-19,170,465.42		-19,170,465.42

分配						52.00						42		42		,465.42
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备								417,941.02					417,941.02	179,117.58		597,058.60
1. 本期提取								417,941.02					417,941.02	179,117.58		597,058.60
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	325,496.957.00				561,024,416.62	51,577,428.00		1,105,025.59	41,420,828.75			529,956,295.68		1,407,426.095.64	281,329,758.17	1,688,755,853.81

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	585,894,522.00				301,956,851.62	29,472,813.77			48,385,917.18	246,747,159.46		1,153,511,636.49

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	585,894,522.00				301,956,851.62	29,472,813.77			48,385,917.18	246,747,159.46		1,153,511,636.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-125,856.00				-476,276.86	-752,994.46				4,729,788.47		4,880,650.07
（一）综合收益总额										19,374,005.12		19,374,005.12
（二）所有者投入和减少资本	-125,856.00				-476,276.86	-602,132.86						0.00
1. 所有者投入的普通股	-125,856.00				-476,276.86	-602,132.86						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配						-150,861.60				-14,644,216.65		-14,493,355.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配						-150,861.60				-14,644,216.65		-14,493,355.05
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	585,768,666.00				301,480,574.76	28,719,819.31			48,385,917.18	251,476,947.93		1,158,392,286.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	325,529,157.00				559,941,446.62	46,600,400.00			41,420,828.75	203,591,180.97		1,083,882,213.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	325,529,157.00				559,941,446.62	46,600,400.00			41,420,828.75	203,591,180.97		1,083,882,213.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-32,200.00				1,082,970.00	4,977,028.00				8,677,328.33		4,751,070.33
(一) 综合收益总额										28,207,145.75		28,207,145.75

(二)所有者投入和减少资本	-32,200.00				1,082,970.00	5,336,380.00						-4,285,610.00
1. 所有者投入的普通股	-32,200.00				-247,030.00	5,336,380.00						-5,615,610.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,330,000.00							1,330,000.00
4. 其他												
(三)利润分配						-359,352.00				-19,529,817.42		-19,170,465.42
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						-359,352.00				-19,529,817.42		-19,170,465.42
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	325,496,957.00				561,024,416.62	51,577,428.00			41,420,828.75	212,268,509.30		1,088,633,283.67

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

1、北京双杰电气股份有限公司是在北京双杰配电自动化设备有限公司（以下简称：双杰配电）的基础上于2008年12月2日整体变更为股份有限公司，企业统一社会信用代码：91110000745459158T；原实收资本为10,345.92万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准北京双杰电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2015】561号）核准，公司于2015年4月15日向社会公众公开发行人民币普通股股票34,486,400股，每股面值1元，全部为发行新股，发行价格为每股人民币12.13元。本次发行后，实收资本（股本）变更为人民币13,794.56万元。

2、根据公司2015年9月15日召开的2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以及2015年9月17日公告的《北京双杰电气股份有限公司2015年半年度权益分派实施公告》，公司以截止2015年6月30日总股本137,945,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），合计派发现金股利4,138.368万元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增137,945,600股；除权除息日为2015年9月24日，变更后的注册资本为人民币27,589.12万元。

3、根据公司2015年10月16日召开的2015年第五次临时股东大会和2015年10月27日召开的第三届第六次董事会，公司向222名激励对象授予限制性股票共750.00万股，截至2015年11月13日止，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的出资额合计人民币6,862.50万元，各股东以货币出资6,862.50万元，公司增加股本人民币750.00万元，变更后的实收资本（股本）为人民币28,339.12万元。

4、根据公司2016年11月3日召开的第三届董事会第十八次会议决议，因五名激励对象离职，不符合限制性股票激励条件，其持有的已获授未解锁的限制性股票共20,000股由公司回购注销，股本总额由283,391,200股变更至283,371,200股，故公司注册资本由28,339.12万元变更为28,337.12万元。

5、根据公司2016年10月21日第三届董事会第十六次会议、2016年11月7日2016年第三次临时股东大会、2017年5月3日第三届董事会第二十四次会议以及中国证券监督管理委员会《关于核准北京双杰电气股份有限公司配股的公告》（证监许可【2017】1089号）核准和北京双杰电气股份有限公司配股发行公告的规定，截至2017年8月1日，公司实际配售人民币普通股42,157,957股，至此公司注册资本（股本）变更为32,552.9157万元。

6、根据公司2018年1月3日召开的2018年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》，因两名激励对象离职不符合限制性股票激励条件，其持有的已获授未解锁的限制性股票共32,200股由公司回购注销，本次回购注销完成后，公司股本总额由325,529,157股变更至325,496,957股；故公司注册资本由32,552.9157万元变更为32,549.6957万元。

7、根据公司2018年5月21日召开的2017年年度股东大会审议通过的《关于公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》以及2018年6月26日公告的《北京双杰电气股份有限公司2017年年度分红派息、转增股本实施公告》，公司以现有总股本325,496,957股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），共计分配现金股利19,529,817.42元（含税）；同时公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增260,397,565股。本次转增完成后，公司总股本变更为585,894,522股，变更后的注册资本为人民币58,589.4522万元。

8、根据公司2019年5月31日召开的2018年年度股东大会，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票及调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》。因四名激励对象离职，其持有的已获授未解锁的限制性股票共125,856股由公司回购注销，本次回购注销完成后，公司股本总数由585,894,522股变更至585,768,666股，注册资本由人民币58,589.4522万元变更为人民币58,576.8666万元。

法定代表人：赵志宏；企业注册地：北京市海淀区上地三街9号D座1111。

公司治理结构设有股东大会、董事会、监事会，董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会。



管理层由总经理、副总经理和财务总监等组成。公司设有人力资源部、财务部、信息化管理部、综合管理部、证券部、审计部、生产制造中心、技术研发中心（下辖研发部、实验室、试制车间、工艺工装部）、营销中心（下辖销售部、技术支持部、商务中心）等部门。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：制造输配电及控制设备；普通货运；研发、销售分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统设备；生产分布式发电及控制设备、新能源汽车充放电及智能控制设备、电能质量治理及监控设备、电能计量系统设备（限分支机构经营）；电力供应；合同能源管理；技术服务；技术开发；计算机系统集成；工程勘察设计；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司属于输配电及控制设备制造业，主要产品为智能型中压配电开关设备，包括：环网柜、箱式变电站、柱上开关、高低压成套开关柜、配网自动化监控系统及其它配电自动化产品。公司产品目前主要应用于电力行业，也可广泛适用于铁路、石化、地铁、市政建设、军工、钢铁、煤炭等非电力行业。

## （三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准报出。

合并报表范围：

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司9户、孙公司10户，子公司情况详见本附注八“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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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2019年6月30日的合并及母公司财务状况及2019年1-6月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告期是指2019年1-6月。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，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节“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

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“13、长期股权投资”或本节“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节“13、长期股权投资”中的“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生当期期初的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：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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产。2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

金融负债划分为以下两类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。2) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：①能够消除或显著减少会计错配。②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业

绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

#### 5) 以摊余成本计量的金融负债

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

##### (3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

##### (4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：1) 扣除已偿还的本金。2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### (5) 金融工具的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2) 金融负债终止确认条件：金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

##### (6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额

的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值。②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （8）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1）本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

3）本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### （9）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）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。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司将持有的银行承兑汇票视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对银行承兑票据的固定坏账准备率为0。

本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理

方法一致。

## 12、应收账款

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收账款：

信用风险组合名称	预期信用损失计提方法
关联方组合	自初始确认后为低信用风险
预存类保证金组合	自初始确认后为低信用风险
账龄组合	账龄分析法

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、发出商品、库存商品、委托加工物资、未结算工程等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通



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一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 15、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	4.75%-3.17%
机器设备	年限平均法	5-20	2.00%-5.00%	19.60%-4.75%
运输设备	年限平均法	5	2.00%	19.60%
办公设备	年限平均法	3	2.00%	32.67%
其他设备	年限平均法	3-8	2.00%-5.00%	11.88%-32.67%

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

### (3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价

值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“20、长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 无形资产

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。

### (2) 研究与开发支出

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。

公司内部研发项目支出按项目分明细核算，并区分为研究阶段支出与开发阶段支出，具体划分标准为：按产品研发流程，在研发项目进入样机和模具建造前的全部支出均予以费用化，而样机和模具建造装配、试验阶段及达到预定可使用状态前发生的其他支出予以资本化；如果研发项目最终由于各种原因失败，那么研发费用资本化部分将全部进入损益，冲减当期利润。

### (3) 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本节“20、长期资产减值”。

## 20、长期资产减值

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

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

入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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。

## （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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。

在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，

在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）商品销售收入

商品销售收入的一般原则：

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。

结合本公司各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，收入确认的具体原则如下：

①电缆附件、故障指示器等小件产品：根据销售合同，本公司向购货方发出该类产品并收取价款或者取得收取价款的凭证后确认收入。

②环网柜、箱式变电站、高低压成套开关、变压器等产品：根据销售合同，本公司向购货方发出该类产品后，需要安装调试的，安装调试完成并经客户验收合格后确认收入；不需要安装调试的，经客户验收合格后确认收入。

③电池隔膜产品：根据约定的交货方式已将货物交付给客户，并经客户验收合格，且双方对账一致时，公司确认收入的实现。

### （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，根据实际情况选用下列方法确定：

①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；③已经发生的成本占估计总成本的比例。

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，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）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。



如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

结合本公司光伏安装工程的特点，收入确认的具体原则如下：

家庭式分布式、工期不超过两个月的项目采用最终验收的方式确认收入，其他项目采用完工百分比法确认收入。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 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。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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；对需验收的项目，经验收完成后，在相关资产的剩余使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；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。

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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转上或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

转让库存股,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)	公司于2019年8月29日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见公司于2019年8月30日在巨潮资讯网披露的相关公告。

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

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	567,192,138.89	567,192,138.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,540,690.85	16,540,690.85	
应收账款	1,279,017,442.97	1,279,017,442.97	
应收款项融资			
预付款项	7,948,092.66	7,948,092.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	61,976,402.35	61,976,402.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	496,251,027.66	496,251,027.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	68,351,319.59	68,351,319.59	
流动资产合计	2,497,277,114.97	2,497,277,114.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	5,004,606.83	5,004,606.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	541,280,459.77	541,280,459.77	
在建工程	260,357,024.92	260,357,024.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,163,632.50	197,163,632.50	
开发支出	28,169,135.91	28,169,135.91	
商誉	329,682,593.65	329,682,593.65	
长期待摊费用	9,223,066.71	9,223,066.71	
递延所得税资产	52,624,815.45	52,624,815.45	
其他非流动资产	37,323,478.86	37,323,478.86	
非流动资产合计	1,460,828,814.60	1,460,828,814.60	
资产总计	3,958,105,929.57	3,958,105,929.57	
流动负债：			
短期借款	425,767,408.00	425,767,408.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	173,850,000.00	173,850,000.00	
应付账款	948,685,412.87	948,685,412.87	
预收款项	21,856,888.54	21,856,888.54	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,387,464.31	11,387,464.31	
应交税费	30,059,120.75	30,059,120.75	
其他应付款	87,376,909.00	87,376,909.00	

其中：应付利息	112,207.64	112,207.64	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	219,422,004.39	219,422,004.39	
其他流动负债	1,995,673.41	1,995,673.41	
流动负债合计	1,920,400,881.27	1,920,400,881.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	195,193,600.00	195,193,600.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	39,392,069.08	39,392,069.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	45,060,111.46	45,060,111.46	
递延所得税负债	38,872,212.25	38,872,212.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	318,517,992.79	318,517,992.79	
负债合计	2,238,918,874.06	2,238,918,874.06	
所有者权益：			
股本	585,894,522.00	585,894,522.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	301,956,851.62	301,956,851.62	
减：库存股	29,472,813.77	29,472,813.77	
其他综合收益			
专项储备	635,908.37	635,908.37	
盈余公积	48,385,917.18	48,385,917.18	

一般风险准备			
未分配利润	546,644,377.69	546,644,377.69	
归属于母公司所有者权益合计	1,454,044,763.09	1,454,044,763.09	
少数股东权益	265,142,292.42	265,142,292.42	
所有者权益合计	1,719,187,055.51	1,719,187,055.51	
负债和所有者权益总计	3,958,105,929.57	3,958,105,929.57	

## 调整情况说明

公司本年首次执行新金融工具准则未涉及当年年初财务报表项目调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	355,710,865.74	355,710,865.74	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,343,008.17	14,343,008.17	
应收账款	1,039,944,643.36	1,039,944,643.36	
应收款项融资			
预付款项	1,122,713.07	1,122,713.07	
其他应收款	247,811,213.63	247,811,213.63	
其中：应收利息	4,024,096.77	4,024,096.77	
应收股利			
存货	261,647,352.36	261,647,352.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		330,627.68	
流动资产合计	1,920,579,796.33	1,920,579,796.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	676,610,472.41	676,610,472.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	147,742,698.22	147,742,698.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,126,279.73	46,126,279.73	
开发支出	26,291,544.31	26,291,544.31	
商誉			
长期待摊费用	629,439.11	629,439.11	
递延所得税资产	15,035,358.08	15,035,358.08	
其他非流动资产	1,942,864.28	1,942,864.28	
非流动资产合计	914,378,656.14	914,378,656.14	
资产总计	2,834,958,452.47	2,834,958,452.47	
流动负债：			
短期借款	290,767,408.00	290,767,408.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	162,850,000.00	162,850,000.00	
应付账款	844,878,292.09	844,878,292.09	
预收款项	10,459,340.00	10,459,340.00	
合同负债			
应付职工薪酬	5,791,400.00	5,791,400.00	
应交税费	26,008,492.85	26,008,492.85	
其他应付款	104,829,814.08	104,829,814.08	
其中：应付利息	807,628.73		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	49,000,000.00	49,000,000.00	
其他流动负债			



流动负债合计	1,494,584,747.02	1,494,584,747.02	
非流动负债：			
长期借款	181,000,000.00	181,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,862,068.96	5,862,068.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	186,862,068.96	186,862,068.96	
负债合计	1,681,446,815.98	1,681,446,815.98	
所有者权益：			
股本	585,894,522.00	585,894,522.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	301,956,851.62	301,956,851.62	
减：库存股	29,472,813.77	29,472,813.77	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,385,917.18	48,385,917.18	
未分配利润	246,747,159.46	246,747,159.46	
所有者权益合计	1,153,511,636.49	1,153,511,636.49	
负债和所有者权益总计	2,834,958,452.47	2,834,958,452.47	

## 调整情况说明

公司本年首次执行新金融工具准则未涉及当年年初财务报表项目调整。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、提供应税服务的增值额	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京双杰电气股份有限公司	15%
北京杰远电气有限公司	15%
北京双杰智远电力技术有限公司	15%
无锡市电力变压器有限公司	15%
北京英杰融创工程技术有限公司	15%
天津东皋膜技术有限公司	15%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

本公司于2018年9月10日已重新通过2018年度高新技术企业认定，有效期三年，并换发编号为GR201811002315的高新技术企业证书，继续享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按15%的比例征收。

子公司北京杰远电气有限公司于2018年9月10日已重新通过2018年度高新技术企业认定，有效期三年，并换发编号为GR201811002282的高新技术企业证书，继续享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按15%的比例征收。

子公司北京双杰智远电力技术有限公司于2018年9月10日已重新通过2018年度高新技术企业认定，有效期三年，并换发编号为GR201811001294的高新技术企业证书，继续享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按15%的比例征收。

子公司天津东皋膜技术有限公司于2017年10月10日已重新通过2017年度高新技术企业认定，有效期三年，并换发编号为GR201712000257的高新技术企业证书，继续享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按15%的比例征收。

子公司无锡市电力变压器有限公司于2017年11月17日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号GR201732000524，享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按15%的比例征收。

子公司北京英杰融创工程技术有限公司于2017年12月6日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号为GR201711005159，享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按15%的比例征收。

孙公司南杰新能（广州）安全科技有限公司属于小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

孙公司阜城县晶能光伏发电有限公司从事太阳能发电业务，属于企业所得税法第二十七条第（二）项所称国家重点扶持的公共基础设施项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

孙公司衡水英杰新能源科技有限公司从事太阳能发电业务，属于企业所得税法第二十七条第（二）项所称国家重点扶持的公共基础设施项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

#### （2）增值税

根据财政部、国家税务总局财税字【2011】100号文，为落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的有关精神，并经国家税务总局北京市怀柔区税务局批准，子公司北京双杰智远电力技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,264.16	103,265.95
银行存款	238,042,989.73	500,988,200.68
其他货币资金	85,124,026.79	66,100,672.26
合计	323,257,280.68	567,192,138.89

其他说明

其他货币资金2019年6月30日余额85,124,026.79元为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,646,030.27	
其中：		
委托理财	30,646,030.27	
其中：		
合计	30,646,030.27	

其他说明：

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,889,056.96	11,689,682.68

商业承兑票据	5,068,523.36	4,851,008.17
合计	66,957,580.32	16,540,690.85

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	67,224,344.71	100.00%	266,764.39	5.00%	66,957,580.32	16,796,007.07	100.00%	255,316.22	5.00%	16,540,690.85
其中：										
银行承兑汇票	61,889,056.96	92.06%			61,889,056.96	11,689,682.68	69.60%			11,689,682.68
商业承兑汇票	5,335,287.75	7.94%	266,764.39	5.00%	5,068,523.36	5,106,324.39	30.40%	255,316.22	5.00%	4,851,008.17
合计	67,224,344.71	100.00%	266,764.39	5.00%	66,957,580.32	16,796,007.07	100.00%	255,316.22	5.00%	16,540,690.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 11,448.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	5,335,287.75	266,764.39	5.00%
合计	5,335,287.75	266,764.39	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	255,316.22	11,448.17			266,764.39
合计	255,316.22	11,448.17			266,764.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,005,666.99
合计	17,005,666.99

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	274,101,773.20	
商业承兑票据	4,106,440.90	
合计	278,208,214.10	

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,831,942.71	0.14%	1,831,942.71	100.00%	0.00	1,831,942.71	0.13%	1,831,942.71	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,292,190.00	99.86%	101,177.00	7.83%	1,191,013.00	1,393,113.00	99.87%	114,095.50	8.19%	1,279,017.50

备的应收账款	5,644.70		212.90		,431.80	,020.12		77.15		42.97
其中:										
账龄组合	1,292,19 5,644.70	99.86%	101,177, 212.90	7.83%	1,191,018 ,431.80	1,393,113 ,020.12	99.87%	114,095,5 77.15	8.19%	1,279,017,4 42.97
合计	1,294,02 7,587.41	100.00%	103,009, 155.61	7.96%	1,191,018 ,431.80	1,394,944 ,962.83	100.00%	115,927,5 19.86	8.31%	1,279,017,4 42.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临安市青鸿达金属制品有限公司	9,750.00	9,750.00	100.00%	已由无锡变压器原股东按收购协议约定在 2018 年以现金补足
青海创新矿业开发有限公司	18,900.00	18,900.00	100.00%	已由无锡变压器原股东按收购协议约定在 2018 年以现金补足
青海火电工程有限公司	104,000.00	104,000.00	100.00%	已由无锡变压器原股东按收购协议约定在 2018 年以现金补足
瑞能工程有限公司	972,000.18	972,000.18	100.00%	已由无锡变压器原股东按收购协议约定在 2018 年以现金补足
中冶京诚工程技术有限公司	162,000.00	162,000.00	100.00%	已由无锡变压器原股东按收购协议约定在 2018 年以现金补足
宁波金橙新能源有限公司	565,292.53	565,292.53	100.00%	已申请强制执行, 暂无可执行财产
合计	1,831,942.71	1,831,942.71	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -12,078,173.25

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,082,369,610.38	54,118,480.52	5.00%
1 至 2 年	119,152,356.77	11,915,235.68	10.00%
2 至 3 年	40,438,182.18	8,087,636.44	20.00%
3 至 4 年	28,426,769.94	8,528,030.98	30.00%
4 至 5 年	6,561,792.30	3,280,896.15	50.00%

5 年以上	15,246,933.13	15,246,933.13	100.00%
合计	1,292,195,644.70	101,177,212.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,082,369,610.38
1 年以内	1,082,369,610.38
1 至 2 年	119,152,356.77
2 至 3 年	40,438,182.18
3 年以上	50,235,495.37
3 至 4 年	28,426,769.94
4 至 5 年	6,561,792.30
5 年以上	15,246,933.13
合计	1,292,195,644.70

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项认定	1,831,942.71				1,831,942.71
账龄组合	114,095,577.15	-11,417,174.88	660,998.37	840,191.00	101,177,212.90
合计	115,927,519.86	-11,417,174.88	660,998.37	840,191.00	103,009,155.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
长期无法收回的应收款	840,191.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
内蒙古汉马硅业有限公司	货款	617,000.00	公司全力追讨确认无法收回		否
湖北三环发展股份有限公司	货款	102,691.00	公司全力追讨确认无法收回		否
合计	--	719,691.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	与本公司关系	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	114,139,994.69	8.82%	5,706,999.73
第二名	非关联方	42,143,193.58	3.26%	2,107,159.68
第三名	非关联方	31,786,107.40	2.46%	1,589,305.37
第四名	非关联方	31,353,928.50	2.42%	1,567,696.43
第五名	非关联方	27,868,600.50	2.15%	1,393,430.03
合计		247,291,824.67	19.11%	12,364,591.24

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	17,343,623.80	95.06%	6,717,129.55	84.51%
1至2年	773,395.84	4.24%	1,064,786.70	13.40%
2至3年	77,489.62	0.42%	77,489.62	0.97%
3年以上	50,413.23	0.28%	88,686.79	1.12%



合计	18,244,922.49	--	7,948,092.66	--
----	---------------	----	--------------	----

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,268,640.25	37.56%	363,432.01
第二名	2,119,831.38	10.96%	105,991.57
第三名	1,155,909.00	5.97%	57,795.45
第四名	925,736.84	4.78%	46,286.84
第五名	700,000.00	3.62%	35,000.00
合计	12,170,117.47	62.90%	608,505.87

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	100,037,548.17	61,976,402.35
合计	100,037,548.17	61,976,402.35

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	55,442,222.65	34,456,660.55
备用金、押金	29,904,790.97	18,176,643.14
单位往来	23,597,740.99	17,625,254.51
职员社保费	883,330.94	823,816.22
代扣代缴款项	29,695.73	28,014.31
其他		204,083.19
合计	109,857,781.28	71,314,471.92

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,486,874.38	5,851,195.19		9,338,069.57
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	628,772.44			628,772.44
本期转回		146,608.90		146,608.90
2019 年 6 月 30 日余额	4,115,646.82	5,704,586.29		9,820,233.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	89,039,324.45
1 年以内	89,039,324.45
1 至 2 年	4,845,142.95
2 至 3 年	8,639,609.41
3 年以上	7,333,704.47
3 至 4 年	1,028,696.36
4 至 5 年	1,416,471.56
5 年以上	4,888,536.55
合计	109,857,781.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按预期信用损失计提坏账准备	9,338,069.57	628,772.44	146,608.90	9,820,233.11
合计	9,338,069.57	628,772.44	146,608.90	9,820,233.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	9.10%	
第二名	保证金	9,540,000.00	2 年以内	8.68%	
第三名	保证金	4,000,000.00	2-3 年	3.64%	
第四名	保证金	4,000,000.00	1 年以内	3.64%	
第五名	单位往来	3,762,228.83	5 年以上	3.42%	3,762,228.83
合计	--	31,302,228.83	--	28.49%	3,762,228.83

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,008,105.06	3,778,295.32	96,229,809.74	98,398,527.26	3,778,295.32	94,620,231.94
在产品	93,592,994.78		93,592,994.78	98,237,839.87		98,237,839.87
库存商品	110,731,569.45	19,269,017.26	91,462,552.19	111,024,109.99	19,269,017.26	91,755,092.73
周转材料	2,946,714.25		2,946,714.25	2,944,734.26		2,944,734.26
建造合同形成的已完工未结算资产	16,976,768.39		16,976,768.39	24,721,292.47		24,721,292.47
自制半成品	93,508,785.51	27,735,575.72	65,773,209.79	87,665,758.29	27,735,575.72	59,930,182.57
发出商品	113,650,140.63		113,650,140.63	114,569,394.83		114,569,394.83
委托加工物资	9,208,009.15		9,208,009.15	9,472,258.99		9,472,258.99
合计	540,623,087.22	50,782,888.30	489,840,198.92	547,033,915.96	50,782,888.30	496,251,027.66

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,778,295.32					3,778,295.32
库存商品	19,269,017.26					19,269,017.26
自制半成品	27,735,575.72					27,735,575.72
合计	50,782,888.30					50,782,888.30

## (3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	33,869,796.87
已办理结算的金额	16,893,028.48
建造合同形成的已完工未结算资产	16,976,768.39

其他说明：

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	62,208,344.98	58,831,817.64
待认证进项税	1,734,697.16	1,642,868.74
待摊费用	1,732,383.92	310,541.66
预缴所得税	430,664.82	2,564,614.74
购买理财		5,000,000.00
其他		1,476.81
合计	66,106,090.88	68,351,319.59

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州固丰电力科技有限公司	913,587.72			-35,700.51						877,887.21	
株洲市国投双杰智慧能源有限公司	4,091,019.11			-203,838.94						3,887,180.17	
小计	5,004,606.83			-239,539.45						4,765,067.38	
合计	5,004,606.83			-239,539.45						4,765,067.38	

其他说明

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	517,145,119.46	541,280,459.77
合计	517,145,119.46	541,280,459.77

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	249,567,989.44	409,515,421.08	12,373,698.11	15,224,153.70	17,229,142.38	703,910,404.71
2.本期增加金额		2,281,035.70	409,045.01	300,623.28	818,073.55	3,808,777.54
(1) 购置		2,281,035.70	409,045.01	300,623.28	818,073.55	3,808,777.54
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额			85,300.00			85,300.00
(1) 处置或报废			85,300.00			85,300.00
4.期末余额	249,567,989.44	411,796,456.78	12,697,443.12	15,524,776.98	18,047,215.93	707,633,882.25
二、累计折旧						
1.期初余额	35,695,394.04	101,765,105.86	5,161,658.79	10,010,143.40	9,997,642.85	162,629,944.94
2.本期增加金额	5,357,986.38	18,928,353.48	879,859.03	1,481,060.15	1,296,858.81	27,944,117.85
(1) 计提	5,357,986.38	18,928,353.48	879,859.03	1,481,060.15	1,296,858.81	27,944,117.85
3.本期减少金额			85,300.00			85,300.00
(1) 处置或报废			85,300.00			85,300.00
4.期末余额	41,053,380.42	120,693,459.34	5,956,217.82	11,491,203.55	11,294,501.66	190,488,762.79
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	208,514,609.02	291,102,997.44	6,741,225.30	4,033,573.43	6,752,714.27	517,145,119.46
2.期初账面价值	213,872,595.40	307,750,315.22	7,212,039.32	5,214,010.30	7,231,499.53	541,280,459.77

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	58,580,580.00	36,789,515.60		21,791,064.40	
其他	392,600.00	240,722.60		151,877.40	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	142,424,311.19	14,799,898.67		127,624,412.52

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期测试中心办公楼	14,947,845.32	正在办理中

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	275,202,698.20	260,357,024.92
合计	275,202,698.20	260,357,024.92

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东皋膜二期厂房及办公楼建设项目	6,512,696.36		6,512,696.36	6,512,696.36		6,512,696.36
锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目二期工程	268,690,001.84		268,690,001.84	253,844,328.56		253,844,328.56
合计	275,202,698.20		275,202,698.20	260,357,024.92		260,357,024.92

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目二期工程		253,844,328.56	14,845,673.28			268,690,001.84		设备调试阶段	4,502,335.67	-4,284,253.65		其他
合计		253,844,328.56	14,845,673.28			268,690,001.84	--	--	4,502,335.67	-4,284,253.65		--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	72,509,513.94	132,215,403.44	439,313.95	7,937,962.35	11,038,101.18	224,140,294.86
2.本期增加金额				348,324.59		348,324.59
(1) 购置				348,324.59		348,324.59
(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	72,509,513.94	132,215,403.44	439,313.95	8,286,286.94	11,038,101.18	224,488,619.45
二、累计摊销						
1.期初余额	7,526,725.76	10,545,252.69	322,163.60	5,094,962.34	3,487,557.97	26,976,662.36
2.本期增加金额	631,248.00	5,174,081.40	21,965.70	631,945.39	927,098.98	7,386,339.47
(1) 计提	631,248.00	5,174,081.40	21,965.70	631,945.39	927,098.98	7,386,339.47



3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,157,973.76	15,719,334.09	344,129.30	5,726,907.73	4,414,656.95	34,363,001.83
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	64,351,540.18	116,496,069.35	95,184.65	2,559,379.21	6,623,444.23	190,125,617.62
2.期初账面价值	64,982,788.18	121,670,150.75	117,150.35	2,843,000.01	7,550,543.21	197,163,632.50

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 49.44%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目一	6,212,206.33	343,365.55						6,555,571.88
项目二	8,513,355.93	218,532.92						8,731,888.85
项目三	3,708,969.96	1,776.14						3,710,746.10
项目四	5,281,839.85	772,077.81						6,053,917.66
项目五	1,594,212.93	238,659.13						1,832,872.06
项目六	118,621.88	565,955.72						684,577.60
项目七	862,337.43	476,603.96						1,338,941.39
项目八	1,877,591.60	1,042,238.70						2,919,830.30
合计	28,169,135.91	3,659,209.93						31,828,345.84

其他说明

项目一：于2017年9月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截止期末本项目已完成设备上线调试，目前正在优化；

项目二：于2018年6月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目工艺、检验、图纸等文件已编制完成，目前正在进行试制总结及陪产；

项目三：于2018年6月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目已经申请国内发明专利，完成环保气体上隔离断路器柜、负荷开关柜、母联柜及计量柜等几种柜型的样机装配，目前正在完善工艺安装文件；

项目四：于2018年6月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目完成环保气体上隔离断路器柜全套型式试验验证，目前正在准备小批量试制评审；

项目五：于2018年11月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目完成永磁环保断路器柜、永磁环保负荷开关柜的样机试制，目前正在进行优化设计及调试；

项目六：于2018年11月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目完成母联柜，计量柜，PT柜，熔断器柜的样机装配，目前调试机械特性参数及耐压测试；

项目七：于2018年12月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目完成真空开关柜的样机装配，目前正在进行机械寿命及联锁部分的摸底试验；

项目八：于2018年11月开始资本化，资本化依据为项目进入样机试生产阶段，截至期末本项目样机试制已完成。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津东皋膜技术有限公司	312,332,167.69					312,332,167.69
无锡市电力变压器有限公司	30,489,471.50					30,489,471.50
北京英杰融创工程技术有限公司	529,019.17					529,019.17
阜城县晶能光伏发电有限公司	642,453.73					642,453.73
合计	343,993,112.09					343,993,112.09

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津东皋膜技术有限公司	14,310,518.44					14,310,518.44
合计	14,310,518.44					14,310,518.44

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将每个被收购的子公司视为一个资产组进行减值测试，资产组组合范围不包括与商誉无关的不应纳入资产组的单独资产及负债，各资产组或资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

①公司于2018年末聘请了北京卓信大华资产评估有限公司对天津东皋膜技术有限公司涉及的商誉相关资产组进行评估，并出具了卓信大华评报字（2019）第8423号资产评估报告。由于天津东皋膜技术有限公司属于初创型新能源高科技企业，生产线尚处于调试阶段，收入不能反映企业的正常经营情况，因此采用交易案例法使用资产比率类价值比率进行评估。可收回金额采用公允价值减去处置费用后的净额确定。按照商誉相关资产组在评估基准日可收回价值为135,400.00万元，公司于2018

年末按照持股比例计提商誉减值准备14,310,518.44元。

②公司对与无锡市电力变压器有限公司相关商誉的可收回金额按照相关资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期预计资产组未来现金流量。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定关键数据（包括产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用等）。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	7,183,281.18		1,263,848.84	7,135.92	5,912,296.42
办公楼装修	2,039,785.53		315,929.58	46,310.66	1,677,545.29
合计	9,223,066.71		1,579,778.42	53,446.58	7,589,841.71

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,065,359.71	26,335,014.27	178,391,409.63	28,075,397.55
内部交易未实现利润	12,992,263.92	6,096,848.25	22,931,773.89	4,772,216.30
可抵扣亏损	148,529,856.42	24,628,523.71	107,030,262.73	17,849,420.92
应付职工薪酬	710,623.14	106,593.47	442,204.53	66,330.68
计入递延收益的政府补助	4,961,666.67	744,250.00	4,961,666.67	744,250.00
股权激励	4,256,000.00	638,400.00	7,448,000.00	1,117,200.00
合计	337,515,769.86	58,549,629.70	321,205,317.45	52,624,815.45

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	122,246,847.15	18,337,027.08	128,210,805.33	19,231,620.80
多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的股权重新计量的公允价值与其账面价值的差额	130,937,276.33	19,640,591.45	130,937,276.33	19,640,591.45
公允价值变动收益	116,966.37	17,544.96		
合计	253,301,089.85	37,995,163.49	259,148,081.66	38,872,212.25

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,549,629.70		52,624,815.45
递延所得税负债		37,995,163.49		38,872,212.25

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	18,998,437.28	18,998,437.28
合计	18,998,437.28	18,998,437.28

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	369,506.58	369,506.58	
2024 年	2,855,917.20	2,855,917.20	
2025 年	4,295,825.86	4,295,825.86	
2026 年	11,477,187.64	11,477,187.64	
合计	18,998,437.28	18,998,437.28	--

其他说明：

**17、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付长期资产采购款	23,617,724.91	25,427,747.84
留抵进项税额	11,895,731.02	11,895,731.02
合计	35,513,455.93	37,323,478.86

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	190,744,000.00	335,000,000.00
信用借款		60,767,408.00
合计	250,744,000.00	425,767,408.00

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	374,575,476.43	173,850,000.00
合计	374,575,476.43	173,850,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	721,233,872.52	895,782,779.01
1 至 2 年	58,683,372.65	42,930,621.71
2 至 3 年	4,079,584.01	4,528,916.21
3 年以上	5,359,503.23	5,443,095.94
合计	789,356,332.41	948,685,412.87

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	6,153,997.04	商业信用
项目二	4,799,335.08	工程尾款
项目三	3,003,677.07	商业信用
项目四	2,778,592.76	商业信用
项目五	2,310,089.75	商业信用
项目六	1,625,863.24	商业信用
项目七	1,609,054.05	商业信用
项目八	1,552,980.23	商业信用
项目九	1,380,281.11	商业信用
合计	25,213,870.33	--

其他说明：

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,366,573.43	16,039,715.30
1 至 2 年	4,606,438.25	1,108,231.95
2 至 3 年	4,879,532.47	2,978,660.96
3 年以上	1,538,851.00	1,730,280.33
合计	24,391,395.15	21,856,888.54

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市比克动力电池有限公司	2,802,161.07	预收产品销售款
亚太能源科技服务有限公司	1,538,851.00	项目尚未完成
合计	4,341,012.07	--

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,926,282.67	85,412,232.51	84,668,737.75	11,669,777.43
二、离职后福利-设定提存计划	456,945.90	9,606,072.26	9,547,169.46	515,848.70
三、辞退福利	4,235.74	1,254,500.15	1,112,432.79	146,303.10
合计	11,387,464.31	96,272,804.92	95,328,340.00	12,331,929.23

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,710,456.28	69,296,590.22	68,804,695.63	11,202,350.87
2、职工福利费		4,508,600.71	4,400,997.22	107,603.49
3、社会保险费	271,418.08	5,932,938.15	5,885,803.33	318,552.90
其中：医疗保险费	236,694.21	5,067,658.16	5,032,845.79	271,506.58
工伤保险费	13,256.01	290,084.68	284,692.81	18,647.88
生育保险费	18,986.78	388,138.09	383,927.65	23,197.22
补充医疗保险	2,481.08	187,057.22	184,337.08	5,201.22
4、住房公积金	-504,634.00	4,328,757.00	4,237,808.00	-413,685.00
5、工会经费和职工教育经费	449,042.31	1,345,346.43	1,339,433.57	454,955.17
合计	10,926,282.67	85,412,232.51	84,668,737.75	11,669,777.43

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	438,812.93	9,245,039.36	9,188,835.91	495,016.38
2、失业保险费	18,132.97	361,032.90	358,333.55	20,832.32
合计	456,945.90	9,606,072.26	9,547,169.46	515,848.70

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,382,733.88	21,463,016.59
企业所得税	9,163,496.54	5,795,267.00
个人所得税	116,987.41	148,302.49
城市维护建设税	622,587.82	1,466,878.93
教育费附加	278,348.82	630,192.07
地方教育费附加	185,442.20	420,004.36
房产税	59,807.31	59,807.31
土地使用税	44,782.59	44,782.59
印花税	39,382.97	30,869.41
水利建设基金	15,453.96	
合计	19,909,023.50	30,059,120.75

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	82,722.23	112,207.64
应付股利	14,644,216.65	
其他应付款	76,293,825.07	87,264,701.36
合计	91,020,763.95	87,376,909.00

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	82,722.23	112,207.64
合计	82,722.23	112,207.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元



项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,644,216.65	
合计	14,644,216.65	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励款	28,719,819.31	29,472,813.77
工程款（质保金）	483,953.12	4,363.02
待付运费、差旅等费用	17,621,019.84	13,631,281.93
往来款	10,028,588.34	16,749,101.06
借款	18,591,065.30	27,092,886.93
其他	849,379.16	314,254.65
合计	76,293,825.07	87,264,701.36

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王佳美	17,036,349.30	借款
合计	17,036,349.30	--

其他说明

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款	96,158,464.28	169,422,004.39
合计	153,158,464.28	219,422,004.39

其他说明：

## 26、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,987,378.78	1,995,673.41
合计	1,987,378.78	1,995,673.41

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	115,000,000.00	134,000,000.00
抵押借款	51,193,600.00	61,193,600.00
合计	166,193,600.00	195,193,600.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,534,734.70	39,392,069.08
合计	37,534,734.70	39,392,069.08

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁长期应付款	37,534,734.70	39,392,069.08

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	45,060,111.46		224,396.58	44,835,714.88	
合计	45,060,111.46		224,396.58	44,835,714.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心创新能力提升项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2015 海淀重大科技成果产业化专项资金	4,862,068.96			206,896.56			4,655,172.40	与收益相关
储能型锂离子电池用高可靠隔膜研发及产业化项目	4,961,666.67						4,961,666.67	与收益相关
新能源汽车用电池隔膜产业化项目	34,067,209.16						34,067,209.16	与收益相关
中小企业发展专项资金	169,166.67			17,500.02			151,666.65	与收益相关

其他说明：

注1：公司承担企业技术中心创新能力提升项目，获得北京市经济和信息化委员会资金补贴100.00万元，截至2019年6月30日，该项目尚未验收。

注2：根据《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》、《中关村科技园区海淀园管理委员会重大产业专项管理细则》等制度的规定，中关村科技园区海淀园管理委员会于2015年12月22日向本公司的“新材料覆屏蔽层固体绝缘智能配电装备产业化暨57快线建设项目”拨付扶助资金500万元，该项目执行期为2015年10月至2017年12月，项目拟建设两条智能型中压配电装备全自动化、数字化制造生产线（暨57快线），产业化项目计划于2016年10月以后陆续实现批量生产，形成年产3万回路新材料型覆屏蔽层固体绝缘智能配电装备及配电自动化终端。支持资金专项用于工装仪器设备购置。该项目2018年8月份完成验收，按照57快线剩余使用期限145个月进行摊销计入当期损益。

注3、依据《财政部关于批复2014年工业转型升级资金（电子信息产业发展基金）使用计划等有关事项的通知》，公司于2014年9月收到财政部电子产业发展基金拨款500.00万元，截至2019年6月30日，该项目尚未验收。

注4、按照《国家发展改革委、工业和信息化部下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）2015年中央预算内部投资计划的通知》，公司于2016年6月收到产业振兴和技术改造第二批政府补助款3,420.00万元，截至2019年6月30日，该项目尚未验收。

注5、控股子公司北京双杰智远电力技术有限公司与北京高新技术创业服务中心合作《风光储一体化智能微电网能量转换控制系统》专项课题，2017年获得课题经费17.5万元，实行专款专用，2018年10月专款购入设备并达到可使用状态，按设备年限进行摊销。

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	585,894,522.00				-125,856.00	-125,856.00	585,768,666.00

其他说明：

注：本公司本期完成了对四名离职员工限制性股票回购义务，相应减少股本125,856股。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	294,508,851.62		476,276.86	294,032,574.76
其他资本公积	7,448,000.00	15,646,568.77		23,094,568.77
合计	301,956,851.62	15,646,568.77	476,276.86	317,127,143.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：公司于本期完成了四名离职员工限制性股票回购义务，相应减少资本公积-股本溢价476,276.86元。

注2：本期增加的资本公积是由于天津东皋膜未完成业绩承诺，根据相关协议及公司2017年度股东大会决议，东鼎宝润将持有的天津东皋膜股权212.6161万股无偿转让给公司，公司因此取得少数股东拥有的部分天津东皋膜股权。在合并财务报表中，公司受让少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有天津东皋膜自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整资本公积。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	29,472,813.77		752,994.46	28,719,819.31
合计	29,472,813.77		752,994.46	28,719,819.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：报告期内，4名激励对象因个人原因离职，不再符合激励对象条件，公司对其已获授尚未解锁的限制性股票回购注销。本次回购的价格为4.7843元/股，回购数量为125,856股，减少库存股金额125,856\*4.7843=602,132.86元，同时减少股本125,856.00元，减少资本公积476,276.86元。

注2：2018年年度股东大会审议通过了2018年度分红派息方案，以扣除回购注销的限制性股票后的总股本585,768,666股为基数，向全体股东每10股派0.25元（含税），相应减少限制性股票回购义务对应库存股150,861.60元。

### 33、专项储备

单位：元

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

安全生产费	635,908.37	30,009.41	285,388.71	380,529.07
合计	635,908.37	30,009.41	285,388.71	380,529.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额为根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，按设备安装总包工程当期确认收入计提的安全生产费，减少额系购买现场作业人员安全防护用品支出。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,385,917.18			48,385,917.18
合计	48,385,917.18			48,385,917.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	546,644,377.69	384,443,457.79
调整后期初未分配利润	546,644,377.69	384,443,457.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,041,353.30	188,695,825.75
减：提取法定盈余公积		6,965,088.43
应付普通股股利	14,644,216.65	19,529,817.42
期末未分配利润	576,041,514.34	546,644,377.69

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	805,393,989.13	597,116,406.77	785,749,661.34	561,717,580.97
其他业务	1,749,930.09	1,413,065.71	1,400,255.73	188,883.08
合计	807,143,919.22	598,529,472.48	787,149,917.07	561,906,464.05

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		0.00
城市维护建设税	2,432,929.55	866,081.95
教育费附加	1,115,636.86	464,311.99
房产税	1,206,735.90	1,206,197.63
土地使用税	184,972.22	195,865.61
车船使用税	10,386.04	3,374.13
印花税	558,905.66	1,066,683.91
地方教育附加	743,757.91	309,541.35
水利基金	75,415.79	
合计	6,328,739.93	4,112,056.57

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	16,361,255.73	15,784,694.14
办公、会议费	11,141,432.33	11,245,724.52
差旅费	5,769,105.06	5,816,679.11
业务招待费	6,086,758.84	7,127,246.97
中标服务费	2,229,233.41	3,367,284.15
运保费	14,450,664.36	17,199,077.23
安装调试费	537,044.17	1,317,920.32
材料费	2,573,616.52	8,012,798.78
检测费	228,652.80	588.68
代理服务费	11,897,524.35	5,764,838.25
其他	603,218.94	606,980.97
合计	71,878,506.51	76,243,833.12

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	21,052,261.59	19,264,810.89
办公费	9,765,822.16	11,683,422.70
折旧及摊销	19,799,460.37	12,683,714.91
股份支付		1,330,000.00
其他	2,875,837.89	3,101,258.18
合计	53,493,382.01	48,063,206.68

其他说明：

#### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,245,449.08	12,223,861.00
折旧及摊销	3,450,446.72	2,141,802.38
办公费	2,327,427.63	1,357,222.07
差旅费	252,004.27	311,287.34
检测及调试费	4,019,580.32	6,864,945.79
材料费	8,900,428.50	8,694,871.29
咨询费	1,405,302.23	
其他	134,465.10	345,221.67
合计	34,735,103.85	31,939,211.54

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,562,097.00	16,235,066.21
减：利息收入	2,326,421.28	2,014,193.53
汇兑损失	181,889.61	
减：汇兑收益	315,602.26	141,034.08
手续费支出	538,680.54	848,621.31
其他	-286,200.00	
合计	16,354,443.61	14,928,459.91

其他说明：

## 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京商务委员会国际市场开拓费用补贴	274,255.00	206,136.00
首都知识产权服务业协会专利补助		40,000.00
北京市怀柔区国家税务局增值税软件退税	777,145.24	3,160,101.62
北京市科学技术委员会科技发展计划专项补助	17,500.02	400,000.00
无锡市惠山区财政支付中心专项补助	20,000.00	16,000.00
财政部电子产业发展基金产业升级专项补助		191,666.65
财政部电子产业发展基金产业振兴和技术改造第二批政府补助款		663,954.20
中关村企业促进会专利资助		18,400.00
北京市怀柔区科学技术委员会专利资助		3,000.00
怀柔财政局财政返还款	670,378.00	
2015 海淀重大科技成果产业化专项资金	206,896.56	
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所奖励	15,000.00	
北京中关村海外科技园有限责任有限公司境外展会补贴	215,632.50	
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	45,000.00	
无锡市惠山区工信局补助	320,000.00	
无锡市洛社镇人民政府财政所补助	60,000.00	
加计抵减进项税额	1,586.25	
国家知识产权专利局北京代办处专利资助金	25,750.00	
光伏发电奖励	84,222.00	
合计	2,733,365.57	4,699,258.47

## 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-239,539.45	-1,099,532.78
处置长期股权投资产生的投资收益		65,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	471,361.69	
取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得		111,296,684.88
委托理财收益		726,177.45
合计	231,822.24	110,988,329.55

其他说明：



**44、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	116,966.37	
合计	116,966.37	

其他说明：

**45、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-482,163.54	
应收账款坏账损失	12,078,173.25	
应收票据坏账损失	-11,448.17	
预付账款坏账损失	-526,905.98	
合计	11,057,655.56	

其他说明：

**46、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,354,768.13
合计		-4,354,768.13

其他说明：

**47、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	31,223.64	25,391.59

**48、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	405,660.00	1,418,490.00	405,660.00
盘盈利得	0.30		0.30
其他	256,025.23	131,134.80	256,025.23
合计	661,685.53	1,549,624.80	661,685.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
并购补贴款	中关村股权投资服务集团有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	398,660.00		与收益相关
中关村科技园管理委员会并购补贴	中关村科技园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是		473,000.00	与收益相关
怀柔财政局财政返还款	北京市怀柔区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		944,290.00	与收益相关
党建经费	中关村科技园区海淀区管理委员会工委	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	7,000.00	1,200.00	与收益相关
合计						405,660.00	1,418,490.00	

其他说明：

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	50,000.00	5,000.00
其他	501,012.15	19,027.52	501,012.15
合计	506,012.15	69,027.52	506,012.15

其他说明：

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,228,171.94	13,890,379.99
递延所得税费用	-7,224,797.68	-7,804,198.55
合计	12,003,374.26	6,086,181.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	40,150,977.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,037,744.40
子公司适用不同税率的影响	1,333,075.71
调整以前期间所得税的影响	634,596.09
可抵扣亏损	-2,041.94
所得税费用	12,003,374.26

其他说明

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投标保证金	38,374,788.64	45,810,648.97

备用金	1,844,029.97	1,654,854.96
利息收入	2,357,203.58	1,949,372.86
专项补贴、补助款	8,814,697.50	2,117,026.00
往来款项	372,786.96	369,794.87
其他	870,122.76	348,808.51
合计	52,633,629.41	52,250,506.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	63,997,173.83	49,169,046.62
备用金	5,673,364.90	8,091,781.22
往来款	32,426,325.10	46,091,969.33
费用类	66,591,296.95	70,436,048.18
合计	168,688,160.78	173,788,845.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财资金及收益	402,199,643.38	678,504,628.12
退回的土地购置款		
其他		1,073.94
合计	402,199,643.38	678,505,702.06

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出理财资金	398,900,000.00	682,740,000.00
合计	398,900,000.00	682,740,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	85,090,148.01	64,004,790.11
还款	6,000,000.00	
回购限制性股票	602,132.86	
合计	91,692,280.87	64,004,790.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**52、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,147,603.33	156,709,312.52
加：资产减值准备	-11,057,655.56	4,354,768.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,780,769.01	23,355,283.90
无形资产摊销	7,286,877.98	5,738,988.15
长期待摊费用摊销	1,579,778.42	1,350,799.03
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）	-31,223.64	-25,391.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-116,966.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,562,097.00	16,094,032.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,822.24	-110,988,329.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,924,814.25	-7,198,906.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-877,048.76	-777,166.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,410,828.74	-297,186,976.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	122,600,368.41	424,776,944.24

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,898,392.64	-301,371,679.31
其他	499,711.62	
经营活动产生的现金流量净额	123,730,111.05	-85,168,321.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	238,133,253.89	325,339,122.18
减：现金的期初余额	465,591,432.42	412,877,177.25
现金及现金等价物净增加额	-227,458,178.53	-87,538,055.07

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	238,133,253.89	465,591,432.42
其中：库存现金	90,264.16	103,265.95
可随时用于支付的银行存款	238,042,989.73	465,488,166.47
三、期末现金及现金等价物余额	238,133,253.89	465,591,432.42

其他说明：

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	85,124,026.79	履约保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	17,005,666.99	质押融资
固定资产	251,585,020.77	抵押融资
无形资产	118,459,789.53	抵押融资
在建工程	150,181,353.01	抵押融资
长期股权投资	428,741,599.49	股权质押贷款
应收账款	30,000,000.00	应收账款债权保理
合计	1,081,097,456.58	--

其他说明：

详见本报告第四节“资产、负债状况分析”中“截至报告期末的资产权利受限情况”相关内容。

## 54、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,687,435.19	6.87470000	11,600,610.70
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	556,846.17	6.87470000	3,828,150.34
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

## 55、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京商务委员会国际市场开拓费用补贴	274,255.00	其他收益	274,255.00
北京市怀柔区国家税务局增值税软件退税	777,145.24	其他收益	777,145.24
北京市科学技术委员会科技发展计划专项补助	17,500.02	其他收益	17,500.02
无锡市惠山区财政支付中心专项补助	20,000.00	其他收益	20,000.00

怀柔财政局财政返还款	670,378.00	其他收益	670,378.00
2015 海淀重大科技成果产业化专项资金	206,896.56	其他收益	206,896.56
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
北京中关村海外科技园有限责任有限公司境外展会补贴	215,632.50	其他收益	215,632.50
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
无锡市惠山区工信局补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
无锡市洛社镇人民政府财政所补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
加计抵减进项税额	1,586.25	其他收益	1,586.25
国家知识产权专利局北京代办处	25,750.00	其他收益	25,750.00
并购补贴款	398,660.00	营业外收入	398,660.00
国网北京市电力公司光伏奖励	84,222.00	其他收益	84,222.00
中关村科技园区海淀区管理委员会工委党建经费	7,000.00	营业外收入	7,000.00
印花退税	2,250.00	营业外收入	2,250.00
融资租赁补贴	6,678,800.00	在建工程、财务费用	654,924.52
合计	9,820,075.57		3,796,200.09

## 56、其他

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京杰远电气有限公司	北京市	北京市怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街 5 号 1 幢	研发、生产输配电设备	100.00%		投资设立
北京双杰智远电力技术有限公司	北京市	北京市怀柔区雁栖经济开发区乐园南一街 5 号 2 幢 5 层南侧	研发、生产输配电设备	100.00%		投资设立
北京英杰融创工程技术有限公司	北京市	北京市海淀区上地三街 9 号 B 座 902	光伏工程技术咨询；专业承包	70.00%		收购
无锡市电力变压器有限公司	无锡市	无锡市惠山区洛社镇杨市藕杨路 8 号	研发、生产变压器	70.00%		收购
云南益通美尔科技股份有限公司	昆明市	云南省昆明市高新技术开发区高新科技广场 10 楼办	防雷工程、电力工程的施工及技术服务、电力	100.00%		收购



		公室	设备的销售			
北杰新能有限公司	北京市	北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 10 层 D1107	从事电力销售及增值服务、配电设施投资及运营	100.00%		投资设立
南杰新能有限公司	广州市	广州市天河区马场路 16 号之一 908 房	从事电力销售及增值服务、配电设施投资及运营	100.00%		投资设立
天津东皋膜技术有限公司	天津市	天津市宝坻区经济开发区九园工业 2 号路 6 号园	微孔膜技术开发、咨询、服务；锂电池膜、电池配件、电焊机械制造、销售	52.51%		增资、收购、接受补偿
双杰电气合肥有限公司	合肥市长丰县	长丰县下塘镇纬四路 2 号小微企业创业基地	技术开发及生产制造	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡市电力变压器有限公司	30.00%	2,133,194.60		38,116,087.80
北京英杰融创信息技术有限公司	30.00%	-1,075,402.94		632,307.22
天津东皋膜技术有限公司	47.49%	-16,800,395.70		189,031,799.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡市电力变压器有限公司	386,422,142.75	56,785,283.37	443,207,426.12	312,586,371.69	3,361,758.94	315,948,130.63	374,746,301.30	59,045,350.26	433,791,651.56	310,281,245.81	3,567,428.40	313,848,674.21
北京英杰融创工程技术有限公司	66,435,661.20	43,298,954.85	109,734,616.05	92,830,144.79	14,193,600.00	107,023,744.79	70,139,778.93	43,519,224.93	113,659,003.86	92,805,028.57	14,193,600.00	106,998,628.57
天津东皋膜技术有限公司	184,044,282.02	735,867,108.39	919,911,390.41	411,095,003.49	91,538,878.67	502,633,882.16	186,841,071.52	737,446,418.17	924,287,489.69	378,204,874.23	94,085,137.31	472,290,011.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡市电力变压器有限公司	211,641,467.80	8,276,108.98	8,276,108.98	-96,579,476.37	146,389,878.70	4,607,859.27	4,607,859.27	-62,582,539.91
北京英杰融创工程技术有限公司	20,144,596.00	-3,584,676.46	-3,584,676.46	-5,591,580.69	48,462,514.42	1,898,379.08	1,898,379.08	-23,946,040.37
天津东皋膜技术有限公司	3,232,883.18	-30,723,011.62	-30,723,011.62	-22,331,605.65	21,975,813.21	-20,206,691.24	-20,206,691.24	-49,997,446.29

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

由于天津东皋膜未完成业绩承诺，根据相关协议及公司2017年度股东大会决议，东鼎宝润将持有的天津东皋膜股权212.6161万股无偿转让给公司，公司因此取得少数股东拥有的部分天津东皋膜股权。在合并财务报表中，公司受让少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有天津东皋膜自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整资本公积。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	15,646,568.77
其中：调整资本公积	15,646,568.77

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,765,067.38	5,004,606.83
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-239,539.45	-22,050.12
--综合收益总额	-239,539.45	-22,050.12

其他说明

无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节第五项相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司主要客户为各级电力公司及其指定的设备采购单位，为控制该项

风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

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。

## 2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 3. 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年6月30日，本公司借款按浮动利率以同期同档次国家基准利率计息，在其他变量不变的假设下，利率发生合理的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司国外销售业务有关，2019年公上半年司的外汇收入金额较小，对公司不构成重大影响，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、长期借款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2019 年6月30日，本公司母公司的资产负债率为59.90%。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	30,646,030.27			30,646,030.27
持续以公允价值计量的资产总额	30,646,030.27			30,646,030.27

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵志宏。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人是赵志宏，持股比例15.87%，赵志宏、赵志兴、赵志浩系兄弟关系，合计持有本公司27.75%的股份，赵志兴、赵志浩为赵志宏的一致行动人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 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八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁学恩	持有本公司 12.89%股份，任本公司董事、总经理
赵志兴	持有本公司 5.94%股份
赵志浩	持有本公司 5.94%股份
周宜平	持有本公司 2.57%的股份，与袁学恩系夫妻关系
陆金学	持有本公司 5.01%股份，任本公司董事、总经理助理
许专	持有本公司 3.82%股份，任本公司董事、销售总监
魏杰	持有本公司 1.39%股份，任本公司董事、总工程师
李涛	持有本公司 1.34%股份，任本公司董事、董事会秘书

张金	任本公司独立董事
李丹	任本公司独立董事
贾宏海	任本公司独立董事
张党会	持有本公司 1.48% 股份，任本公司监事会主席、销售副总监
金道喜	任本公司监事、总裁办主任
陈暄	任本公司监事、法务部经理
张志刚	持有本公司 0.50% 股份，任本公司副总经理
栾元杰	任本公司财务总监
赵敏	持有本公司 0.04% 股份，任本公司财务总监，2019 年 6 月 20 日后不再担任财务总监职务
王佳美	无锡变压器的少数股东，持有其 30% 股权，为无锡变压器法定代表人、董事、总经理

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王佳美、胡萌和袁学恩、周宜平	10,000,000.00	2018 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 09 日	是
王佳美、胡萌和袁学恩、周宜平	10,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2019 年 04 月 12 日	是
王佳美、胡萌和袁学恩	7,000,000.00	2018 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 16 日	是
王佳美、胡萌和袁学恩	3,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	是
王佳美、胡萌和袁学恩	10,000,000.00	2018 年 08 月 03 日	2019 年 07 月 23 日	否
王佳美、胡萌和袁学恩	10,000,000.00	2018 年 09 月 06 日	2019 年 05 月 22 日	是
王佳美、胡萌	20,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 06 月 09 日	是
王佳美、胡萌和袁学恩	10,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 20 日	否
袁学恩	102,000,000.00	2017 年 07 月 27 日	2022 年 07 月 26 日	否
赵志宏、武建红	50,000,000.00	2018 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 11 日	是
赵志宏	20,000,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 05 月 20 日	是
赵志宏	4,256,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 05 月 24 日	是
赵志宏	25,744,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	是
赵志宏、武建红	30,000,000.00	2018 年 09 月 13 日	2019 年 01 月 08 日	是

赵志宏、武建红	70,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 19 日	否
赵志宏	73,000,000.00	2018 年 05 月 07 日	2022 年 05 月 07 日	否
赵志宏	30,000,000.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 07 月 20 日	否
赵志宏	20,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	否
赵志宏	25,744,000.00	2019 年 06 月 16 日	2020 年 06 月 12 日	否

关联担保情况说明

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王佳美	17,036,349.30			利率 4.75%
拆出				

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总额	2,602,800.00	2,561,181.56

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王佳美	17,552,765.30	24,087,326.37

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本公司发行在外股份期权行权价格为 4.7843 元，合同剩余期限 0.33 年。
-------------------------------	--

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日标的股票收盘价格减去认沽(认购)期权的方法确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。期权价值经 B-S 模型估算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表剩余可行权工具数量，及被授予职工离职情况、公司业绩完成情况，预计未来最可能的行权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,640,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	14,644,216.65
-----------------	---------------

注：经审议批准宣告发放的利润或股利 14,644,216.65 元为已公告未发放的 2018 年度利润分配方案。截至本半年报披露日，本次利润分配工作已经完成。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,033,00		76,133.1	7.37%	956,871.0	1,127,897	100.00%	87,952.91	7.80%	1,039,944.6



备的应收账款	4,148.74		29.57		19.17	,559.05		5.69		43.36
其中:										
其中: 账龄组合	938,037,472.24	90.81%	76,133,129.57	8.12%	861,904,342.67	1,068,039,081.35	94.69%	87,952,915.69	8.23%	980,086,165.66
关联方	94,966,676.50	9.19%			94,966,676.50	59,858,477.70	5.31%			59,858,477.70
合计	1,033,004,148.74	100.00%	76,133,129.57		956,871,019.17	1,127,897,559.05	100.00%	87,952,915.69	7.80%	1,039,944,643.36

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: - 11,819,786.12

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	772,171,831.37	38,608,591.57	5.00%
1-2 年	93,569,182.04	9,356,918.20	10.00%
2-3 年	36,437,252.55	7,287,450.51	20.00%
3-4 年	19,309,202.77	5,792,760.83	30.00%
4-5 年	2,925,190.10	1,462,595.05	50.00%
5 年以上	13,624,813.41	13,624,813.41	100.00%
合计	938,037,472.24	76,133,129.57	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	772,171,831.37
1 年以内	772,171,831.37

1 至 2 年	93,569,182.04
2 至 3 年	36,437,252.55
3 年以上	35,859,206.28
3 至 4 年	19,309,202.77
4 至 5 年	2,925,190.10
5 年以上	13,624,813.41
合计	938,037,472.24

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	87,952,915.69	-11,819,786.12			76,133,129.57
合计	87,952,915.69	-11,819,786.12			76,133,129.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	114,139,994.69	11.05%	5,706,999.73
第二名	42,143,193.58	4.08%	2,107,159.68
第三名	32,639,005.92	3.16%	0.00
第四名	31,353,928.50	3.04%	1,567,696.43
第五名	29,339,543.58	2.84%	
合计	249,615,666.27	24.17%	9,381,855.84

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,101,740.66	4,024,096.77
其他应收款	449,052,912.46	243,787,116.86
合计	460,154,653.12	247,811,213.63

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
统借统还利息	11,101,740.66	4,024,096.77
合计	11,101,740.66	4,024,096.77

**(2) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,803,603.56	11,890,857.61
备用金、押金	25,210,209.03	16,790,720.10
单位往来	411,992,126.16	218,464,259.19
职员社保费	560,677.39	634,575.64
合计	453,566,616.14	247,780,412.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,295,549.70	1,697,745.98		3,993,295.68
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	667,016.90			667,016.90
本期转回		146,608.90		146,608.90
2019 年 6 月 30 日余额	2,962,566.60	1,551,137.08		4,513,703.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	416,473,022.21
1 年以内	416,473,022.21
1 至 2 年	33,389,658.60
2 至 3 年	1,599,643.52

3 年以上	2,104,291.81
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	1,100,309.47
5 年以上	1,000,982.34
合计	453,566,616.14

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按预期信用损失计提坏账	3,993,295.68	667,016.90	146,608.90	4,513,703.68
合计	3,993,295.68	667,016.90	146,608.90	4,513,703.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来	267,233,584.90	一年以内	59.51%	
第二名	单位往来	70,000,000.00	一年以内、1-2 年	15.59%	
第三名	单位往来	49,000,000.00	一年以内、1-2 年	10.91%	
第四名	单位往来	9,710,000.00	一年以内	2.16%	
第五名	单位往来	3,372,833.83	一年以内	0.75%	168,641.69
合计	--	399,316,418.73	--		168,641.69

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	691,696,884.69		691,696,884.69	675,696,884.69		675,696,884.69
对联营、合营企业投资	877,887.21		877,887.21	913,587.72		913,587.72
合计	692,574,771.90		692,574,771.90	676,610,472.41		676,610,472.41

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京杰远电气有限公司	60,560,500.00					60,560,500.00	
北京双杰智远电力技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
无锡市电力变压器有限公司	87,500,000.00					87,500,000.00	
北京英杰融创工程技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
云南益通美尔科技股份有限公司	13,094,300.00					13,094,300.00	
北杰新能有限公司	32,080,000.00					32,080,000.00	
南杰新能有限公司	32,090,000.00					32,090,000.00	
天津东皋膜技术有限公司	441,372,084.69					441,372,084.69	
双杰电气合肥有限公司	1,000,000.00	16,000,000.00				17,000,000.00	
合计	675,696,884.69	16,000,000.00				691,696,884.69	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州固丰	913,587.7			-35,700.5						877,887.2	

电力科技 有限公司	2			1					1
小计	913,587.7 2			-35,700.5 1					877,887.2 1
合计	913,587.7 2			-35,700.5 1					877,887.2 1

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,524,181.32	528,244,209.80	588,332,200.48	465,617,479.52
其他业务	762,005.26	101,714.18	1,072,084.19	53,107.28
合计	620,286,186.58	528,345,923.98	589,404,284.67	465,670,586.80

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-35,700.51	-1,085,569.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益	172,399.91	
		338,248.84
合计	136,699.40	-747,320.96

**十五、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,223.64	
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）	1,605,694.08	

政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	471,361.69	委托理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,020.25	
减：所得税影响额	311,958.11	
少数股东权益影响额	60,962.32	
合计	1,602,338.73	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.0749	0.0749
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86%	0.0722	0.0722

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 三、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；
- 四、其他相关资料；
- 五、文件存放地点：公司证券部。

北京双杰电气股份有限公司

法定代表人：

2019年8月29日