

杭州中恒电气股份有限公司

2019 年半年度报告



ZHONHEN 中恒

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱国锭、主管会计工作负责人段建平及会计机构负责人(会计主管人员)吴兴权声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
中恒电气/公司/本公司	指	杭州中恒电气股份有限公司
中恒投资	指	杭州中恒科技投资有限公司
中恒博瑞	指	北京中恒博瑞数字电力科技有限公司
鼎联科	指	浙江鼎联科通讯技术有限公司
中恒节能	指	杭州中恒节能科技有限公司
中恒软件	指	浙江中恒软件技术有限公司
富阳中恒	指	杭州富阳中恒电气有限公司
中恒云能源	指	杭州中恒云能源互联网技术有限公司
中恒云能源技术	指	杭州中恒云能源技术有限公司
苏州中恒普瑞/苏州普瑞公司	指	苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司
中恒派威	指	杭州中恒派威电源有限公司
北京殷图	指	北京殷图仿真技术有限公司
上海煦达	指	上海煦达新能源科技有限公司
南京北洋	指	南京北洋电力咨询有限公司
上海煦协	指	上海煦协新能源科技有限公司
煦达新能源	指	煦达新能源欧洲有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中恒电气	股票代码	002364
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州中恒电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中恒电气		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU ZHONHEN ELECTRIC CO., LTD		
公司的法定代表人	朱国锭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈志云	聂美玲
联系地址	杭州市高新区之江科技工业园东信大道 69 号	杭州市高新区之江科技工业园东信大道 69 号
电话	0571-86699838	0571-86699838
传真	0571-86699755	0571-86699755
电子信箱	zhengquan@hzzh.com	zhengquan@hzzh.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。

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
营业收入（元）	377,393,934.73	345,974,509.66	9.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,139,956.71	40,174,214.06	2.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,426,185.26	33,589,864.19	8.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-78,073,225.89	-50,824,740.75	-53.61%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	1.92%	1.70%	0.22%
	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）	2,338,369,781.47	2,547,002,439.48	-8.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,099,906,309.00	2,212,824,178.76	-5.10%

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）	-102,673.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,706,512.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,085.32	

减：所得税影响额	945,741.25	
少数股东权益影响额（税后）	-588.00	
合计	4,713,771.45	--

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

2019年，5G网络发展和泛在电力物联网作为数字经济发展的新引擎，公司凭借能源互联网全产业链生态的布局先机，精准卡位政策导向落点和行业投资热点，着力于电力信息化业务与能源互联网业务的融通交互，深入掌握“云、大、物、移、智、链”领域的关键核心技术，以“知能系列”平台为支撑推进电力系统信息的跨区域连接管理；同时公司持续优化设备端到平台端的紧密协同，专注电力电子产品系列推广应用的同时深挖数据价值，在各细分市场中进行深层次延伸和叠加，形成全链路的通信及电力网络能源解决方案。

通过内外赋能，公司不断加强软硬实力，提升产品-系统-方案-平台的综合服务能力，满足通信基站、IDC机房、充电站、智慧灯杆、微电网等不同环境需求的定制化匹配，推动业务跨行业、跨领域的全方位输出，助力泛在电力物联网建设的融合共享，为客户打造全场景智慧用能/用电新体验。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资比年初增加 107.1%，主要是本期向杭州中恒派威电源有限公司增资所致。
固定资产	比年初下降 3.97%，主要系本期计提固定资产折旧所致。
无形资产	比年初增加 3.09%，主要系本期子公司开发支出转入无形资产所致。
在建工程	比年初增加 40.09%，主要系本期新建项目投入所致。
应收票据	比年初增加 67.62%，主要系收到客户承兑汇票所致。
其他应收款	比年初增加 67.26%，主要系本期计提定期存款利息及增加备用金所致。
货币资金	比年初下降 51.61%，主要系本期回购公司股份及存入银行定期存款所致。
预付款项	比年初增加 413.74%，主要系本期预付供应商货款增加所致。
其他流动资产	比年初增加 84.61%，主要系本期存入银行定期存款所致。
开发支出	比年初减少 885.61 万，主要系子公司开发支出转入无形资产所致。

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

（1）市场资源优势

公司作为国家级高新技术企业，凭借突出的技术研发和自主创新能力，根据客户的个性化需求进行针对性研发，为客户提供综合解决方案，目前已形成较为完善的产品体系，能够满足多个行业的市场需求，并拥有不同领域的客户群体，与国网、BAT、电信运营商等大型知名企业建立长期稳定的合作关系。稳定优质的客户群不仅优化了公司的资源配置，提高了公司的抗风险、抗周期能力，更增强了公司未来发展潜力。

（2）核心技术优势

在数据中心领域用不间断电源产品中，公司作为国内较早开始研发高压直流电源系统且掌握直流供电技术、峰值功耗调度技术、电池BMS管理技术、动环管控平台技术等一系列核心技术的企业，提出了全新的设计理念和建设方式，逐步变革以按需建设、分期部署、全模块化的分布式供配电系统，技术水平和产品解决方案均处于行业前沿地位，加之公司围绕5G通信基站、云计算IDC机房、边缘计算等持续开拓应用场景，有力保障了公司在细分领域研发和技术的领先地位。

（3）品牌影响力优势

近年来公司通过外延并购不断完善战略布局，高度重视资源整合与品牌形象的建设，充分发挥业务单元自主性。在品牌文化建设方面，公司及各个子公司统一以“中恒”品牌进行宣传，实现中恒品牌的乘法效应，凝聚品牌向心力。通过媒体宣传、行业展会、机构策略会等多种方式，树立专业化的行业品牌形象，构建更加清晰高效的商业模式，扩大企业影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司继续落实能源互联网战略，紧跟泛在电力物联网的发展脚步，持续加码研发投入，重点突破核心技术，有效集成硬件设备与系统数据，依托能源互联网云平台的泛在连接、弹性扩展、高效配置，实现业务与资源的智能管理，驱动应用和服务的开放创新，保持公司稳定的长期内在价值。

1、5G网络+充电运营，保持行业领先优势

随着5G商用牌照的提前发布，2019年运营商5G基站部署进度加快。公司乘势而上，基于自身的直流转换、HVDC集中拉远、梯次储能利用等技术革新优势，深入探索新产品的研发和应用，在通信基站扩容、改造和新建等多个试点项目中不断优化产品性能，逐步形成可复制、可推广的5G网络全链路供电解决方案，用以满足5G网络大规模建设推进后通信设备领域的市场需求。同时，推出的新一代30KW HVDC电源模块成功实现峰值效率和功率密度的双突破，更进一步降低配电转换损耗和投资成本，将快速匹配超规模数据中心建设需求，锚定互联网企业、超规模数据第三方提供商、运营商等主流客户，进一步巩固公司在通信行业的领袖地位。

伴随我国充电桩市场进入高速成长期，公司积极拓展商业模式，凭借新能源充电设备物联网、互联网平台的升级优化，以及大规模、高并发、高可靠性接入能力，形成涵盖大功率充电模块生产、充/换电设备制造、平台运营管理、数据增值服务等垂直一体化的价值闭环网络。报告期内，公司凭借与滴滴公司、BP等企业的合作基础，快速推广充电设备精细化运营；通过与PSTEC公司的战略合作，公司顺利进军韩国充电桩市场，并将围绕智能电网业务延伸建立长期稳固的合作伙伴关系，实现充电网和微电网的双向融合，为公司充电网络投建运营积累丰富的资源储备和技术沉淀，亦将为公司后续开拓国际化业务奠定业绩基础。

2、平台智能+边缘连接，助力泛在电力物联

经过多年研发实践，公司能源互联网三层架构平台从边缘层到平台层到应用层的融合程度不断加深，使用边缘智慧物联网关和边缘数据采集运算解决方案，将海量设备连接至边缘计算及云端，开发自感知、自诊断、自修复、自优化、自适应功能，为用能企业快速、精准的调用合成定制化解决方案，打破硬件设备“沟通障碍”，并通过平台实现对外跨行业、跨领域赋能应用。

继国家电网提出“三型两网”的战略目标，公司电力信息化板块优势愈加凸显。报告期内，公司利用“源-网-荷-储”集成互补的综合能源管理能力，全面梳理业务需求、客户“痛点”、服务“盲点”，在电力交易、综合能源服务、能源规划等应用方面积累多个项目案例。透过物联网技术达成电力生产现场环

境、运行、控制数据的全面在线采集，形成覆盖发电、输电、变电、配电、用电、调度及经营管理各环节的全景全息电力物联网平台，实现电网各环节设备状态的可测、可视、可控，实时赋能用电安全。同时，将移动互联技术融入信息内网移动作业和信息外网移动交互两大领域，为电力系统信息内外网移动应用提供开发、运行和管理云服务。目前，公司国网国内业务跨区域纵向贯通初具规模，已在全国多个省市建立协同创新共享服务网点，协助电力企业建设运营各类能源互联网业态，推进泛在电力物联网建设的快速部署。

3、集团管控+人才驱动，支撑战略目标落地

报告期内，公司基于“电力电子、电力信息化、能源互联网三大板块融合互驱”的战略导向推进组织变革，将各子公司业务资源聚焦于集团内部，按照业务经营方向深化管理建设，以平台为核心拓展业务边界，有效提升客户反馈的快速传递与销售渠道的及时反应，加强研发创新的协同能力与产品供应的有效衔接，并通过集团化管控与结构机制、财务与风控管理机制、沟通与决策机制等内部制度的系统梳理，进一步降低管理沟通成本，提升内部协作效率。

此外，公司依托国家、省、市重大科研项目和重点科研基地、学术交流合作项目，以企业引领、政府支持、高校合作创新驱动的方式培养高端技能型、高端研发型、高端经营型人才，通过制定科学化、可量化以及多元化的激励体系，加强员工赋能管理，激活公司内部造血功能，深挖高效率的内生增长，助力公司持续发展。

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	377,393,934.73	345,974,509.66	9.08%	上半年公司积极进行市场开拓，收入同比增加。
营业成本	229,283,464.57	217,122,374.04	5.60%	市场竞争激烈，产品毛利有所下降
销售费用	39,756,355.56	38,210,908.38	4.04%	公司持续加大营销费用的投入。
管理费用	34,675,164.73	33,594,072.26	3.22%	主要是员工涨薪所致
财务费用	-6,482,133.30	-10,577,193.78	38.72%	本报告期银行利息收入减少。
所得税费用	5,893,452.43	7,312,300.94	-19.40%	主要是本期利润总额下降所致

研发投入	49,135,810.56	36,469,869.28	34.73%	公司加大对 5G 产品研发力度
经营活动产生的现金流量净额	-78,073,225.89	-50,824,740.75	-53.61%	主要是：支付其他与经营活动有关的现金同比增加 12.22%
投资活动产生的现金流量净额	-147,756,971.05	128,805,566.32	-214.71%	主要是本报告期存入定期存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-154,060,492.40	-157,456,405.98	2.16%	基本持平
现金及现金等价物净增加额	-379,890,689.34	-79,475,580.41	-378.00%	主要是本报告期存入定期存款及回购公司股份致使现金减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	377,393,934.73	100%	345,974,509.66	100%	9.08%
分行业					
通信行业	182,908,333.21	48.47%	186,459,042.64	53.89%	-1.90%
电力行业	105,301,769.21	27.90%	99,627,066.63	28.80%	5.70%
软件行业	75,293,962.98	19.95%	44,475,819.86	12.86%	69.29%
其他	13,889,869.33	3.68%	15,412,580.53	4.45%	-9.88%
分产品					
通信电源系统	182,908,333.21	48.47%	186,459,042.64	53.89%	-1.90%
电力操作电源系统	98,767,741.16	26.17%	94,171,658.05	27.22%	4.88%
软件开发、销售及服	75,293,962.98	19.95%	44,475,819.86	12.86%	69.29%
务					
电力管理服务及工	6,534,028.05	1.73%	5,455,408.58	1.58%	19.77%
程收入（服务收入）					
其他	13,889,869.33	3.68%	15,412,580.53	4.45%	-9.88%
分地区					
内销	377,393,934.73	100.00%	345,974,509.66	100.00%	9.08%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
通信行业	182,908,333.21	131,848,485.47	27.92%	-1.90%	5.33%	-4.94%
电力行业	105,301,769.21	70,702,237.97	32.86%	5.70%	6.63%	-0.59%
软件行业	75,293,962.98	20,969,949.08	72.15%	69.29%	31.02%	8.14%
分产品						
通信电源系统	182,908,333.21	131,848,485.47	27.92%	-1.90%	5.33%	-4.94%
电力操作电源系统	98,767,741.16	67,737,052.51	31.42%	4.88%	6.25%	-0.88%
软件开发、销售及	75,293,962.98	20,969,949.08	72.15%	69.29%	31.02%	8.14%
及服务						
分地区						
内销	377,393,934.73	229,283,464.57	39.25%	9.08%	5.60%	2.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、软件行业营业收入同比增长69.29%，主要是：子公司中恒博瑞公司，今年上半年加大市场开拓力度，国家电网公司需求集中爆发，营业收入同比大幅度增长；
- 2、软件行业营业成本同比增长31.02%，主要是：子公司中恒博瑞公司，今年上半年营业收入同比增长69.29%，营业成本相应增长。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,709,456.08	-3.88%	主要系本期联营企业杭州中恒派威电源有限公司亏损所致。	否
资产减值	9,636,058.33	21.84%	按会计准则相关规定计提坏账准备、存货跌价准备等	否
营业外收入	1,219,883.80	2.77%	主要系政府补助	否
营业外支出	300,546.11	0.68%	主要是固定资产处置损失	否
其他收益	6,700,112.23	15.19%	主要系政府补助	否

四、资产及负债状况分析

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	359,114,739.37	15.36%	274,289,556.77	11.17%	4.19%	主要是本报告期客户回款增加。
应收账款	725,612,444.17	31.03%	639,114,767.12	26.03%	5.00%	主要是本报告营业收入同比增加。
存货	350,077,792.49	14.97%	332,264,047.98	13.53%	1.44%	订单量增加，增加备货。
投资性房地产	74,971,298.24	3.21%	53,771,441.31	2.19%	1.02%	主要是本期出租性房地产增加。
长期股权投资	15,956,852.63	0.68%	11,432,281.50	0.47%	0.21%	主要是追加对联营公司的投资所致。
固定资产	182,163,319.36	7.79%	215,786,053.26	8.79%	-1.00%	主要是本期计提固定资产折旧所致。
在建工程	25,260,991.67	1.08%	14,845,123.70	0.60%	0.48%	主要是本报告期新建项目投入所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末，本公司无资产权利受限的情况。

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
10,000,000.00	0.00	100.00%

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	98,578.3
报告期投入募集资金总额	16,085.66
已累计投入募集资金总额	62,877.13

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]955 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向朱国锭、安信基金管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司、深圳福星资本管理有限公司、申万菱信（上海）资产管理有限公司、天弘基金管理有限公司、浙商汇融投资管理有限公司 7 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）40,322,580.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格 24.80 元，共募集资金 999,999,984.00 元，坐扣承销费用 12,500,000.00 元后的募集资金为 987,499,984.00 元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2016 年 8 月 31 日汇入本公司账户。上述人民币 987,499,984.00 元（考虑税金后 988,207,531.17 元）另减除中介机构费和其他发行费用人民币 2,424,528.30 元后，公司本次募集资金净额为 985,783,002.87 元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]33090030 号《验资报告》。

根据公司 2017 年 2 月 16 日第六届董事会第二次会议，审议通过《关于募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截止 2016 年 12 月 31 日预先已投入募集资金项目的自筹资金 54,653,900.00 元，其中能源互联网平台建设项目 40,459,400.00 元，能源互联网研究院建设项目 14,194,500.00 元。

本公司以前年度已使用募集资金 467,914,698.83 元（已包含募集资金置换金额 54,653,900.00 元），以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 32,952,019.45 元。

2019 年上半年实际使用募集资金 160,856,568.14 元，2019 年上半年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 1,753,659.79 元；累计已使用募集资金 628,771,266.97 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 34,705,679.24 元。

截止 2019 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为人民币 391,717,415.14 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、能源互联网云平台建设项目	否	68,861	68,861	85.67	17,052.43	24.76%	2019年09月30日	0	不适用	否
2、能源互联网研究院建设项目	否	6,091	6,091		6,198.4	101.76%	2019年09月30日	0	不适用	否
3、补充流动资金	否	23,626.3	23,626.3		23,626.3	100.00%			不适用	否
4、用闲置募集资金暂时补充流动资金	否			16,000	16,000				不适用	否
承诺投资项目小计	--	98,578.3	98,578.3	16,085.67	62,877.13	--	--		--	--
超募资金投向										
无									不适用	
合计	--	98,578.3	98,578.3	16,085.67	62,877.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	适用									

期投入及置换情况	根据公司 2017 年 2 月 16 日第六届董事会第二次会议，审议通过《关于募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截止 2016 年 12 月 31 日预先已投入募集资金项目的自筹资金 5,465.39 万元，其中能源互联网平台建设项目 4,045.94 万元，能源互联网研究院建设项目 1,419.45 万元。此置换金额已包括在 2016 年投入金额中。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司 2018 年 12 月 28 日第六届董事会第二十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币不超过 2.5 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营等，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。 截至 2019 年 6 月 30 日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金为 16,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2019 年 08 月 27 日	详见披露于巨潮资讯网上的《杭州中恒电气股份有限公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-62）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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
北京中恒博瑞数字电力科技有限公司	子公司	电力软件的开发、销售及	100,000,000.00	605,765,339.35	536,246,809.69	73,309,824.86	25,787,998.81	22,011,835.92
浙江中恒软件技术有限公司	子公司	计算机软、硬件的技术开发、服务	5,000,000.00	145,317,589.06	144,484,291.94	10,311,821.79	9,798,774.69	8,530,683.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（1）产业政策变化风险

近年来，国家与地方政府先后出台了各种政策鼓励新能源电动汽车、储能等战略性新兴产业的发展，公司面临着良好的发展机遇，但同时也存在受宏观经济波动等影响的不确定性风险，若未来相关产业政策发生较大调整，可能会对公司业务发展带来一定影响。公司将进一步加强对国家宏观政策和产业发展趋势的研究与预测，努力坚持电力、通信、储能、新能源汽车充电设备等战略布局产业的共同发展，以市场为导向，及时调整经营策略和产品开发策略，创新商业模式，保持公司在细分行业的领先地位。

（2）市场竞争加剧风险

公司所处的综合能源技术与电力服务领域逐步有更多的竞争者参与，随着越来越多企业投入综合能源服务乃至能源互联网相关业务，市场竞争将日趋激烈。尽管公司在业务及产品创新、技术研发方面一直在行业内处于领先地位，但若公司不能正确判断、把握市场发展趋势，不能继续保持现有的竞争优势、品牌效应及持续提供具有较好客户体验的服务，将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位，进而影响

公司的经营业绩及战略定位的实现。面对市场的竞争及不确定性因素，公司将进一步推进“专业纵深、业务协同、巩固存量、拓展增量、布局未来”的发展，密切跟进捕捉市场信息，为用户提供一揽子系统解决方案，提高核心竞争优势。

（3）经营管理风险

随着公司业务规模的进一步扩大，管理的深度和广度都会扩大，公司在资源整合、市场开拓、财务管理、内部控制和组织结构等方面根据实际情况不断进行调整和变革，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。如果公司的管理不能适应现代管理模式、行业发展、市场竞争等内外环境变化，将可能影响公司的市场应变和发展能力，进而削弱公司的市场竞争力。公司将持续完善法人治理结构、内部控制体系及规范运作体系，通过集团化管控进一步提高管理效能，以满足公司业务快速发展的需要。

（4）人力资源风险

随着公司新业务拓展和战略转型，公司在战略实施过程中，需要补充更多的技术、管理和营销人员，虽然公司已经拥有一支创新研发能力较强的专业人才队伍，但不排除存在核心技术人员、营销骨干流失以及人才不足的风险。公司将加快推进组织变革，进一步完善人才激励手段和绩效考核体系，根据业务发展需要，采取积极措施，吸引、招募优秀人才加盟公司。同时，通过人才激励措施、拓宽员工职业前景、建立健康和谐的企业文化、提高员工的归属感等多种方式降低人才流失的风险。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	49.76%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://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、本报告期利润分配或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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员的股东	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份，离职六	2010 年 01 月 15 日	长期有效	严格履行

			个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌出售公司股份不超过本人持有公司股份总数的百分之五十。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	朱国锭及非公开发行股票其他 6 家发行对象	股份限售承诺	公司实际控制人朱国锭承诺其所认购的本次发行的股票自上市之日起 36 个月内不得转让；其他 6 家发行对象（安信基金管理有限责任公司、申万菱信（上海）资产管理有 限公司、天弘基金管理有 限公司、深圳福星资本管理 有限公司、浙商汇融投资管理 有限公司、北信瑞丰基金管理 有限公司）承诺其所认购的本次发行的股票自上市之日起 12 个月内不得转让。	2016 年 09 月 14 日	36 个月（朱国锭）；12 个月（其他 6 家发行对象）	严格履行
	公司董事、高级管理人员	其他承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证	2016 年 01 月 04 日	长期有效	严格履行

			监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	杭州中恒科技投资有限公司、朱国锭、周庆捷	股份减持承诺	通过公司2012年向特定对象发行股份购买资产而发行获得的部分限	2018年02月26日	三年	严格履行

			售股本次申请解除限售后在法定期限及本次解禁后三年内不减持。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	承诺期限尚未届满，相关承诺方将继续严格履行相关承诺。					

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中恒电气	浙江天猫技术有限公司	阿里巴巴数据中心项目高压直流及列头柜设备				无		市场价	30,000	否	无	截止报告期末，中恒电气执行合同金额 32%。	2018 年 10 月 20 日	《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,224,617	8.56%						48,224,617	8.56%
3、其他内资持股	48,224,617	8.56%						48,224,617	8.56%
境内自然人持股	48,224,617	8.56%						48,224,617	8.56%
二、无限售条件股份	515,340,343	91.44%						515,340,343	91.44%
1、人民币普通股	515,340,343	91.44%						515,340,343	91.44%
三、股份总数	563,564,960	100.00%						563,564,960	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

公司于2018年9月4日召开第六届董事会第十六次会议、2018年9月20日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份的预案》，并于2018年10月11日披露了《回购报告书》（公告编号：2018-79）。同意公司自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月内，使用集中竞价交易或其他法律法规允许的方式以回购总金额不低于人民币5,000万元、回购价格不超过15元/股的自有资金回购公司股份，用于实施股权激励或注销等。详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的相关公告。

截至2019年2月28日，公司二次回购股份实施完成。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式

二次回购股份数量13,111,100股，支付的总金额为149,974,597.25元（不含交易费用），本次回购符合回购方案的要求，详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于实施回购公司股份的进展暨股份回购完成公告》（公告编号：2019-09）。

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

截至2018年9月3日，公司首次回购股份实施完毕，累计回购股份数量9,844,979股，占公司总股本的1.75%，最高成交价为10.668元/股，最低成交价为9.072元/股，支付的总金额为99,979,909.98元（不含交易费用），详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于实施回购公司股份的进展暨股份回购完成公告》（公告编号：2018-61）。

截至2019年2月28日，公司二次回购股份实施完毕，累计回购股份数量13,111,100股，占公司总股本的2.33%，最高成交价为12.30元/股，最低成交价为9.85元/股，支付的总金额为149,974,597.25元（不含交易费用），详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于实施回购公司股份的进展暨股份回购完成公告》（公告编号：2019-09）。

2019年4月8日，公司召开第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，同意公司在回购公司部分社会公众股份总体方案不变的情况下，进一步明确已回购股份的用途及数量。根据相关规定，公司董事会拟将回购股份9,844,979股用于实施员工持股计划，拟将回购股份13,111,100股全部用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于确定回购股份用途的公告》（公告编号：2019-13）。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱国锭	34,122,937	0	0	34,122,937	2016年非公开发行股票新增股份时承诺限售；高管锁定股份。	2019年9月20日非公开发行股票新增股份解锁；按高管股份管理相关规定。
周庆捷	11,965,624	0	0	11,965,624	高管锁定股份。	按高管股份管理相关规定。

赵大春	1,209,487	0	0	1,209,487	高管锁定股份。	按高管股份管理相关规定。
孙丹	209,250	0	0	209,250	高管锁定股份。	按高管股份管理相关规定。
陈志云	427,500	0	0	427,500	高管锁定股份。	按高管股份管理相关规定。
徐增新	289,819	0	0	289,819	高管锁定股份。	按高管股份管理相关规定。
合计	48,224,617	0	0	48,224,617	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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		35,073	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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州中恒科技投资有限公司	境内非国有法人	35.56%	200,389,724			200,389,724	质押	138,100,000
朱国锭	境内自然人	6.08%	34,261,650	-11,235,600	34,122,937	138,713		
周庆捷	境内自然人	2.83%	15,954,165		11,965,624	3,988,541	质押	2,860,000
娄梦钰	境内自然人	2.47%	13,896,513	13,896,513		13,896,513		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	2.00%	11,271,200	11,271,200		11,271,200		
包晓茹	境内自然人	1.66%	9,364,400	-5,635,600		9,364,400		
张永浩	境内自然人	1.44%	8,127,000	-346,720		8,127,000		
汇添富基金—兴业银行—三峡资本控股有限责任公司	其他	1.00%	5,620,765			5,620,765		
北信瑞丰基金—平安银行—北信瑞丰基金浙商汇融 5 号资产管理计划	其他	0.92%	5,204,836			5,204,836		

浙商汇融投资管理有限公司	国有法人	0.72%	4,032,258			4,032,258		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东杭州中恒科技投资有限公司系公司控股股东，朱国锭先生系公司实际控制人，包晓茹女士与朱国锭先生系夫妻关系。股东周庆捷先生担任公司董事且为公司子公司中恒博瑞董事长，张永浩先生为公司子公司中恒博瑞董事。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杭州中恒科技投资有限公司	200,389,724	人民币普通股	200,389,724					
娄梦钰	13,896,513	人民币普通股	13,896,513					
中国银河证券股份有限公司	11,271,200	人民币普通股	11,271,200					
包晓茹	9,364,400	人民币普通股	9,364,400					
张永浩	8,127,000	人民币普通股	8,127,000					
汇添富基金—兴业银行—三峡资本控股有限责任公司	5,620,765	人民币普通股	5,620,765					
北信瑞丰基金—平安银行—北信瑞丰基金浙商汇融 5 号资产管理计划	5,204,836	人民币普通股	5,204,836					
浙商汇融投资管理有限公司	4,032,258	人民币普通股	4,032,258					
深圳福星资本管理有限公司	4,032,258	人民币普通股	4,032,258					
周庆捷	3,988,541	人民币普通股	3,988,541					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	杭州中恒科技投资有限公司系公司控股股东，朱国锭先生系公司实际控制人，包晓茹女士与朱国锭先生系夫妻关系。股东周庆捷先生担任公司董事且为公司子公司中恒博瑞董事长，张永浩先生为公司子公司中恒博瑞董事，未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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 名普通股股东中，杭州中恒科技投资有限公司通过信用证券账户持有公司股份 20,000,000 股，所持公司股份未变动；娄梦钰通过信用证券账户持有公司股份 13,896,513 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。

三、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

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）
朱国锭	董事长	现任	45,497,250	0	11,235,600	34,261,650	0	0	0
赵大春	副董事长、总经理	现任	1,612,650	0	0	1,612,650	0	0	0
孙丹	董事、副总经理	现任	279,000	0	0	279,000	0	0	0
周庆捷	董事	现任	15,954,165	0	0	15,954,165	0	0	0
陈志云	董事、副总经理、董事会秘书	现任	570,000	0	0	570,000	0	0	0
熊兰英	独立董事	现任	0			0			
吴晖	独立董事	现任	0			0			
张建华	独立董事	现任	0			0			
岑央群	监事	现任	0			0			
余学芳	监事	现任	0			0			
湛鹏辉	监事	现任	0			0			
段建平	财务总监	现任	0			0			
徐增新	副总经理	现任	386,425			386,425			
合计	--	--	64,299,490	0	11,235,600	53,063,890	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
刘洁	董事	被选举	2019年06月28日	董事会换届选举
薛静	独立董事	被选举	2019年06月28日	董事会换届选举

袁樵	独立董事	被选举	2019年06月28日	董事会换届选举
裘益政	独立董事	被选举	2019年06月28日	董事会换届选举

注：2019年7月19日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》，选举刘洁、薛静、袁樵、裘益政为新一届董事会成员。

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：杭州中恒电气股份有限公司

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	359,114,739.37	742,096,639.78
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	22,292,639.11	13,299,529.40
应收账款	725,612,444.17	772,908,493.20
应收款项融资		
预付款项	36,556,761.57	7,115,875.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,553,106.73	45,171,178.79
其中：应收利息	6,878,292.00	2,780,447.00
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	350,077,792.49	317,087,428.49
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	267,704,261.89	145,009,346.22
流动资产合计	1,836,911,745.33	2,042,688,491.65
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	15,956,852.63	7,705,058.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	74,971,298.24	76,672,172.18
固定资产	182,163,319.36	189,691,387.42
在建工程	25,260,991.67	18,031,706.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,906,420.69	64,897,874.45
开发支出		8,856,079.43
商誉	64,483,694.37	64,483,694.37
长期待摊费用	19,000,179.82	21,454,775.87
递延所得税资产	52,715,279.36	52,521,199.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	501,458,036.14	504,313,947.83
资产总计	2,338,369,781.47	2,547,002,439.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,565,027.95	13,688,774.67
应付账款	162,994,249.89	214,075,698.05
预收款项	9,039,193.17	14,898,624.44
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	1,671,620.06	23,432,320.33
应交税费	7,176,688.87	28,134,477.69
其他应付款	13,424,003.42	17,190,707.49
其中：应付利息		
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		
其他流动负债		
流动负债合计	219,870,783.36	311,420,602.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	3,392,120.31	4,186,919.23
递延所得税负债	902,100.00	1,353,150.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,294,220.31	5,540,069.23
负债合计	224,165,003.67	316,960,671.90
所有者权益：		
股本	563,564,960.00	563,564,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,053,081,710.76	1,053,081,710.76
减：库存股	250,004,533.38	150,004,929.08
其他综合收益	8,477.54	5,811.61
专项储备		
盈余公积	72,258,279.02	72,258,279.02
一般风险准备		
未分配利润	660,997,415.06	673,918,346.45
归属于母公司所有者权益合计	2,099,906,309.00	2,212,824,178.76
少数股东权益	14,298,468.80	17,217,588.82
所有者权益合计	2,114,204,777.80	2,230,041,767.58
负债和所有者权益总计	2,338,369,781.47	2,547,002,439.48

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：段建平

会计机构负责人：吴兴权

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	295,296,315.24	579,155,021.85
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	8,925,449.88	8,594,052.12
应收账款	346,915,224.68	342,931,309.62

应收款项融资		
预付款项	7,411,427.51	3,592,614.39
其他应收款	55,504,869.98	35,295,859.47
其中：应收利息	6,878,292.00	2,780,447.00
应收股利		
存货	268,231,162.21	305,205,207.23
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	266,849,915.83	141,507,902.61
流动资产合计	1,249,134,365.33	1,416,281,967.29
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	704,209,252.07	695,526,424.62
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,798,982.76	62,423,999.60
固定资产	113,791,955.67	118,197,182.92
在建工程	25,279,462.65	18,496,663.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,944,768.02	35,762,942.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,461,785.51	3,784,640.10
递延所得税资产	7,403,243.77	6,410,240.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	949,889,450.45	940,602,094.32
资产总计	2,199,023,815.78	2,356,884,061.61

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,565,027.95	13,688,774.67
应付账款	279,664,696.77	310,902,506.92
预收款项	6,230,568.78	9,282,234.05
合同负债		
应付职工薪酬		5,793,415.55
应交税费	546,472.60	6,815,006.06
其他应付款	109,416,260.36	89,373,434.78
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	421,423,026.46	435,855,372.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,088,103.03	2,882,901.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,088,103.03	2,882,901.95
负债合计	423,511,129.49	438,738,273.98
所有者权益：		

股本	563,564,960.00	563,564,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,126,207,978.50	1,126,207,978.50
减：库存股	250,004,533.38	150,004,929.08
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,916,302.18	67,916,302.18
未分配利润	267,827,978.99	310,461,476.03
所有者权益合计	1,775,512,686.29	1,918,145,787.63
负债和所有者权益总计	2,199,023,815.78	2,356,884,061.61

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	377,393,934.73	345,974,509.66
其中：营业收入	377,393,934.73	345,974,509.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	348,827,893.13	317,495,190.40
其中：营业成本	229,283,464.57	217,122,374.04
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	2,459,231.00	2,675,160.21
销售费用	39,756,355.56	38,210,908.38
管理费用	34,675,164.73	33,594,072.26
研发费用	49,135,810.56	36,469,869.29

财务费用	-6,482,133.30	-10,577,193.78
其中：利息费用		
利息收入	6,854,254.66	10,878,909.21
加：其他收益	6,700,112.23	5,024,530.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,709,456.08	6,486,213.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,709,456.08	6,486,213.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,636,058.33	5,736,284.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,192,756.08	45,726,347.72
加：营业外收入	1,219,883.80	62,066.13
减：营业外支出	300,546.11	211,384.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,112,093.77	45,577,029.21
减：所得税费用	5,893,452.43	7,312,300.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,218,641.34	38,264,728.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	41,139,956.71	40,174,214.06
2.少数股东损益	-2,921,315.37	-1,909,485.79
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	38,218,641.34	38,264,728.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,139,956.71	40,174,214.06
归属于少数股东的综合收益总额	-2,921,315.37	-1,909,485.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07

(二) 稀释每股收益	0.07	0.07
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：段建平

会计机构负责人：吴兴权

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	279,978,318.29	285,899,741.01
减：营业成本	228,987,485.65	222,114,703.80
税金及附加	993,192.38	2,032,692.65
销售费用	19,522,900.78	18,069,962.23
管理费用	11,706,125.60	12,011,606.37
研发费用	23,398,366.19	20,476,843.90
财务费用	-6,360,678.18	-10,785,940.71
其中：利息费用		
利息收入	6,680,990.54	10,920,228.02
加：其他收益	3,852,398.92	1,005,436.09
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,317,172.55	283,824.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,317,172.55	283,824.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,759,683.44	794,169.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,025,835.68	24,063,302.61
加：营业外收入	254,740.34	6,400.11

减：营业外支出	94,493.87	3,892.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,186,082.15	24,065,810.43
减：所得税费用	-241,308.91	2,528,289.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,427,391.06	21,537,520.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	11,427,391.06	21,537,520.52
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	439,034,689.71	459,054,195.22
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	4,215,130.67	5,243,801.18
收到其他与经营活动有关的现金	37,974,792.55	20,980,176.20
经营活动现金流入小计	481,224,612.93	485,278,172.60
购买商品、接受劳务支付的现金	265,375,959.97	256,266,138.47
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	154,302,274.81	148,445,133.53
支付的各项税费	40,291,610.99	42,879,008.50
支付其他与经营活动有关的现金	99,327,993.05	88,512,632.85
经营活动现金流出小计	559,297,838.82	536,102,913.35
经营活动产生的现金流量净额	-78,073,225.89	-50,824,740.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000,000.00
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	55,000.00	629,512.82
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		137,000,000.00
投资活动现金流入小计	55,000.00	162,629,512.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,811,971.05	30,184,905.40
投资支付的现金	10,000,000.00	3,639,041.10
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	120,000,000.00	
投资活动现金流出小计	147,811,971.05	33,823,946.50
投资活动产生的现金流量净额	-147,756,971.05	128,805,566.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,060,888.10	57,476,496.00
其中：子公司支付给少数股东的		1,120,000.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	99,999,604.30	99,979,909.98
筹资活动现金流出小计	154,060,492.40	157,456,405.98
筹资活动产生的现金流量净额	-154,060,492.40	-157,456,405.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-379,890,689.34	-79,475,580.41
加：期初现金及现金等价物余额	721,954,577.42	326,269,426.03
六、期末现金及现金等价物余额	342,063,888.08	246,793,845.62

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	291,948,578.08	337,126,884.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,606,493.03	87,777,781.23
经营活动现金流入小计	341,555,071.11	424,904,665.28
购买商品、接受劳务支付的现金	216,316,906.21	207,756,476.21
支付给职工以及为职工支付的现金	41,555,475.14	41,291,368.68
支付的各项税费	12,098,110.88	18,760,619.96
支付其他与经营活动有关的现金	53,966,814.94	77,622,822.78
经营活动现金流出小计	323,937,307.17	345,431,287.63
经营活动产生的现金流量净额	17,617,763.94	79,473,377.65
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		
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		137,000,000.00
投资活动现金流入小计		137,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	16,591,479.51	19,976,268.46

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	10,000,000.00	43,639,041.10
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	120,000,000.00	
投资活动现金流出小计	146,591,479.51	63,615,309.56
投资活动产生的现金流量净额	-146,591,479.51	73,384,690.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,060,888.10	56,356,496.00
支付其他与筹资活动有关的现金	99,999,604.30	99,979,909.98
筹资活动现金流出小计	154,060,492.40	156,336,405.98
筹资活动产生的现金流量净额	-154,060,492.40	-156,336,405.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-283,034,207.97	-3,478,337.89
加：期初现金及现金等价物余额	561,279,671.92	178,896,317.08
六、期末现金及现金等价物余额	278,245,463.95	175,417,979.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	563,564,960.00				1,053,081,710.76	150,004,929.08	5,811,616.11		72,258,279.02		673,918,346.45		2,212,824,178.76	17,217,588.82	2,230,041,767.58

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	563,564,960.00				1,053,081,710.76	150,004,929.08	5,811,611.61		72,258,279.02	673,918,346.45	2,212,824,178.76	17,217,588.82	2,230,041,767.58	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						99,999,604.30	2,665,931.93			-12,920,931.39	-112,917,869.76	-2,919,120.02	-115,836,989.78	
(一)综合收益总额							2,665,931.93			41,139,956.71	41,142,622.64	-2,921,315.37	38,221,307.27	
(二)所有者投入和减少资本						99,999,604.30					-99,999,604.30		-99,999,604.30	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						99,999,604.30					-99,999,604.30		-99,999,604.30	
(三)利润分配										-54,060,888.10	-54,060,888.10		-54,060,888.10	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,060,888.10	-54,060,888.10		-54,060,888.10	

											10		10		10
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他														2,195.35	2,195.35
四、本期期末余额	563,564,960.00				1,053,081,710.76	250,004,533.38	8,477.54		72,258,279.02		660,997,415.06		2,099,906,309.00	14,298,468.80	2,114,204,777.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	563,564,960.00				1,053,828,491.94	1,224,000.00	-442.15	68,623,476.44		658,405,480.57		2,343,197,966.80	28,607,784.80	2,371,805,751.60		
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	563,5 64,96 0.00			1,053, 828,49 1.94	1,224, 000.00	-442.1 5		68,623 ,476.4 4		658,40 5,480. 57		2,343, 197,96 6.80	28,607, 784.80	2,371,8 05,751. 60
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				-20,01 3.93	98,755 ,909.9 8					-16,18 2,281. 94		-114,9 58,205 .85	-789,48 5.79	-115,74 7,691.6 4
（一）综合收 益总额										40,174 ,214.0 6		40,174 ,214.0 6	-1,909, 485.79	38,264, 728.27
（二）所有者 投入和减少资 本				-20,01 3.93	98,755 ,909.9 8							-98,77 5,923. 91		-98,775 ,923.91
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					-1,224, 000.00							1,224, 000.00		1,224,0 00.00
4. 其他				-20,01 3.93	99,979 ,909.9 8							-99,99 9,923. 91		-99,999 ,923.91
（三）利润分 配										-56,35 6,496. 00		-56,35 6,496. 00	1,120,0 00.00	-55,236 ,496.00
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者 （或股东）的										-56,35 6,496.		-56,35 6,496.	1,120,0 00.00	-55,236 ,496.00

分配											00		00		
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	563,564,960.00				1,053,808,478.01	99,979,909.98	-442,155		68,623,476.44		642,223,198.63		2,228,239,760.95	27,818,299.01	2,256,058,059.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	563,564,960.00				1,126,207,978.50	150,004,929.08			67,916,302.18	310,461,476.03		1,918,145,787.63
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	563,564,960.00				1,126,207,978.50	150,004,929.08			67,916,302.18	310,461,476.03		1,918,145,787.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						99,999,604.30				-42,633,497.04		-142,633,101.34
（一）综合收益总额										11,427,391.06		11,427,391.06
（二）所有者投入和减少资本						99,999,604.30						-99,999,604.30
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						99,999,604.30						-99,999,604.30
（三）利润分配										-54,060,888.10		-54,060,888.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,060,888.10		-54,060,888.10
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	563,564,960.00				1,126,207,978.50	250,004,533.38			67,916,302.18	267,827,978.99		1,775,512,686.29

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	563,564,960.00				1,125,907,676.76	1,224,000.00			64,281,499.60	334,104,748.85		2,086,634,885.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	563,564,960.00				1,125,907,676.76	1,224,000.00			64,281,499.60	334,104,748.85		2,086,634,885.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-20,013.93	98,755.909.98				-34,818.975.48		-133,594.899.39
(一) 综合收益总额										21,537,520.52		21,537,520.52

(二)所有者投入和减少资本					-20,013.93	98,755,909.98						-98,775,923.91
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-1,224,000.00						1,224,000.00
4. 其他					-20,013.93	99,979,909.98						-99,999,923.91
(三)利润分配										-56,356,496.00		-56,356,496.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,356,496.00		-56,356,496.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	563,564,960.00				1,125,887,662.83	99,979,909.98			64,281,499.60	299,285,773.37		1,953,039,985.82

三、公司基本情况

杭州中恒电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系杭州中恒电讯设备有限公司（以下简称中恒电讯公司）。中恒电讯公司系由董霖、傅郁、叶兰3位自然人共同出资组建，于1996年5月22日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为25391634-0的《企业法人营业执照》，设立时注册资本50万元。经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]43号文批准，中恒电讯公司以2001年3月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于2001年7月11日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000036983的《企业法人营业执照》，注册资本为5,000万元，股份总数为5,000万股（每股面值1元）。2010年2月25日，本公司获准向社会公开发行A股1,680万股（每股面值1元）。本公司股票自2010年3月5日起在深圳证券交易所挂牌交易。经历次变更，公司现取得统一社会信用代码证号为913300002539163407的《营业执照》，公司现注册资本563,564,960.00元，股份总数563,564,960.00股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股48,224,617.00股，无限售条件的流通股份A股515,340,343.00股。现总部位于浙江省杭州市东信大道69号。

本公司及各子公司主要从事：高频开关电源设备，不间断电源设备，逆变器，光纤通信设备，电动汽车充换电设施，电力自动化设备，低压成套开关设备，计算机软、硬件及配件的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，新能源汽车充换电站建设与运营服务，数据中心计算机系统集成工程（含动力及环境控制设备）的设计、施工、技术咨询、技术服务及技术培训，机房环境控制设备、节能产品、动力环境监控系统的设计、研发、销售及技术咨询、管理和服务，从事进出口业务。

本公司的母公司为杭州中恒科技投资有限公司，最终控制方为朱国锭。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

本公司2019年上半年纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

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

2、持续经营

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

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：

本公司及各子公司从事生产和销售通信电源系统、电力操作电源系统及软件开发、销售和服务等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的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2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价

的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“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，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济

济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分

之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

11、应收票据

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额占应收款项账面余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	15.00	15.00
3-4年	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（3）坏账准备的转回

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

13、应收款项融资

14、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

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、库存商品、委托加工物资、周转材料—低值易耗品等。

（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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

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

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

24、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
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3.00-5.00	2.71-4.85
机器设备	年限平均法	5	3	19.4
运输工具	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33
储能项目	年限平均法	8-20	3.00-10.00	4.50-12.13

(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。

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在

其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

(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附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照

该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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）。

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。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、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。

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提

供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

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

满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期

间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 所得税税收优惠

本公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201733001651的《高新技术企业证书》，有效期自2017年1月1日至2019年12月31日。本公司本年度执行15%的企业所得税税率。

北京中恒博瑞数字电力科技有限公司（以下简称“中恒博瑞公司”）被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201711002009的《高新技术企业证书》，有效期自2017年1月1日至2019年12月31日。中恒博瑞公司本年度执行15%的企业所得税税率。

浙江中恒软件技术有限公司（以下简称“中恒软件公司”）被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201833001662的《高新技术企业证书》，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。中恒软件公司本年度执行15%的企业所得税税率。

杭州中恒云能源互联网技术有限公司（以下简称“中恒云能源公司”）被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201833001432的《高新技术企业证书》，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。中恒云能源公司本年度执行15%的企业所得税税率。

根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号），子公司杭州中恒节能科技有限公司（以下简称“中恒节能公司”）实施合同能源管理项目所得税减免所得税优惠备案通过，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，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。中恒节能公司本年度属于减半缴纳期。

北京殷图仿真技术有限公司（以下简称“北京殷图公司”）被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201811006317的《高新技术企业证书》，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。北京殷图公司本年度执行15%的企业所得税税率。

苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司（以下简称“苏州普瑞公司”）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201632002100的《高新技术企业证书》，有效期自2016年1月1日至2018年12月31日。苏州普瑞公司本年度执行15%的企业所得

税税率。

上海煦达新能源科技有限公司（以下简称“上海煦达公司”）被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201731002609的《高新技术企业证书》，有效期自2017年1月1日至2019年12月31日。上海煦达公司本年度执行15%的企业所得税税率。

（2）增值税税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），子公司中恒博瑞公司、中恒软件公司、中恒瑞翔公司、北京殷图公司自行开发生产的软件产品销售先按17%税率（自2018年5月1日起，适用税率调整为16%）计缴增值税，实际税负率超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273号），子公司中恒博瑞公司技术开发收入向主管国家税务局报备后免征营业税，营业税改征增值税后，免征相应的增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号），子公司中恒节能公司合同能源管理项目取得的营业税应税收入向主管国家税务局报备后暂免征收营业税，营业税改征增值税后，免征相应的增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	321,897.81	164,947.69
银行存款	341,386,546.62	721,740,414.25
其他货币资金	17,406,294.94	20,191,277.84
合计	359,114,739.37	742,096,639.78
其中：存放在境外的款项总额	476,171.67	239,250.52

其他说明

期末承兑汇票保证金元2,556,502.8元、保函保证金12,843,400.54元、质量保证金1,650,947.92元已冻结或质押，使用受限。

期初承兑汇票保证金1,532,006.85元、保函保证金11,165,182.06元、质量保证金7,444,422.20元和信用证保证金451.25元已冻结或质押，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,093,714.12	10,256,871.88
商业承兑票据	198,924.99	3,042,657.52
合计	22,292,639.11	13,299,529.40

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：										
其中：										

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:

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	

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
----	---------

(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	15,887,638.01	
合计	15,887,638.01	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	812,515,500.25	100.00%	86,903,056.08	10.70%	725,612,444.17	867,969,866.46	100.00%	95,061,373.26	10.95%	772,908,493.20
其中：										
合计	812,515,500.25	100.00%	86,903,056.08	10.70%	725,612,444.17	867,969,866.46	100.00%	95,061,373.26	10.95%	772,908,493.20

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：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	557,855,859.66	27,892,792.98	5.00%
1 至 2 年	172,941,872.42	17,294,187.24	10.00%
2 至 3 年	32,539,448.89	4,880,917.33	15.00%
3 年以上	49,178,319.28	36,835,158.53	
3 至 4 年	24,686,321.51	12,343,160.76	50.00%
4 至 5 年	16,454,131.17	16,454,131.17	100.00%
5 年以上	8,037,866.60	8,037,866.60	100.00%
合计	812,515,500.25	86,903,056.08	--

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。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）	557,855,859.66
1 至 2 年	172,941,872.42
2 至 3 年	32,539,448.89
3 年以上	49,178,319.28
3 至 4 年	24,686,321.51
4 至 5 年	16,454,131.17
5 年以上	8,037,866.60
合计	812,515,500.25

（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	
坏账准备	95,061,373.26	-7,947,707.18		210,610.00	86,903,056.08
合计	95,061,373.26	-7,947,707.18		210,610.00	86,903,056.08

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
------	---------	------

本期计提坏账准备金额-7,947,707.18元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	210,610.00

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

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为130,428,171.08元，占应收账款年末余额合计数的比例为16.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,775,844.89元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	36,389,538.72	99.54%	6,474,016.72	90.98%
1 至 2 年	137,142.60	0.38%	398,850.85	5.61%
2 至 3 年	16,700.00	0.05%	143,088.20	2.01%
3 年以上	13,380.25	0.03%	99,920.00	1.40%
合计	36,556,761.57	--	7,115,875.77	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 16,621,521.92 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 45.47%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,878,292.00	2,780,447.00
其他应收款	68,674,814.73	42,390,731.79
合计	75,553,106.73	45,171,178.79

(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
定期存款	6,878,292.00	2,780,447.00
合计	6,878,292.00	2,780,447.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	18,960,415.08	15,589,706.86
员工借款	9,719,956.64	1,947,178.08
备用金	15,320,936.12	4,948,597.82
退税收入	291,303.31	2,075,373.23
往来款	24,735,943.34	17,847,400.73
个人借款	530,968.09	129,427.40
股权转让款		3,000,000.00
其他	6,679,150.49	4,421,196.49
合计	76,238,673.07	49,958,880.61

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 日余额在本期	—	—	—	—

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）	64,763,298.05
1 至 2 年	6,656,060.32
2 至 3 年	817,500.37
3 年以上	4,001,814.33
3 至 4 年	928,703.96
4 至 5 年	669,781.24
5 年以上	2,403,329.13
合计	76,238,673.07

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	
坏账准备	7,568,148.82	-4,290.48		7,563,858.34
合计	7,568,148.82	-4,290.48		7,563,858.34

本年计提坏账准备金额-4,290.48元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位一	往来款	4,336,820.00	1 年以内	5.69%	216,841.00
往来单位二	往来款	3,144,738.87	1 年以内	4.12%	157,236.94
往来单位三	备用金	2,685,000.00	1 年以内	3.52%	134,250.00

往来单位四	备用金	2,556,380.00	1 年以内	3.35%	127,819.00
往来单位五	员工借款	2,073,300.00	1 年以内	2.72%	103,665.00
合计	--	14,796,238.87	--	19.41%	739,811.94

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中恒软件公司	软件企业增值税即征即退	291,303.31	1 年以内	预计 2019 年 9 月

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,109,520.13	2,884,164.03	148,225,356.10	159,534,763.94	2,658,054.04	156,876,709.90
在产品	60,695,768.45		60,695,768.45	32,464,531.07		32,464,531.07
库存商品	145,396,242.21	4,239,574.27	141,156,667.94	133,595,337.77	5,939,134.93	127,656,202.84
周转材料				2,371.80		2,371.80
委托加工物资				87,612.88		87,612.88
合计	357,201,530.79	7,123,738.30	350,077,792.49	325,684,617.46	8,597,188.97	317,087,428.49

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

(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	2,658,054.04	226,109.99				2,884,164.03

库存商品	5,939,134.93			1,699,560.66		4,239,574.27
合计	8,597,188.97	226,109.99		1,699,560.66		7,123,738.30

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	260,000,000.00	140,000,000.00
预付房屋租金	511,634.07	376,759.26
待抵扣税金	148,056.53	2,551,464.64
预缴所得税		1,001,498.03
服务费	35,091.89	410,913.36
预缴增值税		117,340.28
待认证进项税额		219,356.62
装修费	6,849,915.83	332,014.03
其他	159,563.57	
合计	267,704,261.89	145,009,346.22

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州中恒 派威电源 有限公司		10,000,00 0.00		-1,317,17 2.55						8,682,827 .45	3,560,000 .00
宁夏中恒 德瑞能源 互联网科 技有限公 司	442,624.0 7		442,624.0 7							0.00	
深圳市易 电能源互 联网科技 有限公司	7,262,434 .64			11,590.54						7,274,025 .18	
小计	7,705,058 .71	10,000,00 0.00	442,624.0 7	-1,305,58 2.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,956,85 2.63	3,560,000 .00
合计	7,705,058 .71	10,000,00 0.00	442,624.0 7	-1,305,58 2.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,956,85 2.63	3,560,000 .00

其他说明

2019年1月，中恒云能源公司将持有的宁夏中恒德瑞能源互联网科技有限公司20.00%股份转让给宁夏中能德瑞科技有限公司，转让后不再持有宁夏中恒德瑞能源互联网科技有限公司股份。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	102,218,494.39			102,218,494.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	102,218,494.39			102,218,494.39

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,546,322.21			25,546,322.21
2.本期增加金额	1,700,873.94			1,700,873.94
(1) 计提或摊销	1,700,873.94			1,700,873.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,247,196.15			27,247,196.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	74,971,298.24			74,971,298.24
2.期初账面价值	76,672,172.18			76,672,172.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	182,163,319.36	189,691,387.42
合计	182,163,319.36	189,691,387.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	储能项目	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	167,164,151.81	60,791,637.21	12,829,055.08	34,321,747.58	8,683,089.02	283,789,680.70
2.本期增加金额	0.00	1,304,336.75	297,635.86	810,828.57	0.00	2,412,801.18
(1) 购置	0.00	1,016,456.01	297,635.86	810,828.57	0.00	2,124,920.44
(2) 在建工程转入	0.00	287,880.74	0.00	0.00	0.00	287,880.74
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	659,263.81	546,338.00	1,312,218.99	0.00	2,517,820.80
(1) 处置或报废	0.00	659,263.81	546,338.00	1,302,348.91	0.00	2,507,950.72
4.期末余额	167,164,151.81	61,436,710.15	12,580,352.94	33,820,357.16	8,683,089.02	283,684,661.08
二、累计折旧						
1.期初余额	32,713,532.52	33,637,239.50	6,783,992.58	20,918,794.55	44,734.13	94,098,293.28
2.本期增加金额	3,774,177.42	3,334,713.22	438,792.21	2,210,616.06	0.00	9,758,298.91
(1) 计提	3,774,177.42	3,334,713.22	438,792.21	2,086,858.41	0.00	9,634,541.26
3.本期减少金额	0.00	609,415.81	474,144.07	1,251,690.59	0.00	2,335,250.47
(1) 处置或报废	0.00	609,415.81	474,144.07	1,257,960.59	0.00	2,341,520.47

4.期末余额	36,487,709.94	36,362,536.91	6,748,640.72	21,877,720.02	44,734.13	101,521,341.72
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	130,676,441.87	25,074,173.24	5,831,712.22	11,942,637.14	8,638,354.89	182,163,319.36
2.期初账面价值	134,450,619.29	27,154,397.71	6,045,062.50	13,402,953.03	8,638,354.89	189,691,387.42

(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
房屋及建筑物	607,384.86	537,756.17		69,628.69	

(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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,260,991.67	18,031,706.31
合计	25,260,991.67	18,031,706.31

(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
中恒展厅改造工程	8,954,803.27		8,954,803.27	8,226,538.11		8,226,538.11
中恒生产厂房改造工程	15,859,702.13		15,859,702.13	9,805,168.20		9,805,168.20
庆阳二期项目	423,844.76		423,844.76			
富阳微网项目	22,641.51		22,641.51			
合计	25,260,991.67		25,260,991.67	18,031,706.31		18,031,706.31

(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
中恒展厅改造工程	9,086,000.00	8,226,538.11	728,265.16			8,954,803.27	98.56%	98.00%				募股资金

中恒生 产厂房 改造工程	57,000,0 00.00	9,805,16 8.20	6,054,53 3.93			15,859,7 02.13	27.82%	30.00%				其他
合计	66,086,0 00.00	18,031,7 06.31	6,782,79 9.09			24,814,5 05.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	36,869,012.50	30,000,000.00		18,733,314.16	30,070,000.00	115,672,326.66
2.本期增加金额	0.00	0.00		120,299.30	8,410,688.12	8,530,987.42
(1) 购置	0.00	0.00		120,299.30	0.00	120,299.30
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	8,410,688.12	8,410,688.12
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		183,260.75	0.00	183,260.75
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	36,869,012.50	30,000,000.00		18,853,613.46	38,480,688.12	124,203,314.08
二、累计摊销	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1.期初余额	5,506,272.77	19,583,333.41		4,635,846.03	21,049,000.00	50,774,452.21
2.本期增加金额	443,917.14	2,500,000.02		569,350.38	3,192,434.39	6,705,701.93
(1) 计提	443,917.14	2,500,000.02		569,350.38	3,192,434.39	6,705,701.93
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		183,260.75	0.00	183,260.75
(1) 处置	0.00	0.00		183,260.75	0.00	183,260.75
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	5,950,189.91	22,083,333.43		5,021,935.66	24,241,434.39	57,296,893.39
三、减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	30,918,822.59	7,916,666.57		13,831,677.80	14,239,253.73	66,906,420.69
2.期初账面价值	31,362,739.73	10,416,666.59		14,097,468.13	9,021,000.00	64,897,874.45

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 15.64%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
中恒云能源智慧储能运营平台	8,856,079.43				8,856,079.43			0.00
合计	8,856,079.43				8,856,079.43			0.00

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江鼎联科通讯技术有限公司 (以下简称“鼎	9,728,814.47					9,728,814.47

联科公司”)					
南京北洋公司	3,412,776.87				3,412,776.87
苏州普瑞公司	35,329,535.10				35,329,535.10
北京殷图公司	33,603,547.08				33,603,547.08
上海煦达公司	11,272,389.75				11,272,389.75
合计	93,347,063.27				93,347,063.27

(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
鼎联科公司				
南京北洋公司				
苏州普瑞公司	28,863,368.90			28,863,368.90
北京殷图公司				
上海煦达公司				
合计	28,863,368.90			28,863,368.90

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	20,585,429.55	130,817.47	2,646,013.57		18,070,233.45
SAP 软件实施费	694,981.52	188,853.68	83,095.63		800,739.57
建造师咨询费	86,416.69		30,500.00		55,916.69
CRM 系统升级费用	87,948.11		14,658.00		73,290.11
合计	21,454,775.87	319,671.15	2,774,267.20		19,000,179.82

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,027,027.61	16,634,862.72	114,786,711.05	17,648,815.24
内部交易未实现利润	9,313,826.87	1,397,074.03	20,460,519.63	3,069,077.94
可抵扣亏损	201,921,734.44	30,663,941.05	176,721,489.75	26,883,904.35
递延收益	3,392,120.31	519,471.44	4,186,919.23	638,691.28
未到票暂估	23,332,867.47	3,499,930.12	28,538,068.53	4,280,710.28
合计	345,987,576.70	52,715,279.36	344,693,708.19	52,521,199.09

(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	6,014,000.00	902,100.00	9,021,000.00	1,353,150.00
合计	6,014,000.00	902,100.00	9,021,000.00	1,353,150.00

(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		52,715,279.36		52,521,199.09
递延所得税负债		902,100.00		1,353,150.00

(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

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

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,565,027.95	13,688,774.67
合计	25,565,027.95	13,688,774.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	162,994,249.89	214,075,698.05
合计	162,994,249.89	214,075,698.05

(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
北京岳能科技股份有限公司	6,387,602.00	尚未结算
合计	6,387,602.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,039,193.17	13,645,444.01
其他		1,253,180.43
合计	9,039,193.17	14,898,624.44

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,432,320.33	116,280,066.44	138,040,766.71	1,671,620.06
二、离职后福利-设定提存计划		7,930,296.00	7,930,296.00	
三、辞退福利		375,050.00	375,050.00	
合计	23,432,320.33	124,585,412.44	146,346,112.71	1,671,620.06

(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	23,432,320.33	103,404,987.49	125,165,687.76	1,671,620.06
2、职工福利费		3,194,089.35	3,194,089.35	
3、社会保险费		5,815,497.66	5,815,497.66	

其中：医疗保险费		5,182,436.87	5,182,436.87	
工伤保险费		109,241.06	109,241.06	
生育保险费		523,819.73	523,819.73	
4、住房公积金		3,329,878.29	3,329,878.29	
5、工会经费和职工教育经费		535,613.65	535,613.65	
合计	23,432,320.33	116,280,066.44	138,040,766.71	1,671,620.06

(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		7,641,619.78	7,641,619.78	
2、失业保险费		288,676.22	288,676.22	
合计		7,930,296.00	7,930,296.00	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,591,912.65	16,676,469.14
企业所得税	4,760,416.83	8,894,325.67
个人所得税	472,829.83	547,528.55
城市维护建设税	188,680.35	805,022.68
房产税		334,859.67
教育费附加	80,965.57	348,338.19
地方教育附加	53,806.05	226,677.96
土地使用税		249,540.00
印花税	28,077.59	51,715.83
合计	7,176,688.87	28,134,477.69

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	13,424,003.42	17,190,707.49
合计	13,424,003.42	17,190,707.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
----	------	------

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
限制性股票回购义务		
长期资产购置款		2,747,803.88
应付股权转让价款		
押金保证金	1,286,921.73	2,250,535.39
其他	12,137,081.69	12,192,368.22
合计	13,424,003.42	17,190,707.49

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
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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
----	------	------

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,186,919.23		794,798.92	3,392,120.31	
合计	4,186,919.23		794,798.92	3,392,120.31	--

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
新能源电动汽车超级充电一体化解决方案	420,652.18			210,325.07			210,327.11	与资产相关
绿色高效智	50,600.00			25,300.00			25,300.00	与资产相关

能通信组合电源系统								
大数据的能源综合服务平台	1,659,444.45			414,861.11			1,244,583.34	与资产相关
新一代高效智能柔性充电系统	537,662.13			87,227.20			450,434.93	与资产相关
壁挂式一体化通信电源系统	214,543.19			57,085.54			157,457.65	与资产相关
北京市经济和信息化委员会中关村现代服务业试点项目款	750,655.79						750,655.79	与资产相关
2018 年光伏发电项目财政补贴	106,533.97						106,533.97	与资产相关
电力需求侧管理服务项目	446,827.52						446,827.52	与资产相关
合计	4,186,919.23						3,392,120.31	

其他说明：

52、其他非流动负债

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
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	563,564,960.00						563,564,960.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,053,081,710.76			1,053,081,710.76
合计	1,053,081,710.76			1,053,081,710.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2018年4月股份回购计划	99,999,923.91			99,999,923.91
2018年9月股份回购计划	50,005,005.17			50,005,005.17
2018年9月股份回购计划		99,999,604.30		99,999,604.30
合计	150,004,929.08	99,999,604.30		250,004,533.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年9月4日公司召开第六届董事会第十六次会议，2018年9月20日公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份的议案》，公司拟使用自筹资金以集中竞价交易或其他法律法规允许的方式回购公司股份，用于实施股权激励或注销等。回购总金额最低不低于人民币5000万元，回购股份的价格不超过15元/股，回购的实施期限为自公司股东大会审议通过回购预案之日起不超过12个月。

截至2018年12月31日，公司累计回购股份数量4279100股，最高成交价格11.98元/股，最低成交价格11.20元/股，支付的总金额为50,005,005.17元（含交易费用）；

本报告期内，公司回购股份数量8832000股，支付的总金额为99,999,604.30元（含交易费），最高成交价为12.06元/股，最低成交价为9.94元/股；

截至本报告期末，公司累计回购股份数量13,111,100股，占公司总股本的2.33%，最高成交价为12.30元/股，最低成交价为9.85元/股，支付的总金额为150,004,609.47元（含交易费用）。本次公司股份回购实施完毕。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,477.54						8,477.54
外币财务报表折算差额	8,477.54						8,477.54
其他综合收益合计	8,477.54						8,477.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,258,279.02			72,258,279.02
合计	72,258,279.02			72,258,279.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	673,918,346.45	658,405,480.57
调整后期初未分配利润	673,918,346.45	658,405,480.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,139,956.71	40,174,214.06
应付普通股股利	54,060,888.10	56,356,496.00
期末未分配利润	660,997,415.06	642,223,198.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,126,838.54	226,901,742.48	342,059,274.95	215,092,462.30
其他业务	5,267,096.19	2,381,722.09	3,915,234.71	2,029,911.74
合计	377,393,934.73	229,283,464.57	345,974,509.66	217,122,374.04

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,109,504.16	948,195.84
教育费附加	475,501.76	406,369.65
房产税	347,848.71	686,313.00
土地使用税	10,128.72	270,042.80
印花税	161,626.84	87,772.70
地方教育费附加	311,142.23	267,613.10
残疾人保障金	43,478.58	8,853.12
合计	2,459,231.00	2,675,160.21

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,876,385.07	17,881,428.42
业务费	7,317,971.90	7,406,566.00
办公费	485,733.39	647,914.51
运输费	1,894,800.63	1,977,007.31
差旅费	3,545,971.85	3,013,539.98
咨询服务费	3,181,410.90	2,110,790.32
招标费	671,783.63	1,153,025.72
其他	4,782,298.19	4,020,636.12
合计	39,756,355.56	38,210,908.38

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,668,254.82	18,172,202.80
折旧费	3,499,896.15	4,687,636.07
差旅费	595,542.55	498,348.88
办公费用	1,185,055.67	836,414.06
咨询服务费	2,423,114.44	1,947,580.08
汽车、交通费	238,718.32	292,343.63
其他	9,064,582.78	7,159,546.74
合计	34,675,164.73	33,594,072.26

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,979,144.51	26,661,581.41
折旧费	1,458,443.17	1,286,889.14

差旅费	2,566,068.87	2,692,787.35
办公费用	15,347.96	38,092.93
咨询服务费	42,660.20	266,722.53
业务招待费	123,232.90	164,397.68
会议费		1,000.00
水电租赁费	646,768.68	246,835.82
其他资产摊销	2,914,448.22	2,902,824.71
物耗	123,877.28	516,481.64
其他	4,265,818.77	1,692,256.08
合计	49,135,810.56	36,469,869.29

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,854,254.66	11,078,918.30
汇兑损益		
手续费	372,121.36	501,724.52
合计	-6,482,133.30	-10,577,193.78

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直流远供系统项目		39,360.00
新能源电动汽车超级充电一体化解决方案	297,552.28	210,326.09
绿色高效智能通信组合电源系统	25,300.00	25,300.00
大数据的能源综合服务云平台	414,861.10	411,250.01
壁挂式通信电源（杭州市高技术产业化项目）	57,085.54	319,200.00
北京市经济和信息化委员会中关村现代服务业试点项目款		112,629.54
2016年服务业引导资金-苏州园区管委		800,000.00

会		
软件产品增值税退税	1,831,713.31	3,106,465.09
2018 年省、市工业与信息化发展财政专项资金-制造业双创平台)	500,000.00	
2018 年省、市工业与信息化发展财政专项资金-新能源汽车产业)	1,470,000.00	
2018 年省、市专项资金-工厂物联网和工业互联网试点项目	787,600.00	
2018 年度杭州市技术标准资助资金	200,000.00	
2017 年度标准制定奖励资金	100,000.00	
中恒软件公司申请国家高企补助资金	200,000.00	
中恒云能源公司申请国家高企补助资金	200,000.00	
杭州电子科技大学国家自然科学基金项目合作费	30,000.00	
杭州市中小微企业研发投入补助资金	106,000.00	
2017 年浙江省科技型中小企业区级奖励资金	10,000.00	
北京商务委员会资质补贴	170,000.00	
2018 年度企业研究开发费-江苏省级财政奖励资金 (苏州普瑞)	300,000.00	
合计	6,700,112.23	5,024,530.73

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,305,582.01	-445,815.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-403,874.07	6,932,028.40
合计	-1,709,456.08	6,486,213.13

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,870,710.63	5,979,996.39
二、存货跌价损失	1,765,347.70	-243,711.78
合计	9,636,058.33	5,736,284.61

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	967,225.49	22,600.00	965,143.46
其他	254,740.34	39,466.13	254,740.34
合计	1,219,883.80	62,066.13	1,219,883.80

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
富阳职工失业保险基金收入	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	953,034.49		与收益相关
杭州市滨江区财政局财政零余额户收款（2017年四季度专利补贴）	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500.00	与收益相关
杭州市滨江区财政局财政零余额户收款	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		5,900.00	与收益相关
杭州市残疾人就业服务中心超比例安置残疾人就业补助经费	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
收杭州市滨江区财政局市级软件登记费资助	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,200.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
富阳科学技术局创新补助收入	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	14,191.00		与收益相关

			获得的补助					
合计						967,225.49	22,600.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	102,673.12	169,636.32	94,493.87
其他	197,872.99	41,748.25	196,372.99
合计	300,546.11	211,384.64	300,546.11

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,810,935.08	5,719,463.49
递延所得税费用	1,082,517.35	1,592,837.45
合计	5,893,452.43	7,312,300.94

(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	44,112,093.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,616,814.07
子公司适用不同税率的影响	-266,278.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,821,420.20
技术研发费加计扣除的影响	-2,278,503.71
所得税费用	5,893,452.43

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋出租收入	3,285,460.64	4,411,978.14
收到政府补助	5,040,825.49	2,441,800.00
往来款及其他	26,502,651.57	7,675,316.30
利息收入	3,145,854.85	6,451,081.76
合计	37,974,792.55	20,980,176.20

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
付现费用	75,232,822.43	56,686,590.01
经营性保证金本期增加	19,094,170.62	21,826,042.84
捐赠支出	0.00	0.00
往来款	5,001,000.00	10,000,000.00
合计	99,327,993.05	88,512,632.85

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
闲置资金购买定期存款收回	0.00	137,000,000.00
合计		137,000,000.00

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
闲置资金购买定期存款	120,000,000.00	0.00
合计	120,000,000.00	

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
回购公司股份	99,999,604.30	99,979,909.98
合计	99,999,604.30	99,979,909.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,218,641.34	38,264,728.27
加：资产减值准备	-9,636,058.33	-5,736,284.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,459,172.85	8,871,144.08
无形资产摊销	6,705,701.93	6,437,820.97
长期待摊费用摊销	2,774,267.20	1,207,385.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	102,673.12	169,636.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,709,456.08	-6,486,213.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-194,080.27	2,071,870.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-451,050.00	-451,050.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,516,913.32	-50,861,042.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-33,419,887.42	73,087,422.15

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-90,841,641.91	-81,908,172.61
其他	27,016,492.84	-35,491,985.64
经营活动产生的现金流量净额	-78,073,225.89	-50,824,740.75
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	342,063,888.08	246,793,845.62
减：现金的期初余额	721,954,577.42	326,269,426.03
现金及现金等价物净增加额	-379,890,689.34	-79,475,580.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	342,063,888.08	721,954,577.42
其中：库存现金	321,897.81	164,947.69
可随时用于支付的银行存款	341,741,990.27	721,740,414.25

可随时用于支付的其他货币资金		49,215.48
三、期末现金及现金等价物余额	342,063,888.08	721,954,577.42

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,050,851.29	承兑汇票保证金、保函保证金、质量保证金
合计	17,050,851.29	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税退税	1,831,713.31	其他收益	1,831,713.31
2018 年省、市工业与信息化发展财政专项资金-制造业双创平台)	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年省、市工业与信息化发展财政专项资金-新能源汽车产业)	1,470,000.00	其他收益	1,470,000.00
2018 年省、市专项资金-工厂物联网和工业互联网试点项目	787,600.00	其他收益	787,600.00
2018 年度杭州市技术标准资助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度标准制定奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中恒软件公司申请国家高企补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
中恒云能源公司申请国家高企补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
杭州电子科技大学国家自然科学基金项目合作费	30,000.00	其他收益	30,000.00
杭州市中小微企业研发投入补助资金	106,000.00	其他收益	106,000.00
2017 年浙江省科技型中小企业区级奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
北京商务委员会资质补贴	170,000.00	其他收益	170,000.00

2018 年度企业研究开发费-江苏省级财政奖励资金（苏州普瑞）	300,000.00	其他收益	300,000.00
富阳职工失业保险基金收入	953,034.49	营业外收入	953,034.49
富阳科学技术局创新补助收入	14,191.00	营业外收入	14,191.00
合计	6,872,538.80		6,872,538.80

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中恒博瑞数字电力科技有限公司	北京市	北京市	电力软件的开发、销售及服务	100.00%		同一控制下企业合并
杭州中恒节能科技有限公司	杭州市	杭州市	节能产品、水处理技术等	100.00%		设立
浙江中恒软件技术有限公司	杭州市	杭州市	计算机软、硬件的技术开发、服务	100.00%		设立
浙江鼎联科通讯技术有限公司	杭州市	杭州市	通信设备、计算机网络设备、仪器仪表、电子器件、电力设备的销售等	100.00%		非同一控制下企业合并
南京北洋电力咨询有限公司	南京市	南京市	电力系统规划咨询与研究；计算机软硬件技术咨询及其他咨询服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州富阳中恒电气有限公司	杭州市	杭州市	高压直流电源生产和销售等	100.00%		设立
杭州中恒云能源	杭州市	杭州市	技术开发、技术	100.00%		设立

互联网技术有限公司			服务、互联网技术、能源信息化软件、计算机系统集成等			
苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司	苏州市	苏州市	能源互联网领域内的技术研发、受托管理用户变电站的运行管理及维护、用电设备智能化管理服务、智能化软件系统开发和应用、合同能源管理服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京殷图仿真技术有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务、计算机系统服务、数据处理、基础软件服务、应用软件服务等		60.00%	非同一控制下企业合并
上海煦达新能源科技有限公司	上海市	上海市	新能源专业的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,销售:环保节能产品及设备,从事货物及技术的进出口业务等		51.00%	非同一控制下企业合并
煦达新能源欧洲有限公司	德国	德国	新能源(如太阳能、风能、储能等)系统集成、逆变器、变流器、高频开关电源设备、不间断电源设备、光纤通信设备、电力自动化设备、电动汽车冲换电设备、低压成套开关设备等		100.00%	设立
上海煦协新能源科技有限公司	上海市	上海市	新能源科技、电力科技、太阳能科技领域内的技		100.00%	设立

			术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,合同能源管理,电力设备、光伏材料的销售,商务咨询。			
--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注:北京中恒博瑞数字电力科技有限公司持有南京北洋电力咨询有限公司100.00%股权;杭州中恒云能源互联网技术有限公司持有北京殷图仿真技术有限公司60.00%股权;杭州中恒云能源互联网技术有限公司持有上海煦达新能源科技有限公司51.00%股权;上海煦达新能源科技有限公司持有煦达新能源欧洲有限公司100%股权;上海煦达新能源科技有限公司持有上海煦协新能源科技有限公司100%股权。

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
北京殷图公司	40.00%	-1,734,692.03		13,537,858.24
上海煦达公司	49.00%	-1,186,623.34		939,612.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
北京殷图公司	17,356,636.50	6,520,716.21	23,877,352.71	2,832,707.12		2,832,707.12	20,032,717.81	9,602,416.15	29,635,133.96	4,253,758.30		4,253,758.30
上海煦达公司	32,772,842.13	7,151,840.58	39,924,682.71	36,825,229.02		36,825,229.02	24,565,111.67	6,903,248.94	31,468,360.61	25,527,266.17		25,527,266.17

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
北京殷图公司	2,244,498.94	-4,336,730.07	-4,336,730.07	-5,287,158.10	7,454,507.01	-981,314.69	-981,314.69	689,118.67
上海煦达公司	4,810,477.74	-2,841,640.75	-2,841,640.75	-11,925,346.87	8,813,548.71	-1,985,099.00	-1,985,099.00	835,857.82

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 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	15,956,852.63	7,705,058.71
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,317,172.55	-445,815.27
--综合收益总额	-1,317,172.55	-445,815.27

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
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
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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
杭州中恒科技投资有限公司	杭州市	技术开发与服务、高新技术产品的投资	1,500 万元	35.56%	35.56%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的最终控制方为朱国锭，朱国锭直接持有本公司6.08%的股份，并通过杭州中恒科技投资有限公司持有本公司35.56%股份，合计持有公司41.64%股份。朱国锭持有杭州中恒科技投资有限公司70.00%的股份。

本企业最终控制方是朱国锭。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
杭州美邦冷焰理火有限公司	受同一母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州中恒派威电源有限公司	智慧照明集中供电系统、整 流模块	101,060.00	197,435.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州中恒派威电源有限公司	房屋	360,078.21	486,677.73

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 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				
中恒瑞翔公司	3,175,000.00	2016年12月21日		以实际还款日为准
中恒瑞翔公司	2,670,000.00	2016年06月14日		以实际还款日为准
中恒瑞翔公司	1,000,000.00	2016年03月16日		以实际还款日为准
中恒瑞翔公司	330,000.00	2016年07月19日		以实际还款日为准
中恒瑞翔公司	2,500,000.00	2017年04月13日		以实际还款日为准
中恒瑞翔公司	540,500.00	2018年09月28日		以实际还款日为准
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,004,951.59	2,300,547.81

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	杭州中恒派威电源有限公司	28,932.00	1,446.60	59,904.00	2,995.20
应收帐款	深圳市易电能源互联网科技有限公司	61,440.00	6,144.00	61,440.00	3,072.00
应收帐款	中恒瑞翔公司	466,750.00	23,337.50	566,750.00	33,337.50
合计		557,122.00	30,928.10	688,094.00	39,404.70
其他应收款:					
	中恒瑞翔公司	11,615,578.83	1,504,553.69	11,615,578.83	1,504,553.69
	王雪艳	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	150,000.00
合计		14,615,578.83	1,654,553.69	14,615,578.83	1,654,553.69

(2) 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
应付帐款	杭州中恒派威电源有限公司	2,720.00	3,216.41

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	367,569,206.95	100.00%	20,653,982.27	5.62%	346,915,224.68	368,170,541.79	100.00%	25,239,232.17	6.86%	342,931,309.62
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	47,622,160.18	12.96%			47,622,160.18	31,804,008.23	8.64%			31,804,008.23
合计	367,569,206.95	100.00%	20,653,982.27	5.62%	346,915,224.68	368,170,541.79	100.00%	25,239,232.17	6.86%	342,931,309.62

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：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	283,855,238.15	14,192,761.91	5.00%

1 至 2 年	22,001,230.60	2,200,123.06	10.00%
2 至 3 年	10,458,264.22	1,568,739.63	15.00%
3 年以上	3,632,313.80	2,692,357.67	
3 至 4 年	1,879,912.26	939,956.13	50.00%
4 至 5 年	1,199,402.44	1,199,402.44	100.00%
5 年以上	552,999.10	552,999.10	100.00%
合计	319,947,046.77	20,653,982.27	--

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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）	331,477,398.33
1 至 2 年	22,001,230.60
2 至 3 年	10,458,264.22
3 年以上	3,632,313.80
3 至 4 年	1,879,912.26
4 至 5 年	1,199,402.44
5 年以上	552,999.10
合计	367,569,206.95

（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	
坏账准备	25,239,232.17	-4,374,639.90		210,610.00	20,653,982.27

合计	25,239,232.17	-4,374,639.90		210,610.00	20,653,982.27
----	---------------	---------------	--	------------	---------------

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
------	---------	------

本年计提坏账准备金额-4,374,639.90元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	210,610.00

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额92,275,868.63元，占应收账款年末余额合计数的比例25.1%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4,754,638.79元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,878,292.00	2,780,447.00
其他应收款	48,626,577.98	32,515,412.47
合计	55,504,869.98	35,295,859.47

(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
定期存款	6,878,292.00	2,780,447.00
合计	6,878,292.00	2,780,447.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	35,453,562.06	21,551,272.05
备用金	5,757,647.50	4,264,730.02
押金、保证金	7,822,198.48	7,443,099.70
个人借款		129,427.40
员工借款	699,935.24	517,178.08
其他	418,115.98	754,282.33

合计	50,151,459.26	34,659,989.58
----	---------------	---------------

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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）	47,721,689.70
1 至 2 年	1,567,541.85
2 至 3 年	135,490.00
3 年以上	726,737.71
3 至 4 年	170,000.00
4 至 5 年	68,499.80
5 年以上	488,237.91
合计	50,151,459.26

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	
坏账准备	2,144,577.11	-619,695.83		1,524,881.28
合计	2,144,577.11	-619,695.83		1,524,881.28

本期计提坏账准备金额-619,695.83元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位一	往来款	27,479,987.53	1 年以内	54.79%	
往来单位二	往来款	3,471,538.90	1 年以内	6.92%	
往来单位三	往来款	2,648,845.62	1 年以内	5.28%	
往来单位四	投标保证金	600,000.00	1-2 年	1.20%	60,000.00
往来单位五	履约保证金	553,945.00	1 年以内	1.10%	27,697.25
合计	--	34,754,317.05	--	69.30%	87,697.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	711,126,424.62	15,600,000.00	695,526,424.62	711,126,424.62	15,600,000.00	695,526,424.62
对联营、合营企业投资	12,242,827.45	3,560,000.00	8,682,827.45	3,560,000.00	3,560,000.00	
合计	723,369,252.07	19,160,000.00	704,209,252.07	714,686,424.62	19,160,000.00	695,526,424.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
中恒节能公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
中恒软件公司	5,692,882.30					5,692,882.30	
中恒博瑞公司	223,399,800.34					223,399,800.34	
鼎联科公司	18,353,481.30					18,353,481.30	
杭州富阳中恒电气有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
中恒云能源公司	225,000,000.00					225,000,000.00	
苏州普瑞公司	113,080,260.68					113,080,260.68	15,600,000.00
合计	695,526,424.62					695,526,424.62	15,600,000.00

(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											
杭州中恒派威电源有限公司		10,000,000.00		-1,317,172.55						8,682,827.45	3,560,000.00
小计		10,000,000.00		-1,317,172.55						8,682,827.45	3,560,000.00
合计		10,000,000.00		-1,317,172.55						8,682,827.45	3,560,000.00

(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	275,933,575.96	226,702,734.25	281,586,400.50	220,160,649.16
其他业务	4,044,742.33	2,284,751.40	4,313,340.51	1,954,054.64
合计	279,978,318.29	228,987,485.65	285,899,741.01	222,114,703.80

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	-1,317,172.55	283,824.70
合计	-1,317,172.55	283,824.70

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-102,673.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,706,512.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,085.32	
减：所得税影响额	945,741.25	
少数股东权益影响额	-588.00	
合计	4,713,771.45	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、载有公司董事长朱国锭先生签名的2019年半年度报告原件。
- 以上文件置备地点：公司董事会办公室。

杭州中恒电气股份有限公司
法定代表人：朱国锭

2019年8月26日