



三变科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢伟世、主管会计工作负责人俞尚群及会计机构负责人(会计主管人员)章日江声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中有详细阐述公司未来可能发生的有关风险因素，敬请投资者认真阅读和分析这些可能发生的风险事项并注意投资风险。

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.....	16
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三变科技	指	三变科技股份有限公司
三变小额贷款公司、贷款公司	指	三门县三变小额贷款股份有限公司
三变集团、控股股东	指	浙江三变集团有限公司
三变进出口公司、进出口公司	指	浙江三变进出口有限公司
变压器	指	一种把电压和电流转变成另一种（或几种）不同电压电流的电气设备
新能源公司	指	浙江三变新能源有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三变科技	股票代码	002112
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三变科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三变科技		
公司的外文名称（如有）	SAN BIAN SCIENCE& TECHNOLOGY Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SAN BIAN SCI-TECH		
公司的法定代表人	谢伟世		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢伟世	杨群
联系地址	浙江省三门县西区大道 369 号	浙江省三门县西区大道 369 号
电话	0576-83381688	0576-83381318
传真	0576-83381921	0576-83381921
电子信箱	sbkj002112@163.com	sbkj002112@163.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）	357,316,367.32	263,132,496.61	35.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,149,866.85	-18,499,822.52	111.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	410,397.84	-32,118,691.34	101.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,667,410.90	-46,916,888.48	-82.59%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.090	111.11%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.090	111.11%
加权平均净资产收益率	0.56%	-5.01%	5.57%
	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）	1,003,165,345.65	1,002,587,459.37	0.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	386,652,651.24	384,502,784.39	0.56%

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）	8,050.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,723,579.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,838.96	

合计	1,739,469.01	--
----	--------------	----

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

公司主要业务

公司主要经营变压器、电机、电抗器、低压成套电器设备、输变电设备的生产、维修、保养和销售，主要产品有油浸式电力变压器、树脂绝缘和H级浸渍干式变压器、防腐型石化专用变压器、组合式变电站、埋地式变压器、风电场组合式变压器、非晶合金变压器、单相自保护变压器、电缆分支箱、环网柜、开关柜、特种变压器等12大类1,600多个规格品种，公司产品主要用于电力转换、传输等。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

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、应对市场变化的营销管理机制

公司已经建立起覆盖全国的市场销售网络体系并跟随市场变化而及时调整，主营产品已经销售到全国各地，并积极开拓海外市场。公司已成为国家电网和南方电网的供应商之一。

2、技术优势

公司具有500kV及以下电力变压器的研究开发能力，与国内众多知名高校和科研院所、建立了长期、紧密的合作关系。公司不断围绕节能化、环保型、高性能方向开展项目研究，在消化吸收引进技术的基础上通过自主研发形成专有技术诀窍和专利技术，依托核心技术优势形成了产品“低损耗、低噪声、低局放、高抗短路能力”的技术特点，截止报告期末，公司已获取50项国家专利，有了大量的自主知识产权，技术竞争优势明显。

3、行业地位优势

公司参加了国家、行业多个标准的修订工作，公司企业研究院被列为浙江省省级企业研究院，公司的影响力和竞争力日益增强。报告期内，公司500kV产品顺利取得国家电网公司挂网批准，这标志着公司从此进入国内超高压变压器竞争行列。

4、生产能力优势

公司拥有先进的工艺技术及试验装备、生产设施，前后投入9,000多万元从德国、美国、日本等国引进大批具有国际先进水平的生产和检测关键设备，有从德国乔格公司引进的铁心剪切生产线和西安启源公司的20t立绕机，芬兰SOLVING公司引进的280t气垫车，美国A/G公司的卷铁心生产线，瑞士泰迪斯公司的局放测试系统，美国尼可罗公司的高压脉冲波型分析系统，加拿大MTM公司的铁心横剪线等。公司具有二级计量保证能力，“浙江省方圆变压器质量检测中心”在我公司落户，计量标准器和配套设备完好，人员操作熟练，能独立对外开展试验检测业务，承担第三方公正性检验。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司生产经营情况正常，实现营业总收入 35,731.64 万元，较上年同期增长 35.79%；营业总成本 35,241.56 万元，较上年同期增长 20.20%；费用总额 5,425.11 万元，较上年同期下降 8.46%；归属于上市公司股东的净利润 214.99 万元，较上年同期增长 111.62%；经营活动产生的现金流量净额-8,566.74 万元，同比下降 82.59%。公司营业收入构成未发生重大变动。

经营情况讨论与分析

一、销售拓展

报告期内，公司借着新能源市场回暖的势头，大力拓展大型发电集团的新能源项目，取得了国电投、大唐、华电等企业的订单，成为特变电工新能源的战略合作伙伴。公司继续加大海外市场拓展，积极开拓东南亚、中东等市场，并开发了多个优质客户；400KV 及以上高电压等级主变压器已进入欧洲市场，巩固了公司的海外市场地位。

二、降本增效

报告期内，公司根据年度降本目标，逐项分解、有序推进、明确到人、落实到位，通过技术改进提高材料利用率、通过加强管理提升作业效率，通过优化一线员工排班和岗位编排降低人工成本，上述多项措施使得运营效率提升、运营成本下降，降本增效取得阶段性成果。

三、技术改进

报告期内，公司加强优化产品结构与通用化设计，在设计源头进行节材降本；公司为提高配变车间生产效率，优化工序物流，对配变车间工艺流程进行策划改进，并进行技术改造实施，对铁心车间进行智能制造改造，加大投入对部分重要生产线进行升级。

四、人才升级

报告期内，公司对各部门人员进行优化调整，加强人才梯队建设。公司博士后科研工作站在新任两名博士后进站后开展科研“变压器绕组在短路状态下动稳定能力仿真分析”和“复杂工况下电力变压器铁心振动特性研究”项目研究；在引进高层次人才方面，公司与国外变压器专家进行了接洽并达成初步合作意向，为公司科技进步、自主创新和人才培养打下坚实基础。

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	357,316,367.32	263,132,496.61	35.79%	主要原因是本期出口销售增长较多
营业成本	294,688,156.92	232,204,067.61	26.91%	
销售费用	23,556,755.63	23,334,357.15	0.95%	
管理费用	12,181,327.78	12,984,621.86	-6.19%	

财务费用	6,942,635.42	15,827,127.92	-56.13%	主要原因是本期融资总额下降及人民币贬值产生汇兑损益
研发投入	11,570,354.43	7,117,796.46	62.56%	主要原因是本期投入新产品研发费用较多
经营活动产生的现金流量净额	-85,667,410.90	-46,916,888.48	-82.59%	主要原因是本期回款较上期减少较多
投资活动产生的现金流量净额	-882,718.28	17,440,486.97	-105.06%	主要原因是上期处置资产产生现金净额较多
筹资活动产生的现金流量净额	43,626,062.10	-2,588,781.49	1,785.20%	主要原因是本期归还银行贷款较少
现金及现金等价物净增加额	-42,825,892.47	-33,388,168.41	-28.27%	

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	357,316,367.32	100%	263,132,496.61	100%	35.79%
分行业					
输配电及控制设备	351,844,262.37	98.47%	257,442,049.99	97.84%	36.67%
其他业务收入	5,472,104.95	1.53%	5,690,446.62	2.16%	-3.84%
分产品					
油浸式变压器	261,054,281.57	73.06%	179,412,789.01	68.18%	45.50%
干式变压器	51,967,676.59	14.54%	55,137,473.22	20.95%	-5.75%
组合变压器	38,822,304.21	10.87%	22,891,787.76	8.70%	69.59%
其他业务收入	5,472,104.95	1.53%	5,690,446.62	2.16%	-3.84%
分地区					
国内销售	234,164,488.47	65.53%	237,330,034.13	90.19%	-1.33%
国外销售	123,151,878.85	34.47%	25,802,462.48	9.81%	377.29%

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						
输配电及控制设备	351,844,262.37	292,813,319.11	16.78%	36.67%	26.84%	6.45%
其他业务收入	5,472,104.95	1,874,837.81	65.74%	-3.84%	38.31%	-10.44%
分产品						
油浸式变压器	261,054,281.57	222,027,032.40	14.95%	45.50%	35.55%	6.25%
干式变压器	51,967,676.59	41,990,634.29	19.20%	-5.75%	-13.32%	7.06%
组合变压器	38,822,304.21	28,795,652.42	25.83%	69.59%	54.80%	7.09%
其他业务收入	5,472,104.95	1,874,837.81	65.74%	-3.84%	38.31%	-10.44%
分地区						
国内销售	234,164,488.47	190,743,924.57	18.54%	-1.33%	-9.06%	6.92%
国外销售	123,151,878.85	103,944,232.40	15.60%	377.29%	362.77%	2.65%

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

营业收入同比增加 9,418.39 万元，同比增长 35.79%；营业成本同比增加 6,248.41 万元，同比增长 26.91%。公司产品营业收入在产品类与地区存在不均衡性，本期油浸式变压器和组合变压器收入有较大增长。

三、非主营业务分析

适用 不适用

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	92,451,138.71	9.22%	129,078,218.81	11.69%	-2.47%	
应收账款	341,340,769.84	34.03%	332,052,618.63	30.07%	3.96%	
存货	180,612,208.10	18.00%	246,317,940.40	22.31%	-4.31%	
长期股权投资	13,323,808.47	1.33%	16,812,361.59	1.52%	-0.19%	
固定资产	171,921,284.70	17.14%	191,586,888.98	17.35%	-0.21%	
短期借款	226,080,000.00	22.54%	329,200,000.00	29.82%	-7.28%	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,779,826.87	保证金
应收票据	5,100,000.00	应付账款保兑业务
固定资产	134,013,484.94	抵押借款
无形资产	39,475,078.54	抵押借款
合计	254,368,390.35	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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
浙江三变进出口有限公司	子公司	变压器及商贸	10,000,000.00	6,131,324.57	6,014,406.53	0.00	-218.18	-218.18
浙江三变新能源有限公司	子公司	新能源技术推广、电力供应；电力工程及运行维护服务；电力设备维修；电力器材、柴油销售；电力技术咨询、技术转让、技术服务。	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业和竞争风险

公司产品所服务的输变电设备制造行业为国家的基础产业，输变电行业过剩的产能造成的竞争加剧的趋势持续，市场恶性竞争造成价格下降，公司市场开拓、维护压力加大，盈利能力受到挑战。因此，公司存在行业和竞争风险。

2、原材料风险

公司产品生产所用的主要原材料包括铜线、钢材、硅钢片等，材料成本占主营业务成本的比重较大，原材料的价格波动直接影响公司的生产成本，进而影响公司的盈利水平，因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

3、汇率风险

公司部分产品出口非洲、西亚和东南亚等国家，但由于对国外相关政策不熟悉，存在贸易风险；同时，受国际金融环境的变化影响，汇率波动较大。

4、行业特定风险

公司为输配电设备制造商，客户主要为国家电网公司和南方电网公司及其下属公司，客户相对强势，输配电设备制造商在商务谈判中处于弱势，在一定程度上导致公司应收账款和产成品（含发出商品）存货较大。

客户具有良好的商业信用，应收账款质量良好，坏账率较低，产成品存货均有订单保证，公司将继续加强货款回笼和管理工作，促进公司经营现金流保持在正常水平。

针对上述风险，公司将加强对国家宏观经济和行业产业政策的研究，积极调整公司产业、产品及市场结构，大力开拓新兴市场、抢抓优质订单，提高市场占有率；继续通过改进工艺流程，提高标准化、通用化，加强供方管理等方式削减成本，提高产品科技附加值，从而增加公司的核心竞争力和抗风险能力。

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	16.62%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	公告编号： 2019-016；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (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	卢旭日	其他承诺	自本承诺函出具之日起 12 个月内，本人不会以直接或间接方式增持上市公司股份。自本承诺函出具之日起 18 个月内，本人不会以谋求上市公司实际控制权为目的直接或间接方式增持上市公司股份；不会以所持有的上市公司股份单独或共同谋求上市公司的实际控制权；亦不会以委托、征集投票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式以单独或共同谋求上	2017 年 12 月 22 日	2019-06-22	严格按承诺内容履行

			市公司的实际控制权。若本人违反前述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。			
	杭州碧阔投资管理合伙企业(有限合伙)	其他承诺	自本承诺函出具之日起 12 个月内，本企业不会以直接或间接方式增持上市公司股份。自本承诺函出具之日起 18 个月内，本企业不会以谋求上市公司实际控制权为目的直接或间接方式增持上市公司股份；不会以所持有的上市公司股份单独或共同谋求上市公司的实际控制权；亦不会以委托、征集投票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式以单独或共同谋求上市公司的实际控制权。	2017 年 12 月 22 日	2019-06-22	严格按承诺内容履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江三变集团有限公司关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺三变集团自身及现有的全资附属业、控股、参股企业中没有与三变科技经营业务构成或可能构成同业竞争的现象。	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	三变集团自身及现有的全资附属企业、控股、参股企业中没有与三变科技经营业务构成或可能构成同业竞争的现象。	2006 年 03 月 10 日	长期	严格按承诺内容履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	无					

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2018年01月12日	7,200	2018年01月12日	1,944	连带责任保证	2020年1月11日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2018年01月12日	7,200	2018年01月15日	2,000	连带责任保证	2020年1月11日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2018年01月12日	7,200	2018年01月24日	3,000	连带责任保证	2019年1月23日	是	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2019年01月24日	7,200	2019年01月24日	3,000	连带责任保证	2020年1月11日	否	否
浙江省三门浦东电工电器有限公司	2018年05月17日	2,800	无	0	无	无	无	无
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				9,944
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				6,944
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	9,944
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	10,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	6,944
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		17.96%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

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
三变科技股份有限公司	尼泊尔电力局	尼泊尔配变供货项目（包1）	2017年06月15日			无		招投标	4,490.43	否	无	已全部发货，尚有部分余款未结	2017年06月19日	公告编号：2017-020；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

三变科技股份有限公司	尼泊尔电力局	尼泊尔配变供货项目(包2)	2017年06月15日			无	招投标	3,017.58	否	无	已全部发货,尚有部分余款未结	2017年06月19日	公告编号: 2017-020; 披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
三变科技股份有限公司	尼泊尔电力局	尼泊尔配变供货项目(包3)	2017年06月15日			无	招投标	4,506.64	否	无	已全部发货,尚有部分余款未结	2017年06月19日	公告编号: 2017-020; 披露媒体:《中国证券报》、《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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
三变科技	工业废水	纳管	1	废水处理站	(综合)	(综合)	500.8 吨	33200 吨	未超标
三变科技	化学需氧量	纳管	1	废水处理站	限值 500mg/L	污水综合排放标准	109.5078kg	2 吨	未超标
三变科技	氨氮	纳管	1	废水处理站	限值 35mg/L	工业企业废水氮磷污染物间接排放限值	5.6465kg	0.075 吨	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

公司自成立以来,一直重视对废水、废气的处理和排放,污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则。公司属于2018年度台州市水环境重点排污单位。

1、公司2008年建造的废水处理站,配置了相应的处理设备,废水处理站日处理规模为47吨,日运行时间为8小时。控制的COD浓度限值为500mg/L,氨氮的浓度限值为35 mg/L, PH值为6-9。

2、公司2010年完成8套废气处理设备的建设,对有机废气收集处理,并通过“三同时”验收。

2、公司2015年10月建设的污染源水质在线监测系统(COD、PH),2018年11月新增氨氮在线监测,对排放口的水质指标进行24小时监控。2019年1-6月份,台州市环科环保设备运营维护有限公司对该系统进行了24次维护,对数据进行监测和统计,未发现数据异常。

3、2018年6月26日,针对废水处理站酸洗池酸雾吸附装置老化的情况,公司投入60680元对之进行了改造,改造后酸洗池的水雾气吸附处理效果明显提高。

4、2019年3月份对废水站2018年的运行状况进行分析总结，并对气浮设备进行改造升级，增加COD、氨氮检测一体机，废水排放前进行取样检测，确保废水达标排放。同时经分析提出废酸委外处置的方案并报批，以减少废酸氯离子对废水监测的干扰，同时降低废酸自行处理的综合费用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、环评方面：公司的《建设项目竣工环境保护验收监测报告》获得台州市环境保护局批准（台环验（2010）14号）；

2、其他：公司每年均向三门县环境保护局申请并获准颁发《浙江省排污许可证》，截至报告期末，最新一期为2018年10月9日颁发，有效期为两年，许可证号为：浙JK2018A0202。

3、公司固废重新核查：公司原环保报告编制于2006年，因产能及生产工艺的调整，原环评核定的固废量变化量较大，2019年7月份委托宁波中扬环保安全咨询有限公司编制《三变科技股份有限公司固废现状核查报告》，并报环保部门备案。

突发环境事件应急预案

1、2016年7月25日，公司制定并发布了《环保应急预案》，2019年7月12日，公司进行了一次应急演练，为预案的有效性和完备性做了检验。

2、为了对2016年制订的《环保应急预案》进行升级，使之更加规范，2018年6月6日公司与宁波中扬环保安全咨询有限公司签署了合同，为公司编制《突发环境事件应急预案报告》，报告于2018年7月份定稿并报环保局备案。

报告适用于公司适用的危险化学品及其它有毒有害物质在运输、储存过程中发生的爆炸、火宅和大量泄露等事故；

报告适用于公司在非正常工况或污染物处理装置非正常运转条件下向外排污造成突发性环境事件；

报告适用于公司发生爆炸、火宅、泄露等事故向外排污造成突发性环境事件；

报告适用于危化品厂内运输发生的突发环境事件的应急响应，厂外危化品运输由第三方物流公司负责；

报告适用于由于自然条件（如台风、暴雨等）造成的突发性环境事件。

环境自行监测方案

1、公司设有环境管理专职部门——环管办，每个月对废水处理的各项指标进行不定期检查，形成检查记录，每周2次；2019年1-6月份，环管办对废水各项指标进行了48次检查，未发现数据异常。

2、公司每年委托第三方检测机构对公司废水进行一次监测。2019年4月15日，公司委托台州三飞检测有限公司对公司废水和废气进行了抽样。截至本公告日，台州三飞检测有限公司已出具了编号为JJ20190063的《检测报告》，各项废水废气等指标均符合排放要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、重大资产重组事项

公司因筹划重大资产重组事项，公司股票2019年2月18日开市起停牌，本次公司拟筹划以发行股份购买上海宏力达信息

技术股份有限公司全体股东合计持有的宏力达100%股权。股票停牌期间，公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，与重组相关各方积极推进本次重大资产重组相关工作，就相关事宜进行了洽谈，并聘请中介机构开展对标的公司的相关情况进行必要的尽职调查等相关工作，并就本次交易的重要事项与交易对方进行了积极、充分的沟通。期间，公司根据重大资产重组的进展情况，每五个交易日发布一次有关事项的进展公告。由于交易双方未能就本次交易方案的核心条款达成一致意见，交易各方商讨研究决定终止本次重大资产重组，公司股票于2019年3月4日开市起复牌。

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	18,289,213	9.07%	0	0	0	-15,492,106	-15,492,106	2,797,107	1.39%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	18,289,213	9.07%	0	0	0	-15,492,106	-15,492,106	2,797,107	1.39%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	18,289,213	9.07%	0	0	0	-15,492,106	-15,492,106	2,797,107	1.39%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	183,310,787	90.93%	0	0	0	15,492,106	15,492,106	198,802,893	98.61%
1、人民币普通股	183,310,787	90.93%	0	0	0	15,492,106	15,492,106	198,802,893	98.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	201,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	201,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，部分离任董监高股份锁定期满，限售股份解锁。

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
朱峰	2,797,107	0	0	2,797,107	高管锁定股根据持股总量 75% 锁定	每年年初按持有总量解锁 25%
章初阳	871,114	871,114	0	0	离任锁定期满，限售股解锁	2019 年 2 月 27 日
叶光雷	1,095,979	1,095,979	0	0	离任锁定期满，限售股解锁	2019 年 2 月 27 日
卢旭日	13,525,013	13,525,013	0	0	离任锁定期满，限售股解锁	2019 年 2 月 27 日
合计	18,289,213	15,492,106	0	2,797,107	--	--

3、证券发行与上市情况

无

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		20,840		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
浙江三变集团有限公司	国有法人	14.77%	29,770,931	0.00	0	29,770,931		
卢旭日	境内自然人	6.71%	13,525,013	0.00	0	13,525,013		
杭州碧阔投资	境内非国有法人	6.05%	12,206,700	0.00	0	12,206,700	质押	12,206,700

管理合伙企业 (有限合伙)								
浙江方远控股集团 集团有限公司	境内非国有法人	3.29%	6,635,986	6635986.00	0	6,635,986		
曹玲	境内自然人	2.52%	5,079,864	0.00	0	5,079,864		
樊雷刚	境内自然人	2.48%	5,000,000	-360000.00	0	5,000,000		
乐清市电力实 业有限公司	境内非国有法人	2.48%	4,991,364	0.00	0	4,991,364		
朱峰	境内自然人	1.85%	3,729,476	0.00	2,797,107	932,369		
华宝信托有限 责任公司—“华 宝丰进”31号单 一资金信托	其他	1.48%	2,989,281	2989281.00	0	2,989,281		
陈姿矜	境内自然人	1.47%	2,970,602	2970602.00	0	2,970,602		
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	1、浙江三变集团有限公司与乐清市电力实业有限公司为一致行动人。 2、卢旭日与杭州碧阔投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人。 公司未知其余股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》 中规定的一致行动人。							
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					
浙江三变集团有限公司	29,770,931	人民币普通股	29,770,931					
卢旭日	13,525,013	人民币普通股	13,525,013					
杭州碧阔投资管理合伙企业(有限 合伙)	12,206,700	人民币普通股	12,206,700					
浙江方远控股集团有限公司	6,635,986	人民币普通股	6,635,986					
曹玲	5,079,864	人民币普通股	5,079,864					
樊雷刚	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
乐清市电力实业有限公司	4,991,364	人民币普通股	4,991,364					
华宝信托有限责任公司—“华宝丰 进”31 号单一资金信托	2,989,281	人民币普通股	2,989,281					
陈姿矜	2,970,602	人民币普通股	2,970,602					
姚军	2,942,200	人民币普通股	2,942,200					
前 10 名无限售条件普通股股东之	1、浙江三变集团有限公司与乐清市电力实业有限公司为一致行动人。							

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	2、卢旭日与杭州碧阔投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。 公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
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）	1、股东曹玲通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持 5079864 股。 2、股东樊雷刚通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持 5000000 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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：三变科技股份有限公司

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	92,451,138.71	118,270,615.08
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	8,492,517.00	25,096,040.70
应收账款	341,340,769.84	251,903,174.78
应收款项融资		
预付款项	34,506,263.63	46,928,050.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,495,457.38	14,157,461.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	180,612,208.10	215,036,478.32
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	7,146,878.87	7,146,878.87
流动资产合计	683,045,233.53	678,538,699.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		95,041,273.86
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,323,808.47	13,323,808.47
其他权益工具投资	95,041,273.86	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	171,921,284.70	175,308,450.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,833,745.09	40,375,226.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	320,120,112.12	324,048,759.86
资产总计	1,003,165,345.65	1,002,587,459.37
流动负债：		
短期借款	226,080,000.00	295,600,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,340,000.00	75,395,364.00
应付账款	132,702,332.11	131,288,312.30
预收款项	22,110,883.37	29,983,269.87
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	5,259,888.46	8,755,437.32
应交税费	10,006,723.78	6,401,416.14
其他应付款	13,420,169.43	18,823,098.83
其中：应付利息	275,319.02	431,921.98
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	565,919,997.15	566,246,898.46
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	50,592,697.26	51,837,776.52

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,592,697.26	51,837,776.52
负债合计	616,512,694.41	618,084,674.98
所有者权益：		
股本	201,600,000.00	201,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	84,250,128.63	84,250,128.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,510,777.40	35,510,777.40
一般风险准备		
未分配利润	65,291,745.21	63,141,878.36
归属于母公司所有者权益合计	386,652,651.24	384,502,784.39
少数股东权益		
所有者权益合计	386,652,651.24	384,502,784.39
负债和所有者权益总计	1,003,165,345.65	1,002,587,459.37

法定代表人：谢伟世

主管会计工作负责人：俞尚群

会计机构负责人：章日江

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	92,451,138.71	118,270,536.90
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	8,492,517.00	25,096,040.70
应收账款	341,340,769.84	251,903,174.78
应收款项融资		

预付款项	34,506,263.63	46,928,050.54
其他应收款	18,495,457.38	14,157,461.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	180,612,208.10	215,036,478.32
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	7,143,920.30	7,143,920.30
流动资产合计	683,042,274.96	678,535,662.76
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		95,041,273.86
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,323,808.47	23,323,808.47
其他权益工具投资	95,041,273.86	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	171,921,284.70	175,308,450.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,833,745.09	40,375,226.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	330,120,112.12	334,048,759.86
资产总计	1,013,162,387.08	1,012,584,422.62
流动负债：		

短期借款	226,080,000.00	295,600,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,340,000.00	75,395,364.00
应付账款	132,702,332.11	131,288,312.30
预收款项	22,110,883.37	29,983,269.87
合同负债		
应付职工薪酬	5,259,888.46	8,755,437.32
应交税费	10,006,723.78	6,401,416.14
其他应付款	21,895,771.39	27,298,900.79
其中：应付利息	275,319.02	431,921.98
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	574,395,599.11	574,722,700.42
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	50,592,697.26	51,837,776.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,592,697.26	51,837,776.52
负债合计	624,988,296.37	626,560,476.94
所有者权益：		
股本	201,600,000.00	201,600,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	84,250,128.63	84,250,128.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,510,777.40	35,510,777.40
未分配利润	66,813,184.68	64,663,039.65
所有者权益合计	388,174,090.71	386,023,945.68
负债和所有者权益总计	1,013,162,387.08	1,012,584,422.62

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	357,316,367.32	263,132,496.61
其中：营业收入	357,316,367.32	263,132,496.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	352,415,577.76	293,185,384.89
其中：营业成本	294,688,156.92	232,204,067.61
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	3,476,347.58	1,717,233.89
销售费用	23,556,755.63	23,334,357.15
管理费用	12,181,327.78	12,984,621.86
研发费用	11,570,354.43	7,117,976.46
财务费用	6,942,635.42	15,827,127.92

其中：利息费用	9,597,334.94	14,890,924.81
利息收入	866,172.64	701,357.95
加：其他收益	1,723,579.26	1,867,679.26
投资收益（损失以“－”号填列）		825,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-3,493,970.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-996,420.99	-2,890,803.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,050.79	11,926,365.60
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,142,027.89	-18,324,646.48
加：营业外收入	10,300.00	2,009.52
减：营业外支出	2,461.04	177,185.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,149,866.85	-18,499,822.52
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,149,866.85	-18,499,822.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,149,866.85	-18,499,822.52
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,149,866.85	-18,499,822.52
2.少数股东损益		
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	2,149,866.85	-18,499,822.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,149,866.85	-18,499,822.52
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	-0.090
（二）稀释每股收益	0.01	-0.090

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：谢伟世

主管会计工作负责人：俞尚群

会计机构负责人：章日江

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	357,316,367.32	263,132,496.61
减：营业成本	294,688,156.92	232,204,067.61
税金及附加	3,476,347.58	1,717,233.89
销售费用	23,556,755.63	23,334,357.15
管理费用	12,181,327.78	12,984,621.86
研发费用	11,570,354.43	7,117,976.46
财务费用	6,942,357.24	15,826,908.43
其中：利息费用	9,597,334.94	14,890,924.81
利息收入	866,172.58	701,357.95
加：其他收益	1,723,579.26	1,867,679.26
投资收益（损失以“－”号填列）		825,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-3,493,970.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-996,420.99	-2,890,803.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,050.79	11,926,365.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,142,306.07	-18,324,426.99
加：营业外收入	10,300.00	2,009.52
减：营业外支出	2,461.04	177,185.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,150,145.03	-18,499,603.03

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,150,145.03	-18,499,603.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,150,145.03	-18,499,603.03
（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	2,150,145.03	-18,499,603.03
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.01	-0.090
（二）稀释每股收益	0.01	-0.090

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	231,978,560.88	252,369,211.05
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	28,269,500.08	7,314,706.19
收到其他与经营活动有关的现金	37,384,578.47	59,929,717.73
经营活动现金流入小计	297,632,639.43	319,613,634.97
购买商品、接受劳务支付的现金	229,016,408.66	208,092,185.01
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	28,241,798.68	28,722,169.65

支付的各项税费	16,832,411.94	1,257,852.95
支付其他与经营活动有关的现金	109,209,431.05	128,458,315.84
经营活动现金流出小计	383,300,050.33	366,530,523.45
经营活动产生的现金流量净额	-85,667,410.90	-46,916,888.48
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		2,895,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,000.00	18,278,506.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,000.00	21,173,506.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	949,718.28	3,733,019.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	949,718.28	3,733,019.26
投资活动产生的现金流量净额	-882,718.28	17,440,486.97
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	148,180,000.00	212,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	165,880,000.00	131,000,000.00
筹资活动现金流入小计	314,060,000.00	343,700,000.00
偿还债务支付的现金	217,700,000.00	316,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,126,760.21	10,677,719.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	45,607,177.69	19,611,061.80

筹资活动现金流出小计	270,433,937.90	346,288,781.49
筹资活动产生的现金流量净额	43,626,062.10	-2,588,781.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98,174.61	-1,322,985.41
五、现金及现金等价物净增加额	-42,825,892.47	-33,388,168.41
加：期初现金及现金等价物余额	59,497,204.31	78,105,057.68
六、期末现金及现金等价物余额	16,671,311.84	44,716,889.27

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	231,978,560.88	252,369,211.05
收到的税费返还	28,269,500.08	7,314,706.19
收到其他与经营活动有关的现金	37,384,378.41	59,929,717.73
经营活动现金流入小计	297,632,439.37	319,613,634.97
购买商品、接受劳务支付的现金	229,016,408.66	208,092,185.01
支付给职工以及为职工支付的现金	28,241,798.68	28,722,169.65
支付的各项税费	16,832,411.94	1,257,852.95
支付其他与经营活动有关的现金	109,209,152.81	128,458,096.35
经营活动现金流出小计	383,299,772.09	366,530,303.96
经营活动产生的现金流量净额	-85,667,332.72	-46,916,668.99
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		2,895,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,000.00	18,278,506.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,000.00	21,173,506.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	949,718.28	3,733,019.26
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	949,718.28	3,733,019.26
投资活动产生的现金流量净额	-882,718.28	17,440,486.97
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	148,180,000.00	212,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	165,880,000.00	131,000,000.00
筹资活动现金流入小计	314,060,000.00	343,700,000.00
偿还债务支付的现金	217,700,000.00	316,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,126,760.21	10,677,719.69
支付其他与筹资活动有关的现金	45,607,177.69	19,611,061.80
筹资活动现金流出小计	270,433,937.90	346,288,781.49
筹资活动产生的现金流量净额	43,626,062.10	-2,588,781.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98,174.61	-2,037,408.54
五、现金及现金等价物净增加额	-42,825,814.29	-34,102,372.05
加：期初现金及现金等价物余额	59,497,126.13	78,104,760.13
六、期末现金及现金等价物余额	16,671,311.84	44,002,388.08

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	201,600,000.00				84,250,128.63				35,510,777.40		63,141,878.36		384,502,784.39		384,502,784.39
加：会计政策变更															

	0.00				3				0		2		95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,286,029.44		6,286,029.44	6,286,029.44
（一）综合收益总额											6,286,029.44		6,286,029.44	6,286,029.44
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														

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

四、本期期末余额	201,600,000.00				84,250,128.63				35,510,777.40	66,813,184.68		388,174,090.71
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	---------------	--	----------------

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	201,600,000.00				84,250,128.63				35,510,777.40	58,371,259.42		379,732,165.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	201,600,000.00				84,250,128.63				35,510,777.40	58,371,259.42		379,732,165.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										6,291,780.23		6,291,780.23
(一)综合收益总额										6,291,780.23		6,291,780.23
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	201,600,000.00				84,250,128.63				35,510,777.40	64,663,039.65		386,023,945.68

三、公司基本情况

三变科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府上市工作领导小组批准，由浙江三变集团有限公司、台州市能源开发有限公司、乐清市电力实业有限总公司、嵊州市光宇实业有限公司、宁海县雁苍山电力建设有限公司、台州宏兴电力发展有限公司、宁波理工监测科技股份有限公司及自然人张兴祥、卢旭日、朱峰、沈民干、叶光雷、章初阳、郑采莲和何镇浩共同发起设立，于2001年12月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000734527928F的营业执照。注册资本20,160.00万元，股份总数20,160万股（每股面值1元），其中有限售条件的股份2,797,107股，无限售条件股份198,802,893股。公司股票已于2007年2月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属工业制造行业。经营范围：对外承包工程（范围详见《对外承包工程资格证书》）。变压器、电机、电抗器、低压成套电器设备、输变电设备的生产、维修、保养和销售，化工产品（不含危险品）制造，工程安装，技术咨询，自有房屋租赁，国内货运代理及咨询服务，经营进出口业务（范围详见外贸部门批文）。

本财务报表业经公司2019年8月28日第六届第七次董事会批准对外报出。

本公司将浙江三变进出口有限公司（以下简称三变进出口）、浙江三变新能源有限公司（以下简称三变新能源）两家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司主要从事变压器生产及销售经营。本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、固定资产折旧、坏账准备计提等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为2019年01月01日至2019年06月30日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

a. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

b. 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

c. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

d. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

e. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

f. 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

- g. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- h. 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- i. 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- j. 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- k. 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- l. 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- m. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- n. 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- o. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相差负债进行抵销。

10、应收票据

对应收票据中的商业承兑汇票，同应收款项账龄分析法计提坏账准备；对应收票据中的银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险不计提坏账准备。

10、应收票据

对应收票据中的商业承兑汇票，同应收款项账龄分析法计提坏账准备；对应收票据中的银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险不计提坏账准备。

11、应收账款

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款—合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
------------------	-------------	--

(2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收款项预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、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

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	

(2) 其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款项预期信用损失率(%)
-----	------------------

1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

13、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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	8-35	3-5	12.125-2.714
通用设备	年限平均法	5-10	3-5	19.400-9.500
专用设备	年限平均法	7-11	3-5	13.857-8.636
运输工具	年限平均法	6-10	3-5	16.167-9.500

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

管理软件	5
------	---

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、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. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售变压器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款

或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租

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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

27、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），（上述准则以下统称“新金融工具准则”。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。	2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第六次会议、第六届监事会第三次会议审议通过。独立董事发表同意的独立意见。	
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。	2019 年 8 月 28 日召开的第六届董事会第七次会议、第六届监事会第四次会议审议通过。独立董事发表同意的独立意见。	

① 报表项目列示变更

- (a) “资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；
- (b) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；

(c) 将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

② 报表项目变更

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	349,833,286.84	应收票据	8,492,517.00
		应收账款	341,340,769.84
应付票据及应付账款	289,042,332.11	应付票据	156,340,000.00
		应付账款	132,702,332.11
可供出售金融资产	95,041,273.86	其他权益工具投资	95,041,273.86

② 核算依据变更公司自2019年1月1日起按照财政部于2017年印发修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规则执行以上会计政策。财政部新修订的金融工具相关准则、新修订的金融工具确认和计量准则修订内容与公司相关的主要包括：（1）以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；（2）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；（3）进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。金融工具准则的实施将会使公司按照金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制2019年各期间财务报告时，将按照新的会计政策相关规定执行、列报财务报表相关项目金额。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	6 元/每平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
本公司	15%
三变进出口、三变新能源	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字〔2017〕201号《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》，公司于2017年11月通过高新技术企业复审，有效期三年。企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。本公司2019年企业所得税按15%税率计缴。

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	11,346.90	3,911.86
银行存款	16,659,964.94	59,493,292.45
其他货币资金	75,779,826.87	58,773,410.77
合计	92,451,138.71	118,270,615.08
其中：存放在境外的款项总额	4,138.64	4,201.87

其他说明

其他货币资金期末余额包含用于开具银行承兑汇票的保证金存款为56,491,000.00元，保函保证金存款为13,282,053.64元，信用证保证金存款为6,000,000.00元，存出投资款为4,138.64元。

2、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	7,412,967.00	22,088,653.25
商业承兑票据	1,079,550.00	3,007,387.45
合计	8,492,517.00	25,096,040.70

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,601,967.00	100.00%	109,450.00	1.27%	8,492,517.00	25,254,324.25	100.00%	158,283.55	0.63%	25,096,040.70
其中：										
银行承兑票据	7,412,967.00	86.18%			7,412,967.00	22,088,653.25	87.46%			22,088,653.25
商业承兑票据	1,189,000.00	13.82%	109,450.00	9.21%	1,079,550.00	3,165,671.00	12.54%	158,283.55	5.00%	3,007,387.45
合计	8,601,967.00	100.00%	109,450.00	1.27%	8,492,517.00	25,254,324.25	100.00%	158,283.55	0.63%	25,096,040.70

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
银行承兑票据	7,412,967.00		
商业承兑票据	1,189,000.00	109,450.00	9.21%
合计	8,601,967.00	109,450.00	--

确定该组合依据的说明：无

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：无

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据	158,283.55	-48,833.55			109,450.00
合计	158,283.55	-48,833.55			109,450.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,100,000.00
合计	5,100,000.00

(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	70,738,324.24	
商业承兑票据	347,940.00	
合计	71,086,264.24	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,598,197.99	1.20%	4,598,197.99	100.00%		6,668,516.69	2.29%	6,668,516.69	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,598,197.99	1.20%	4,598,197.99	100.00%		6,668,516.69	2.29%	6,668,516.69	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	378,131,360.78	98.80%	36,790,590.94	9.73%	341,340,769.84	284,958,004.66	97.71%	33,054,829.88	11.60%	251,903,174.78

其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,131,360.78	98.80%	36,790,590.94	9.73%	341,340,769.84	284,958,004.66	97.71%	33,054,829.88	11.60%	251,903,174.78
合计	382,729,558.77	100.00%	41,388,788.93	10.81%	341,340,769.84	291,626,521.35	100.00%	39,723,346.57	13.62%	251,903,174.78

按单项计提坏账准备： 4,598,197.99

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
客户 1	1,440,566.09	1,440,566.09	100.00%	收回可能性较小
客户 2	1,298,135.37	1,298,135.37	100.00%	收回可能性较小
客户 3	1,859,496.53	1,859,496.53	100.00%	收回可能性较小
合计	4,598,197.99	4,598,197.99	--	--

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： 36,790,590.94

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	292,084,817.00	14,604,240.85	5.00%
1 至 2 年	30,034,113.22	3,003,411.32	10.00%
2 至 3 年	20,816,895.39	4,163,379.08	20.00%
3 至 4 年	17,862,029.52	5,358,608.86	30.00%
4 至 5 年	15,345,109.65	7,672,554.83	50.00%
5 年以上	1,988,396.00	1,988,396.00	100.00%
合计	378,131,360.78	36,790,590.94	--

确定该组合依据的说明：无

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）	292,084,817.00
1 年以内	292,084,817.00
1 至 2 年	30,034,113.22
2 至 3 年	20,816,895.39
3 年以上	35,195,535.17
3 至 4 年	17,862,029.52
4 至 5 年	15,345,109.65
5 年以上	1,988,396.00
合计	378,131,360.78

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,668,516.69	4,581.30		2,074,900.00	4,598,197.99
按组合计提坏账准备的应收账款	33,054,829.88	3,534,845.06	300,000.00	99,084.00	36,790,590.94
合计	39,723,346.57	3,539,426.36	300,000.00	2,173,984.00	41,388,788.93

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
客户 9	300,000.00	
合计	300,000.00	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	2,173,984.00

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
客户一	货款	49,084.00	已申请强制执行，	董事会审核批准	否

			难以收回		
客户二	货款	50,000.00	无资产终结执行，难以收回	董事会审核批准	否
客户三	货款	2,074,900.00	已申请强制执行，难以收回	董事会审核批准	否
合计	--	2,173,984.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	帐面余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
客户4	55,139,159.05	14.41%	2,756,957.95
客户5	24,315,744.69	6.35%	1,215,787.23
客户6	15,077,696.21	3.94%	753,884.81
客户7	12,128,696.40	3.17%	606,434.82
客户8	12,070,996.12	3.15%	2,414,199.22
合计	118,732,292.47	31.02%	7,747,264.03

4、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	34,472,824.93	99.90%	46,910,355.98	99.96%
1 至 2 年	18,644.34	0.06%	2,900.20	0.01%
3 年以上	14,794.36	0.04%	14,794.36	0.03%
合计	34,506,263.63	--	46,928,050.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	帐面余额	占应收账款余额的比例(%)
供应商1	32,869,100.22	95.26

供应商2	1,154,000.00	0.20
供应商3	240,000.00	0.10
供应商4	69,414.39	0.70
供应商5	36,050.33	3.34
小计	34,368,564.94	99.60

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,495,457.38	14,157,461.22
合计	18,495,457.38	14,157,461.22

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,260,960.53	6,272,132.50
应收职务侵占款	8,906,062.33	8,906,062.33
应收暂付款	7,599,382.24	6,335,266.63
业务员赔偿款	3,602,518.51	3,682,189.75
应收房租款		1,050,006.26
应收关联方款项	1,289.25	1,833,187.57
合计	31,370,212.86	28,078,845.04

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)	16,850,434.18
1 年以内	16,850,434.18
1 至 2 年	1,415,212.80
2 至 3 年	677,644.24
3 年以上	1,757,562.14
3 至 4 年	357,766.20
4 至 5 年	842,603.33
5 年以上	557,192.61
合计	20,700,853.36

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	13,921,383.82	3,377.92	1,050,006.26	12,874,755.48
合计	13,921,383.82	3,377.92	1,050,006.26	12,874,755.48

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
其他应收款	1,050,006.26

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
承租方一	房租	1,050,006.26	法院已判决, 无法收回	董事会审核批准	否
合计	--	1,050,006.26	--	--	--

其他应收款核销说明: 无

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

业务员 1	应收职务侵占款	8,906,062.33	2-3 年	28.39%	8,906,062.33
业务员 2	应收暂付款	2,210,851.17	1 年内	7.05%	110,542.56
单位 1	押金保证金	2,100,063.00	1 年内	6.69%	105,003.15
单位 2	押金保证金	1,827,650.10	1 年内	5.83%	91,382.51
业务员 3	业务员赔偿款	1,285,897.17	1-2 年	4.10%	1,285,897.17
合计	--	16,330,523.77	--	52.06%	10,498,887.72

6、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	53,920,086.12		53,920,086.12	57,552,786.48		57,552,786.48
在产品	28,017,269.52		28,017,269.52	38,581,504.66		38,581,504.66
库存商品	104,443,679.27	5,768,826.81	98,674,852.46	129,337,258.72	10,435,071.54	118,902,187.18
合计	186,381,034.91	5,768,826.81	180,612,208.10	225,471,549.86	10,435,071.54	215,036,478.32

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	
库存商品	10,435,071.54	996,420.99		5,662,665.72		5,768,826.81
合计	10,435,071.54	996,420.99		5,662,665.72		5,768,826.81

7、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

预缴的企业所得税	7,143,920.30	7,143,920.30
待抵扣增值税进项税额	2,958.57	2,958.57
合计	7,146,878.87	7,146,878.87

其他说明：无

8、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											
三变小额 贷款公司	13,323,80 8.47									13,323,80 8.47	
小计	13,323,80 8.47									13,323,80 8.47	
合计	13,323,80 8.47									13,323,80 8.47	

其他说明：无

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国泰君安格隆并购股权投资基金（上海） 合伙企业（有限合伙）	95,041,273.86	
合计	95,041,273.86	

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：无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	171,921,284.70	175,308,450.56
合计	171,921,284.70	175,308,450.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	200,647,939.91	13,684,987.98	129,135,701.30	24,984,657.73	368,453,286.92
2.本期增加金额		297,173.43	525,758.46	271,558.56	1,094,490.45
(1) 购置		297,173.43	525,758.46	271,558.56	1,094,490.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,933,069.00	1,933,069.00
(1) 处置或报废				1,933,069.00	1,933,069.00
4.期末余额	200,647,939.91	13,889,697.19	130,372,413.01	22,704,658.26	367,614,708.37
二、累计折旧					
1.期初余额	50,414,488.50	12,320,960.27	108,722,217.95	21,687,169.64	193,144,836.36
2.本期增加金额	2,785,540.92	122,515.69	1,319,600.94	196,006.69	4,423,664.24
(1) 计提	2,785,540.92	122,515.69	1,319,600.94	196,006.69	4,423,664.24
3.本期减少金额				1,875,076.93	1,875,076.93
(1) 处置或报废				1,875,076.93	1,875,076.93
4.期末余额	53,200,029.42	12,443,475.96	110,041,818.89	20,008,099.40	195,693,423.67
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	147,447,910.49	1,446,221.23	20,330,594.12	2,696,558.86	171,921,284.70
1.期末账面价值	147,447,910.49	1,446,221.23	20,330,594.12	2,696,558.86	171,921,284.70
2.期初账面价值	150,233,451.41	1,364,027.71	20,413,483.35	3,297,488.09	175,308,450.56

(2) 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
西区食堂	2,912,708.68	因规划问题，暂时无法办理产权证

其他说明：无

11、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	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,944,509.06			736,346.16	50,680,855.22
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	49,944,509.06			736,346.16	50,680,855.22
二、累计摊销					
1.期初余额	9,569,282.20			736,346.05	10,305,628.25
2.本期增加金额	541,481.77			0.11	541,481.88
(1) 计提	541,481.77			0.11	541,481.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,110,763.97			736,346.16	10,847,110.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	39,833,745.09				39,833,745.09
2.期初账面价值	40,375,226.86			0.11	40,375,226.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	63,365,811.48	64,238,085.48
可抵扣亏损	159,051,458.68	152,502,036.75
合计	222,417,270.16	216,740,122.23

(2) 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
2022 年	7,134,322.79	7,134,322.79	
2026 年	3,326,380.16	3,326,380.16	
2027 年	125,597,940.51	125,597,940.51	
2028 年	22,992,815.22	16,443,393.29	
合计	159,051,458.68	152,502,036.75	--

其他说明：无

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	88,000,000.00	59,000,000.00
保证借款	75,080,000.00	134,900,000.00
保证兼抵押借款	43,000,000.00	54,000,000.00
保证兼质押借款	20,000,000.00	47,700,000.00
合计	226,080,000.00	295,600,000.00

短期借款分类的说明：无

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,340,000.00	75,395,364.00
合计	156,340,000.00	75,395,364.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	130,784,464.86	129,493,942.10
应付工程设备款	1,917,867.25	1,691,449.20
其他		102,921.00
合计	132,702,332.11	131,288,312.30

16、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
预收货款	22,110,883.37	29,983,269.87
合计	22,110,883.37	29,983,269.87

17、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	8,390,347.12	21,879,692.67	25,010,151.33	5,259,888.46
二、离职后福利-设定提存计划	365,090.20	1,145,740.59	1,510,830.79	
合计	8,755,437.32	23,025,433.26	26,520,982.12	5,259,888.46

(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	7,413,638.62	18,926,783.34	21,445,744.05	4,894,677.91

2、职工福利费		1,119,957.87	1,119,957.87	
3、社会保险费	254,014.97	798,441.51	1,052,456.48	
其中：医疗保险费	163,853.21	644,938.22	808,791.43	
工伤保险费	77,572.68	113,125.51	190,698.19	
生育保险费	12,589.08	40,377.78	52,966.86	
4、住房公积金		589,256.42	589,256.42	
5、工会经费和职工教育经费	722,693.53	445,253.53	802,736.51	365,210.55
合计	8,390,347.12	21,879,692.67	25,010,151.33	5,259,888.46

(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	352,485.84	1,105,381.56	1,457,867.40	
2、失业保险费	12,604.36	40,359.03	52,963.39	
合计	365,090.20	1,145,740.59	1,510,830.79	

其他说明：无

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,048,696.88	2,102,496.79
个人所得税	4,083.42	12,890.78
城市维护建设税	230,063.65	172,787.43
土地增值税	3,456,982.49	3,456,982.49
房产税	1,072,063.23	
土地使用税	480,962.25	
教育费附加	131,308.95	96,741.03
地方教育附加	91,162.91	68,117.62
契税	491,400.00	491,400.00
合计	10,006,723.78	6,401,416.14

其他说明：无

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	275,319.02	431,921.98
其他应付款	13,144,850.41	18,391,176.85
合计	13,420,169.43	18,823,098.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	275,319.02	431,921.98
合计	275,319.02	431,921.98

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：无

(2) 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
押金保证金	2,698,948.38	2,758,460.38
业务费	5,566,063.43	8,067,188.75
运费	4,690,261.97	5,931,504.83
其他	189,576.63	1,634,022.89
合计	13,144,850.41	18,391,176.85

20、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	51,837,776.52		1,245,079.26	50,592,697.26	政府拨款
合计	51,837,776.52		1,245,079.26	50,592,697.26	--

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
年产 1800 万 KVA 电力变 压器高效节 能项目	2,700,000.00			450,000.00			2,250,000.00	与资产相关
变压器研究 院项目	765,000.00			67,500.00			697,500.00	与资产相关
土地收储补 助	48,372,776.5 2			727,579.26			47,645,197.2 6	与资产相关

其他说明：无

21、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	201,600,000.00						201,600,000.00

其他说明：

22、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）	67,010,900.00			67,010,900.00
其他资本公积	17,239,228.63			17,239,228.63
合计	84,250,128.63			84,250,128.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

23、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	35,510,777.40			35,510,777.40
合计	35,510,777.40			35,510,777.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	63,141,878.36	56,855,848.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,149,866.85	6,286,029.44
期末未分配利润	65,291,745.21	63,141,878.36

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

25、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	351,844,262.37	292,813,319.11	257,442,049.99	230,848,568.30
其他业务	5,472,104.95	1,874,837.81	5,690,446.62	1,355,499.31
合计	357,316,367.32	294,688,156.92	263,132,496.61	232,204,067.61

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：无

26、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	899,243.91	
教育费附加	539,717.76	
房产税	1,073,743.26	1,144,437.85
土地使用税	480,976.35	484,655.09
车船使用税	3,687.52	3,000.00
印花税	116,613.20	83,850.80
地方教育附加	359,811.86	
环境保护税	2,553.72	1,290.15

合计	3,476,347.58	1,717,233.89
----	--------------	--------------

其他说明：无

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	11,968,589.74	10,726,547.83
运输费	4,417,690.62	4,777,750.37
职工薪酬	1,138,948.95	1,786,186.73
中标服务费	711,138.70	234,331.82
差旅费	2,967,957.37	2,335,862.73
质量服务费	373,914.37	282,761.92
其他	1,978,515.88	3,190,915.75
合计	23,556,755.63	23,334,357.15

其他说明：无

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,165,629.33	5,108,957.34
折旧费及资产摊销	1,598,082.80	1,568,489.79
审计咨询费	423,867.93	424,339.62
业务招待费	697,106.06	930,094.90
办公费	341,631.53	225,071.62
差旅费	838,078.44	654,267.24
保险费	274,751.30	341,449.90
其他	2,842,180.39	3,731,951.45
合计	12,181,327.78	12,984,621.86

其他说明：无

29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	4,242,901.82	4,067,694.87

直接投入费用	7,051,427.49	2,214,581.99
折旧费用与长期待摊费用	63,140.72	193,900.65
装备调试费用与试验费用	10,465.64	6,847.90
其他费用	202,418.76	634,951.05
合计	11,570,354.43	7,117,976.46

其他说明：无

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,731,162.30	14,189,566.86
汇兑损益	-2,135,042.77	831,156.91
其他	346,237.65	806,404.15
合计	6,942,635.42	15,827,127.92

其他说明：无

31、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
政府补助	1,723,579.26	1,867,679.26

32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	825,000.00
合计	0.00	825,000.00

其他说明：无

33、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,377.92	
应收账款坏账损失	-3,490,592.81	
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,493,970.73	

34、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		3,218,994.41
二、存货跌价损失	-996,420.99	-6,109,797.47
合计	-996,420.99	-2,890,803.06

其他说明：无

35、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	8,050.79	11,926,365.60

36、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
其他	10,300.00	2,009.52	
合计	10,300.00	2,009.52	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：无

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
对外捐赠	0.00	135,000.00	
其他	2,461.04	42,185.56	
合计	2,461.04	177,185.56	

其他说明：无

38、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
----	-------	-------

(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	2,149,866.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	322,480.02
子公司适用不同税率的影响	-27.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,612.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	69.55
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	-130,841.10
技术开发费加计扣除的影响	-1,301,664.87

其他说明：无

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回期限三个月以上的保证金存款	36,029,405.83	46,476,578.09
收回押金保证金净额	10,400.00	12,061,681.69
收到的政府补助	478,500.00	690,100.00
其他	866,272.64	701,357.95
合计	37,384,578.47	59,929,717.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
支付期限三个月以上的保证金存款	70,258,727.68	82,072,349.39
支付各项经营性期间费用	33,186,657.75	41,595,113.51
支付其他经营性往来款	5,761,584.58	4,613,667.38
其他	2,461.04	177,185.56
合计	109,209,431.05	128,458,315.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 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
收到票据贴现融资款	165,880,000.00	131,000,000.00
合计	165,880,000.00	131,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(4) 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
偿还票据贴现融资款	42,980,000.00	15,000,000.00
支付票据贴现利息	2,627,177.69	4,611,061.80
合计	45,607,177.69	19,611,061.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

40、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	2,149,866.85	-18,499,822.52
加：资产减值准备	4,490,391.72	2,890,803.06

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,423,664.24	5,938,569.63
无形资产摊销	541,481.88	546,610.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,050.79	-11,926,365.60
财务费用（收益以“-”号填列）	9,605,783.19	16,213,910.22
投资损失（收益以“-”号填列）		-825,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,427,849.23	9,459,473.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,090,467.44	7,443,210.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,207,929.78	-58,158,277.91
经营活动产生的现金流量净额	-85,667,410.90	-46,916,888.48
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	16,671,311.84	44,716,889.27
减：现金的期初余额	59,497,204.31	78,105,057.68
现金及现金等价物净增加额	-42,825,892.47	-33,388,168.41

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,671,311.84	59,497,204.31
其中：库存现金	11,346.90	3,911.86
可随时用于支付的银行存款	16,659,964.94	52,493,292.45
可随时用于支付的其他货币资金		7,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	16,671,311.84	59,497,204.31

其他说明：无

41、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：无

42、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	75,779,826.87	保证金
应收票据	5,100,000.00	应付账款保兑业务
存货		
固定资产	134,013,484.94	抵押借款
无形资产	39,475,078.54	抵押借款
合计	254,368,390.35	--

其他说明：无

43、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	--	--	517,544.93
其中：美元	66,606.71	6.8747	457,901.14
欧元	7,630.01	7.8170	59,643.79
港币			
应收账款	--	--	68,501,953.05
其中：美元	8,883,830.43	6.8747	61,073,669.03
欧元	950,273.00	7.8170	7,428,284.02
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

44、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
年产 1800 万 KVA 电力变压器	3,600,000.00	其他收益	450,000.00
变压器研究院项目	900,000.00	其他收益	67,500.00
土地收储补助	49,827,935.04	其他收益	727,579.26
三门县科技局 19 年第一批创新券兑现	46,700.00	其他收益	46,700.00
三门县商务局县级外贸政策兑现	119,800.00	其他收益	119,800.00
企业招用退伍军人减免增值税 52*6000 财税[2019]21 号	312,000.00	其他收益	312,000.00

45、其他

八、合并范围的变更

1、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

2、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：无

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	
三变进出口	浙江三门	浙江三门	商业	100.00%		设立
三变新能源	浙江三门	浙江三门	商业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、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	
三变小额贷款公司	浙江三门	浙江三门	金融	17.25%		权益法核算

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：无

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：

本公司系三变小额贷款公司的主发起人，且参与该公司的经营决策，故对该公司具有重大影响。

(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
流动资产	82,701,468.23	87,715,977.27
非流动资产	483,271.08	499,378.29
资产合计	83,184,739.31	88,215,355.56
流动负债	990,215.71	10,975,886.13
负债合计	990,215.71	10,975,886.13
归属于母公司股东权益	82,194,523.60	77,239,469.43
按持股比例计算的净资产份额	14,178,555.32	13,323,808.44
调整事项	14,178,555.32	13,323,808.44
营业收入	7,131,169.59	8,819,069.84
净利润	4,955,054.17	5,446,617.86
综合收益总额	4,955,054.17	5,446,617.86
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	2,070,000.00

其他说明：无

十、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
浙江三变集团有限公司	浙江三门	制造业	7,000 万元	14.77%	14.77%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是浙江省三门县人民政府。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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：无

4、其他关联方情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江三变集团有限公司	30,000,000.00	2019年04月17日	2020年04月16日	否
浙江三变集团有限公司	19,900,000.00	2018年11月02日	2019年11月02日	否
浙江三变集团有限公司	20,000,000.00	2019年01月09日	2019年07月05日	否
浙江三变集团有限公司	7,920,000.00	2019年01月21日	2019年07月19日	否
浙江三变集团有限公司	6,960,000.00	2019年01月21日	2019年07月19日	否
浙江三变集团有限公司	10,300,000.00	2019年01月21日	2019年07月19日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月25日	2019年10月25日	否

浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月25日	2019年10月25日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年05月10日	2019年11月10日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年05月10日	2019年11月10日	否
浙江三变集团有限公司	8,000,000.00	2019年03月21日	2019年09月21日	否
浙江三变集团有限公司	8,670,000.00	2019年03月21日	2019年09月21日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月08日	2019年10月08日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月08日	2019年10月08日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月08日	2019年10月08日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月15日	2019年10月15日	否
浙江三变集团有限公司	10,000,000.00	2019年04月15日	2019年10月15日	否

关联担保情况说明：无

(2) 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	665,398.27	715,520.30

5、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
其他应收款	三变小额贷款公司	0.00	0.00	1,833,187.57	92,371.73

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	油浸式变压器	干式变压器	组合变压器	分部间抵销	合计
主营业务收入	261,054,281.57	51,967,676.59	38,822,304.21		351,844,262.37
主营业务成本	222,027,032.40	41,990,634.29	28,795,652.42		292,813,319.11

(3) 其他说明

无

十三、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,738,701.46	0.72%	2,738,701.46	100.00%		4,809,020.16	1.66%	4,809,020.16	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,738,701.46	0.72%	2,738,701.46	100.00%		4,809,020.16	1.66%	4,809,020.16	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	378,131,360.78	99.28%	36,790,590.94	9.73%	341,340,769.84	284,958,004.66	98.34%	33,054,829.88	11.60%	251,903,174.78
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,131,360.78	99.28%	36,790,590.94	9.73%	341,340,769.84	284,958,004.66	98.34%	33,054,829.88	11.60%	251,903,174.78
合计	380,870,062.24	100.00%	39,529,292.40	10.38%	341,340,769.84	289,767,024.82	100.00%	37,863,850.04	13.07%	251,903,174.78

按单项计提坏账准备：2,738,701.46

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
客户 1	1,440,566.09	1,440,566.09	100.00%	收回可能性较小
客户 2	1,298,135.37	1,298,135.37	100.00%	收回可能性较小
合计	2,738,701.46	2,738,701.46	--	--

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
合计	36,790,590.94	3,679,059.04	10.00%	

按组合计提坏账准备：36,790,590.94

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	292,084,817.00	14,604,240.85	5.00%
1 至 2 年	30,034,113.22	3,003,411.32	10.00%
2 至 3 年	20,816,895.39	4,163,379.08	20.00%
3 至 4 年	17,862,029.52	5,358,608.86	30.00%
4 至 5 年	15,345,109.65	7,672,554.83	50.00%
5 年以上	1,988,396.00	1,988,396.00	100.00%
合计	378,131,360.78	36,790,590.94	--

确定该组合依据的说明：无

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）	292,084,817.00
1 年以内	292,084,817.00
1 至 2 年	30,034,113.22

2至3年	20,816,895.39
3年以上	35,195,535.17
3至4年	17,862,029.52
4至5年	15,345,109.65
5年以上	1,988,396.00
合计	378,131,360.78

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,809,020.16	4,581.30		2,074,900.00	2,738,701.46
按组合计提坏账准备的应收账款	33,054,829.88	3,534,845.06	300,000.00	99,084.00	36,790,590.94
合计	37,863,850.04	3,539,426.36	300,000.00	2,173,984.00	39,529,292.40

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
客户9	300,000.00	
合计	300,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	2,173,984.00

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
客户一	货款	49,084.00	已申请强制执行，难以收回	董事会审核批准	否
客户二	货款	50,000.00	无资产终结执	董事会审核批准	否

			行, 难以收回		
客户三	货款	2,074,900.00	已申请强制执行, 难以收回	董事会审核批准	否
合计	--	2,173,984.00	--	--	--

应收账款核销说明: 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	帐面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备期末余额
客户4	55,139,159.05	14.48%	2,756,957.95
客户5	24,315,744.69	6.38%	1,215,787.23
客户6	15,077,696.21	3.96%	753,884.81
客户7	12,128,696.40	3.18%	606,434.82
客户8	12,070,996.12	3.18%	2,414,199.22
合计	118,732,292.47	31.18%	7,747,264.03

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,495,457.38	14,157,461.22
合计	18,495,457.38	14,157,461.22

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,260,960.53	6,272,132.50
应收职务侵占款	8,906,062.33	8,906,062.33
应收暂付款	7,121,982.24	5,857,866.63
业务员赔款	3,602,518.51	3,682,189.75
应收房租款	0.00	1,050,006.26
应收关联方款项	1,289.25	1,833,187.57
合计	30,892,812.86	27,601,445.04

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）	16,850,434.18
1 年以内	16,850,434.18
1 至 2 年	1,415,212.80
2 至 3 年	677,644.24
3 年以上	1,757,562.14
3 至 4 年	357,766.20
4 至 5 年	842,603.33
5 年以上	557,192.61
合计	20,700,853.36

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	

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
其他应收款	1,050,006.26

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

承租方一	房租	1,050,006.26	法院已判决，无法收回	董事会审核批准	否
合计	--	1,050,006.26	--	--	--

其他应收款核销说明：无

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
业务员 1	应收职务侵占款	8,906,062.33	2-3 年	28.83%	8,906,062.33
业务员 2	应收暂付款	2,210,851.17	1 年内	7.16%	110,542.56
单位 1	押金保证金	2,100,063.00	1 年内	6.80%	105,003.15
单位 2	押金保证金	1,827,650.10	1 年内	5.92%	91,382.51
业务员 3	业务员赔偿款	1,285,897.17	1-2 年	4.16%	1,285,897.17
合计	--	16,330,523.77	--	52.87%	10,498,887.72

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	13,323,808.47		13,323,808.47	13,323,808.47		13,323,808.47
合计	23,323,808.47		23,323,808.47	23,323,808.47		23,323,808.47

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
三变进出口	10,000,000.00					10,000,000.00	
三变新能源							
合计	10,000,000.00					10,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价 值)	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
三变小计	13,323,80 8.47									13,323,80 8.47	
小计	13,323,80 8.47									13,323,80 8.47	
合计	13,323,80 8.47									13,323,80 8.47	

(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	351,844,262.37	292,813,319.11	257,442,049.99	230,848,568.30
其他业务	5,472,104.95	1,874,837.81	5,690,446.62	1,355,499.31
合计	357,316,367.32	294,688,156.92	263,132,496.61	232,204,067.61

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
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		825,000.00
合计		825,000.00

6、其他

十四、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	8,050.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,723,579.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,838.96	
合计	1,739,469.01	--

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	0.56%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0020	0.0020

第十一节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

三变科技股份有限公司

法定代表人： 谢伟世

2019年8月28日