

兰州长城电工股份有限公司

**审 计 报 告**

大信审字[2020]第 35-00038 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 审计报告

大信审字[2020]第 35-00038 号

### 兰州长城电工股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了兰州长城电工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、 事项描述



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F.Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road.Haidian Dist.  
Beijing.China.100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十四）。

贵公司 2019 年营业收入合计为 191,748.16 万元。由于收入是贵公司关键的业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）评估、测试了贵公司与收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）了解贵公司收入确认政策，选取样本检查销售协议或合同的相关条款，并分析评价贵公司实际执行的收入确认政策是否符合企业会计准则要求，复核相关会计政策是否得到一贯的运用；
- （3）对本期确认的收入抽取重要样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；
- （4）执行收入截止性测试，以评估销售收入是否计入恰当的会计期间；
- （5）按照销售订单对收入和成本执行分析程序，主要包括对本期主要产品按订单执行收入、成本、毛利率分析以及总体毛利率分析等；
- （6）结合应收账款函证程序，对本期确认的大额收入同时执行函证程序。

## （二）应收款项的可收回性

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表重要项目注释”（二）、（五）。

截至 2019 年 12 月 31 日，应收款项已计提坏账准备合计为 18,718.90 万元。基于应收款项坏账准备金额对于财务报表整体重大，且涉及对预期损失率的估计和判断，因此，我们将应收款项可收回性作为关键审计事项。

### 2、审计应对



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

针对应收款项可收回性，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 评估、测试了贵公司与应收款项可收回性相关的内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 对按照信用风险组合计提坏账准备的应收款项，复核管理层划分组合的依据及管理层确定不同组合预期损失率的合理性，参照历史审计经验和未来前瞻性考虑，对预期损失率的恰当性进行评估，重新计算贵公司预期信用损失计提金额的准确性。
- (3) 通过分析贵公司应收款项的账龄和获取客户的工商登记信息，并执行应收款项函证程序及检查期后回款情况，评价应收款项坏账准备计提的合理性。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十三日



# 合并资产负债表

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项	附注	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五、（一）	452,757,811.45	451,085,135.07	451,085,135.07
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				180,280,449.62
应收账款	五、（二）	1,519,123,418.08	1,401,182,691.04	1,401,182,691.04
应收款项融资	五、（三）	110,967,646.71	180,280,449.62	
预付款项	五、（四）	102,910,763.37	139,380,298.64	139,380,298.64
其他应收款	五、（五）	126,893,443.11	296,111,146.30	296,111,146.30
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、（六）	1,044,289,395.54	927,188,115.72	927,188,115.72
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、（七）	2,894,076.10	4,132,635.81	4,132,635.81
流动资产合计		3,359,836,554.36	3,399,360,472.20	3,399,360,472.20
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
可供出售金融资产				88,500,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五、（八）	158,924,543.95	154,267,365.01	154,267,365.01
其他权益工具投资	五、（九）	87,213,892.18	110,576,821.95	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	五、（十）	11,040,973.65	11,581,841.44	11,581,841.44
固定资产	五、（十一）	746,325,896.56	784,428,705.98	784,428,705.98
在建工程	五、（十二）	37,300,623.52	21,249,633.87	21,249,633.87
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、（十三）	158,339,149.96	165,273,945.79	165,273,945.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、（十四）	1,995,585.94	2,806,174.44	2,806,174.44
递延所得税资产	五、（十五）	36,636,733.01	34,420,015.29	34,420,015.29
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,237,777,398.77	1,284,604,503.77	1,262,527,681.82
<b>资产总计</b>		<b>4,597,613,953.13</b>	<b>4,683,964,975.97</b>	<b>4,661,888,154.02</b>

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿



## 合并资产负债表（续）

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五、（十六）	842,495,062.50	945,008,400.00	945,008,400.00
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	五、（十七）	240,578,919.92	231,198,926.21	231,198,926.21
应付账款	五、（十八）	638,643,473.61	672,610,616.84	672,610,616.84
预收款项	五、（十九）	61,954,715.32	79,051,791.05	79,051,791.05
应付职工薪酬	五、（二十）	34,356,171.86	31,971,094.65	31,971,094.65
应交税费	五、（二十一）	16,305,008.41	16,819,779.85	16,819,779.85
其他应付款	五、（二十二）	153,421,526.42	118,854,765.00	119,145,876.11
其中：应付利息				291,111.11
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、（二十三）	198,261,250.00	480,000.00	480,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		2,186,016,128.04	2,095,995,373.60	2,096,286,484.71
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	五、（二十四）	50,133,440.28	220,876,711.11	220,585,600.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	五、（二十五）	175,585,441.67	188,711,044.36	188,711,044.36
长期应付职工薪酬	五、（二十六）	38,828.02	75,026.72	75,026.72
预计负债				
递延收益	五、（二十七）	103,380,639.61	96,720,419.59	96,720,419.59
递延所得税负债	五、（十五）		416,825.77	416,825.77
其他非流动负债				
非流动负债合计		329,138,349.58	506,800,027.55	506,508,916.44
负债合计		2,515,154,477.62	2,602,795,401.15	2,602,795,401.15
<b>股东权益：</b>				
股本	五、（二十八）	441,748,000.00	441,748,000.00	441,748,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（二十九）	907,749,299.87	906,501,320.89	906,501,320.89
减：库存股				
其他综合收益	五、（三十）	-1,286,107.82	22,076,821.95	
专项储备				
盈余公积	五、（三十一）	49,010,434.77	49,010,434.77	49,010,434.77
一般风险准备	五、（三十二）	65,074.11	65,074.11	65,074.11
未分配利润	五、（三十三）	542,152,313.87	533,069,309.67	533,069,309.67
归属于母公司股东权益合计		1,939,439,014.80	1,952,470,961.39	1,930,394,139.44
少数股东权益		143,020,460.71	128,698,613.43	128,698,613.43
股东权益合计		2,082,459,475.51	2,081,169,574.82	2,059,092,752.87
负债和股东权益总计		4,597,613,953.13	4,683,964,975.97	4,661,888,154.02

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿



# 母公司资产负债表

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		280,316,898.31	105,407,865.29	105,407,865.29
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				11,083,946.48
应收账款				
应收款项融资		1,008,591.08	11,083,946.48	
预付款项		155,000.00	358,000.00	358,000.00
其他应收款	十三、（一）	354,690,865.84	563,352,595.49	563,352,595.49
其中：应收利息				
应收股利				
存货		198,421.00	198,421.00	198,421.00
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		877,444.23	1,003,460.68	1,003,460.68
流动资产合计		637,247,220.46	681,404,288.94	681,404,288.94
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				88,500,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三、（二）	1,474,904,086.22	1,480,091,053.88	1,480,091,053.88
其他权益工具投资		87,213,892.18	110,576,821.95	
其他非流动金融资产				
投资性房地产		54,864,020.72	56,603,720.12	56,603,720.12
固定资产		3,154,844.74	3,735,610.36	3,735,610.36
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,703,140.90	1,886,648.51	1,886,648.51
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,621,839,984.76	1,652,893,854.82	1,630,817,032.87
资产总计		2,259,087,205.22	2,334,298,143.76	2,312,221,321.81

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿





## 母公司资产负债表（续）

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		560,674,520.83	683,908,400.00	683,908,400.00
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				
应付账款				
预收款项		8,000.00		
应付职工薪酬		7,610,681.26	2,057,222.07	2,057,222.07
应交税费		9,544.02	15,445.27	15,445.27
其他应付款		84,302,198.25	28,401,215.16	28,692,326.27
其中：应付利息				291,111.11
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		198,261,250.00		
其他流动负债				
流动负债合计		850,866,194.36	714,382,282.50	714,673,393.61
<b>非流动负债：</b>				
长期借款		49,965,840.28	220,291,111.11	220,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		49,965,840.28	220,291,111.11	220,000,000.00
负债合计		900,832,034.64	934,673,393.61	934,673,393.61
<b>股东权益：</b>				
股本		441,748,000.00	441,748,000.00	441,748,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		875,754,217.89	874,506,238.91	874,506,238.91
减：库存股				
其他综合收益		-1,286,107.82	22,076,821.95	
专项储备				
盈余公积		49,010,434.77	49,010,434.77	49,010,434.77
未分配利润		-6,971,374.26	12,283,254.52	12,283,254.52
股东权益合计		1,358,255,170.58	1,399,624,750.15	1,377,547,928.20
负债和股东权益总计		2,259,087,205.22	2,334,298,143.76	2,312,221,321.81

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿

# 合并利润表

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(三十四)	1,917,481,614.94	1,784,136,697.78
减：营业成本	五、(三十四)	1,505,085,482.17	1,377,732,292.65
税金及附加	五、(三十五)	18,230,686.44	17,933,520.41
销售费用	五、(三十六)	126,785,505.96	127,440,067.48
管理费用	五、(三十七)	163,492,347.13	146,565,240.04
研发费用	五、(三十八)	58,198,021.13	54,548,788.24
财务费用	五、(三十九)	42,808,925.54	37,251,545.95
其中：利息费用		55,584,018.87	53,256,931.48
利息收入		16,979,522.17	19,455,774.53
加：其他收益	五、(四十)	37,292,671.71	21,618,274.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	3,397,016.80	4,172,485.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,409,199.96	4,172,485.87
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）	五、(四十二)	-28,313,179.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十三)		-27,268,530.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,257,155.55	21,187,472.53
加：营业外收入	五、(四十四)	9,116,673.00	7,701,097.49
减：营业外支出	五、(四十五)	2,424,114.42	1,071,960.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,949,714.13	27,816,609.50
减：所得税费用	五、(四十六)	3,155,903.19	7,705,479.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,793,810.94	20,111,129.67
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,793,810.94	20,111,129.67
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,732,917.64	11,574,804.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,060,893.30	8,536,325.00
五、其他综合收益的税后净额		-23,362,929.77	
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-23,362,929.77	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-23,362,929.77	
(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		-23,362,929.77	
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.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（现金流量套期损益的有效部分）			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-4,569,118.83	20,111,129.67
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-11,630,012.13	11,574,804.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,060,893.30	8,536,325.00
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十四、(二)	0.0266	0.0262
（二）稀释每股收益	十四、(二)	0.0266	0.0262

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿





## 母公司利润表

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、（三）	9,423,567.67	9,453,978.50
减：营业成本	十三、（三）	2,059,144.64	1,739,699.40
税金及附加		441,618.54	364,423.84
销售费用		111,825.63	424,255.73
管理费用		17,037,422.00	11,735,899.37
研发费用			
财务费用		14,438,994.09	9,368,192.17
其中：利息费用		40,801,477.44	38,429,011.28
利息收入		27,323,611.76	29,151,127.10
加：其他收益		34,887.84	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（四）	944,511.95	1,281,571.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		944,511.95	1,265,637.23
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）		14,643,079.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,379,458.59	-10,565,620.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,422,416.52	-23,462,541.09
加：营业外收入		30,000.00	1,028,114.03
减：营业外支出		212,298.82	119,175.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,604,715.34	-22,553,602.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,604,715.34	-22,553,602.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,604,715.34	-22,553,602.06
（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		-23,362,929.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-23,362,929.77	
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		-23,362,929.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-39,967,645.11	-22,553,602.06

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿



## 合并现金流量表

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,224,288,459.18	1,169,049,560.94
收到的税费返还		2,121,595.98	988,769.97
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	340,555,868.32	326,965,841.19
经营活动现金流入小计		1,566,965,923.48	1,497,004,172.10
购买商品、接受劳务支付的现金		833,311,081.35	743,748,548.32
支付给职工以及为职工支付的现金		293,052,634.25	296,640,172.02
支付的各项税费		67,200,174.90	78,367,192.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	250,339,866.64	309,962,719.24
经营活动现金流出小计		1,443,903,757.14	1,428,718,631.89
经营活动产生的现金流量净额		123,062,166.34	68,285,540.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,500.00	81,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		210,500.00	81,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,130,015.73	29,930,449.00
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		13,130,015.73	29,930,449.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,919,515.73	-29,849,449.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,340,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,340,000.00	
取得借款收到的现金		1,039,800,000.00	1,672,548,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十七）	39,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,088,140,000.00	1,692,548,400.00
偿还债务支付的现金		1,116,006,400.00	1,668,285,737.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,935,103.74	57,643,522.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,473,144.19	2,027,214.11
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十七）	33,367,505.83	6,061,625.00
筹资活动现金流出小计		1,206,309,009.57	1,731,990,885.33
筹资活动产生的现金流量净额		-118,169,009.57	-39,442,485.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-8,026,358.96	-1,006,394.12
加：期初现金及现金等价物余额		395,076,523.39	396,082,917.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		387,050,164.43	395,076,523.39

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿



# 母公司现金流量表

编制单位：兰州长城电工股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,009,235.40	2,506,155.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,381,181,874.74	1,189,352,519.58
经营活动现金流入小计		1,384,191,110.14	1,191,858,674.82
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,767,955.37	5,803,105.91
支付的各项税费		570,677.79	1,414,565.82
支付其他与经营活动有关的现金		1,063,090,928.03	1,152,783,330.83
经营活动现金流出小计		1,070,429,561.19	1,160,001,002.56
经营活动产生的现金流量净额		313,761,548.95	31,857,672.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,000.00	3,681,609.66
投资支付的现金			4,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,000.00	8,481,609.66
投资活动产生的现金流量净额		-90,000.00	-8,481,609.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		758,000,000.00	1,353,908,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		758,000,000.00	1,353,908,400.00
偿还债务支付的现金		854,008,400.00	1,340,470,837.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,754,115.93	41,079,499.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		896,762,515.93	1,381,550,337.13
筹资活动产生的现金流量净额		-138,762,515.93	-27,641,937.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		174,909,033.02	-4,265,874.53
加：期初现金及现金等价物余额		105,407,865.29	109,673,739.82
六、期末现金及现金等价物余额		280,316,898.31	105,407,865.29

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿



# 合并股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项 目	本 期													
	归属于母公司股东权益					少数股东权益					股东权益合计			
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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	小计	
一、上年期末余额	441,748,000.00				906,501,320.89				49,010,434.77	65,074.11	533,069,309.67	1,930,394,139.44	128,698,613.43	2,059,092,752.87
加：会计政策变更							22,076,821.95					22,076,821.95		22,076,821.95
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	441,748,000.00				906,501,320.89		22,076,821.95		49,010,434.77	65,074.11	533,069,309.67	1,952,470,961.39	128,698,613.43	2,081,169,574.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,247,978.98		-23,362,929.77		9,083,004.20		9,083,004.20	-13,031,946.59	14,321,847.28	1,289,900.69
（一）综合收益总额							-23,362,929.77		11,782,917.64		11,782,917.64	-11,630,012.13	7,060,893.30	-4,569,118.83
（二）股东投入和减少资本					1,247,978.98							1,247,978.98	9,340,000.00	10,587,978.98
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					1,247,978.98									
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本					1,247,978.98							1,247,978.98		1,247,978.98
2. 盈余公积转增股本														
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、本期末余额	441,748,000.00				907,749,299.87		-1,286,107.82		49,010,434.77	65,074.11	542,152,313.87	1,939,439,014.80	143,020,460.71	2,082,459,475.51

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿

法定代表人：张志明

# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

2019年度

项 目	上 期										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	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	小计		
一、上年期末余额	441,748,000.00	其他	937,365,433.79			49,010,434.77	65,074.11	524,144,993.00	1,952,333,935.67	120,225,602.13	2,072,559,537.80	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	441,748,000.00		937,365,433.79			49,010,434.77	65,074.11	524,144,993.00	1,952,333,935.67	120,225,602.13	2,072,559,537.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-30,864,112.90					8,324,316.67	-21,939,796.23	8,473,011.30	-13,466,784.93	
（一）综合收益总额								11,574,804.67	11,574,804.67	8,536,325.00	20,111,129.67	
（二）股东投入和减少资本										3,071,228.16	3,071,228.16	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额	441,748,000.00		906,501,320.89			49,010,434.77	65,074.11	533,069,309.67	1,930,394,139.44	128,698,613.43	2,059,092,752.87	

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿

# 母公司股东权益变动表

编制单位：兰州电光工股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	441,748,000.00					874,506,238.91				49,010,434.77	12,283,254.52	1,377,547,928.20
加：会计政策变更								22,076,821.95				22,076,821.95
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,748,000.00					874,506,238.91		22,076,821.95		49,010,434.77	12,283,254.52	1,399,624,750.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,247,978.98		-23,362,929.77			-19,254,628.78	-41,369,579.57
（一）综合收益总额								-23,362,929.77				-23,362,929.77
（二）股东投入和减少资本						1,247,978.98					-16,604,715.34	-39,967,645.11
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配						1,247,978.98						1,247,978.98
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额	441,748,000.00					875,754,217.89		-1,286,107.82		49,010,434.77	-6,971,374.26	1,358,255,170.58

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿



# 母公司股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	441,748,000.00				874,506,238.91				49,010,434.77	37,487,344.58	1,402,752,018.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,748,000.00				874,506,238.91				49,010,434.77	37,487,344.58	1,402,752,018.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期末余额	441,748,000.00				874,506,238.91				49,010,434.77	12,283,254.52	1,377,547,928.20

法定代表人：张志明

主管会计工作负责人：安亦宁

会计机构负责人：李睿

# 兰州长城电工股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

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

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

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

2006年8月,本公司经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资产权[2006]171号文《关于兰州长城电工股份有限公司股权分置改革暨定向回购有关问题的批复》批准,实施股权分置方案,非流通股股东甘肃长城电工集团有限责任公司向流通股股东支付3,425.5万股股票对价。

2006年11月,本公司为解决大股东占用资金问题,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1396号文《关于兰州长城电工股份有限公司部分国有股以股抵债有关问题的批复》、上海证券交易所上证上字[2006]710号文《关于兰州长城电工股份有限公司实施定向回购股份(含以股抵债)的批复》批准,以15,962.37万元回购甘肃长城电工集团有限责任公司持有的本公司存在限售条件的流通股股份3,571万股,减少注册资本3,571万元。变更后注册资本为28,479万元。

2010年5月,本公司经2010年度股东大会审议通过《公司2009年度利润分配及资本公积转增股本议案》;以2009年末公司总股本28479万股为基数,每10股以资本公积转增2股,共计转增5695.80万股。



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

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

2019年9月5日，经中国证监会豁免要约收购义务，甘肃省国有资产投资集团有限公司将其持有公司的全部股份无偿划转给其全资子公司甘肃电气装备集团有限公司，划转完成后甘肃电气装备集团有限公司持有公司171,272,753股股份，占公司总股本的38.77%。

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

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月23日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2019年度纳入合并范围的公司共29户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自对2019年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上进行编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019

年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### (八) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的

即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，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。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债



公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合1：应收银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，信用风险较低。

组合2：合并范围内关联方组合，本公司合并范围内往来。

组合3：一般组合，除上述组合之外的应收账款。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合1：合并范围内关联方组合，本公司合并范围内往来。

组合2：一般组合，除上述组合之外的往来。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计



负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### （十一）存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

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

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

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### （十二）长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始

投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.42
机器设备	10-20	3	9.70-4.65
运输设备	6-12	3	16.17-8.08
其他设备	4-28	3	24.24-3.46

## （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十七) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十一) 收入

### 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，公司主要的商品销售收入确认原则如下：

电器元件及其他产品收入：公司已根据合同约定将产品交付给购货方时，购货方签收时确认收入实现。

输配电、用电电柜产品及自动化装置产品收入：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方进行安装调试并且验收合格后确认收入实现。

### 2. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 3. 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。

## (二十二) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常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。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十四) 主要会计政策变更的说明

## 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《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24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十）。

(2) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据	180,280,449.62	-180,280,449.62	
应收款项融资		180,280,449.62	180,280,449.62
可供出售金融资产	88,500,000.00	-88,500,000.00	--
其他权益工具投资	--	110,576,821.95	110,576,821.95

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	88,500,000.00	-88,500,000.00	--
其他权益工具投资	--	110,576,821.95	110,576,821.95

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间



的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(二十五) 会计估计变更以及差错更正的说明

1. 主要会计估计变更说明

本公司 2019 年未发生会计估计变更。

2. 前期会计差错更正

本公司 2019 年未发生前期会计差错更正。

## 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

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

(二) 重要税收优惠及批文

依据财税[2011]58 号文精神，天水长城开关厂集团有限公司、天水电气传动研究所集团有限公司、天水二一三电器集团有限公司享受西部大开发税收优惠政策，其 2019 年企业度所得税按 15% 的税率计缴并报地方税务局备案。

二一三电器（上海）有限公司、天水二一三新能源电器有限公司、天水长城控制电器有

限公司为高新技术企业，其 2019 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	815,800.15	897,643.46
银行存款	386,234,364.28	394,178,879.93
其他货币资金	65,707,647.02	56,008,611.68
合计	452,757,811.45	451,085,135.07
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2019 年 12 月 31 日其他货币资金主要为存入担保保证金 9,130,000.00 元、票据保证金 40,850,809.95 元及保函保证金 15,726,837.07 元。

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
一般组合	1,682,233,801.18	100.00	163,110,383.10	9.70
合计	1,682,233,801.18	100.00	163,110,383.10	9.70

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
一般组合	1,533,236,381.78	100.00	132,053,690.74	8.61
合计	1,533,236,381.78	100.00	132,053,690.74	8.61

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### 一般组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,052,247,729.82	3.00	31,567,431.90	984,455,223.35	3.00	29,559,119.13
1 至 2 年	345,394,457.99	7.00	24,177,612.05	377,684,873.16	7.00	26,437,941.13

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年	163,718,372.30	10.00	16,371,837.22	69,027,567.96	10.00	6,902,756.79
3至4年	36,660,970.30	30.00	10,998,291.09	18,623,490.10	30.00	5,587,047.03
4至5年	8,434,119.87	50.00	4,217,059.94	39,756,801.11	50.00	19,878,400.56
5年以上	75,778,150.90	100.00	75,778,150.90	43,688,426.10	100.00	43,688,426.10
合计	1,682,233,801.18		163,110,383.10	1,533,236,381.78		132,053,690.74

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 37,623,394.08 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山西海鑫国际钢铁有限公司	销售商品款	6,566,701.72	客户破产，无法收回	董事会	否
合计		6,566,701.72			

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 121,167,730.92 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 7.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 32,871,105.79 元。

(三) 应收款项融资

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
应收票据	110,967,646.71	180,280,449.62	
应收账款			
合计	110,967,646.71	180,280,449.62	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	71,582,517.72	69.55	99,133,661.94	71.12
1至2年	8,908,266.76	8.66	16,919,969.08	12.14
2至3年	9,300,191.07	9.04	6,444,620.27	4.62
3年以上	13,119,787.82	12.75	16,882,047.35	12.12
合计	102,910,763.37	—	139,380,298.64	—

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
天水电气传动研究所集团有限公司	深圳市智正绿能科技有限公司	1,692,963.00	1-2年	对合同条款有调整, 货未到
天水电气传动研究所集团有限公司	天水长城高端电器股份公司	1,928,918.00	1-2年、3年以上	对合同条款有调整, 货未到
天水电气传动研究所集团有限公司	西安彼特装饰有限公司	1,569,230.00	2-3年	对合同条款有调整, 货未到
天水长城控制电器有限责任公司	天水长城电工机械设备有限公司	1,084,427.64	2-3年	对合同条款有调整, 货未到
合计		6,275,538.64		

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 17,988,482.76 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 17.48%。

### (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	150,972,066.66	329,499,984.40
减: 坏账准备	24,078,623.55	33,388,838.10
合计	126,893,443.11	296,111,146.30

### 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	20,224,823.83	23,148,124.37
单位往来款	102,856,137.11	282,463,780.49
个人往来款	27,891,105.72	23,888,079.54
减: 坏账准备	24,078,623.55	33,388,838.10
合计	126,893,443.11	296,111,146.30

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	46,337,537.59	30.71	37,000,297.38	11.24
1至2年	8,807,642.95	5.80	265,254,718.49	80.50
2至3年	73,996,964.45	48.06	5,617,638.87	1.70
3至4年	4,250,231.72	3.23	10,941,605.58	3.32
4至5年	9,879,706.24	6.70	1,512,364.83	0.46
5年以上	7,699,983.71	5.50	9,173,359.25	2.78
合计	150,972,066.66	100.00	329,499,984.40	100.00



(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	1,110,008.92	32,278,829.18		33,388,838.10
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	280,117.21			280,117.21
本期转回		9,590,331.76		9,590,331.76
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,390,126.13	22,688,497.42		24,078,623.55

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天水长城果汁集团有限公司	2,718,020.98	银行存款收回
合计	2,718,020.98	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
天水长城果汁集团有限公司	往来款	65,781,602.04	1 年以内、2-3 年	43.57	5,911,924.56
舟曲县两河口水电开发有限公司	往来款	9,614,483.63	2-3 年	6.37	961,448.36
马旭烈	往来款	2,277,723.24	1 年以内	1.51	68,331.70
柏毅	往来款	1,474,584.00	1 年以内	0.98	44,237.52
上海常凯信息技术有限公司	往来款	1,450,000.00	5 年以上	0.96	1,450,000.00
合计		80,598,392.91		53.39	8,435,942.14

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	118,451,116.96	3,405,716.27	115,045,400.69	112,561,492.87	3,405,716.27	109,155,776.60
在产品	236,151,729.59		236,151,729.59	202,762,726.49		202,762,726.49
库存商品	551,944,285.71		551,944,285.71	463,434,575.92		463,434,575.92
周转材料	748,510.63		748,510.63	1,240,091.74		1,240,091.74
自制半成品	138,305,697.65		138,305,697.65	149,847,414.96		149,847,414.96
委托加工物资	2,093,771.27		2,093,771.27	747,530.01		747,530.01

存货类别	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
合计	1,047,695,111.81	3,405,716.27	1,044,289,395.54	930,593,831.99	3,405,716.27	927,188,115.72

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,405,716.27				3,405,716.27
合计	3,405,716.27				3,405,716.27

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预交税金	2,894,076.10	4,132,635.81
合计	2,894,076.10	4,132,635.81

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动		
联营企业							
天水天力特种管有限公司	32,047,081.91			-147,505.01		31,899,576.90	
上海明电舍长城开关有限公司	188,340.65			303,505.98		491,846.63	
西安长开森源电工有限公司	1,916,815.16			31,479.96		1,948,295.12	
天水长城开关成套有限公司	3,790,382.83			50,070.60		3,840,453.43	
享堂峡水电开发有限公司	32,912,489.46			52,916.66		32,965,406.12	
青海湟润水电有限公司	16,436,610.77			89,641.83		16,526,252.60	
舟曲县两河口水电开发有限公司	35,276,714.21			1,937,072.98		37,213,787.19	
上海长凯信息技术有限公司	5,953,188.74					5,953,188.74	
天水长城果汁集团有限公司	31,698,930.02			1,092,016.96	1,247,978.98	34,038,925.96	
合计	160,220,553.75			3,409,199.96	1,247,978.98	164,877,732.69	

(九) 其他权益工具投资

项目	投资成本	2019年1月1日	2019年12月31日	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
新源动力股份有限公司	10,500,000.00	11,205,402.67	10,367,931.13			
兰州恒安电工有限	5,500,000.00					

项目	投资成本	2019年1月1日	2019年12月31日	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
公司						
兰州电机股份有限公司	70,000,000.00	92,057,775.93	69,538,400.88			
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	8,000,000.00	7,313,643.35	7,307,560.17			
合计	94,000,000.00	110,576,821.95	87,213,892.18			

(十) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,360,778.99	16,360,778.99
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	16,360,778.99	16,360,778.99
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,778,937.55	4,778,937.55
2. 本期增加金额	540,867.79	540,867.79
(1) 计提或摊销	540,867.79	540,867.79
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	5,319,805.34	5,319,805.34
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		

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,040,973.65	11,040,973.65
2. 期初账面价值	11,581,841.44	11,581,841.44

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	746,325,896.56	783,095,382.87
固定资产清理		1,333,323.11
减：减值准备		
合计	746,325,896.56	784,428,705.98

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	709,480,232.88	377,034,951.43	32,848,628.44	69,678,402.23	1,189,042,214.98
2. 本期增加金额	1,370,832.15	11,701,502.44	87,610.62	2,886,619.67	16,046,564.88
(1) 购置	1,370,832.15	8,982,973.80	87,610.62	2,392,223.10	12,833,639.67
(2) 在建工程转入		2,718,528.64		494,396.57	3,212,925.21
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,281,293.75	22,228,847.78	3,182,701.18	3,096,792.32	31,789,635.03
(1) 处置或报废	3,281,293.75	22,228,847.78	3,182,701.18	3,096,792.32	31,789,635.03
4. 期末余额	707,569,771.28	366,507,606.09	29,753,537.88	69,468,229.58	1,173,299,144.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	132,291,538.31	205,223,497.68	22,613,512.44	42,819,562.26	402,948,110.69
2. 本期增加金额	17,463,467.22	22,976,652.70	2,621,076.84	7,323,895.80	50,385,092.56
(1) 计提	17,463,467.22	22,976,652.70	2,621,076.84	7,323,895.80	50,385,092.56
3. 本期减少金额	2,083,258.16	21,364,002.51	2,825,383.39	3,002,478.27	29,275,122.33
(1) 处置或报废	2,083,258.16	21,364,002.51	2,825,383.39	3,002,478.27	29,275,122.33
4. 期末余额	147,671,747.37	206,836,147.87	22,409,205.89	47,140,979.79	424,058,080.92
三、减值准备					
1. 期初余额	85,229.95	1,645,309.41	31,580.00	1,236,602.06	2,998,721.42
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		79,470.41	4,083.66		83,554.07



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		79,470.41	4,083.66		83,554.07
4.期末余额	85,229.95	1,565,839.00	27,496.34	1,236,602.06	2,915,167.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	559,812,793.96	158,105,619.22	7,316,835.65	21,090,647.73	746,325,896.56
2.期初账面价值	577,103,464.62	170,166,144.34	10,203,536.00	25,622,237.91	783,095,382.87

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长城电工天水电器集团产业园餐饮中心及职工宿舍楼	33,970,608.99	正在办理中
长城电工天水电器集团产业园技术研发中心	53,331,331.24	正在办理中
长开厂 B1 厂房	49,254,821.25	正在办理中
长开厂 B5 厂房	14,253,652.80	正在办理中
长开厂 B2 厂房	38,876,373.28	正在办理中

(十二) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	37,300,623.52	21,249,633.87
工程物资		
减：减值准备		
合计	37,300,623.52	21,249,633.87

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	27,781,292.78		27,781,292.78	15,034,211.05		15,034,211.05
天水物流服务中心建设项目	7,835,079.93		7,835,079.93	4,822,416.16		4,822,416.16
技改工程	490,391.97		490,391.97	781,232.20		781,232.20
其他	1,193,858.84		1,193,858.84	611,774.46		611,774.46
合计	37,300,623.52		37,300,623.52	21,249,633.87		21,249,633.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	42,000,000.00	15,034,211.05	12,747,081.73			27,781,292.78
天水物流服务中心建设项目	185,000,000.00	4,822,416.16	3,012,663.77			7,835,079.93
技改工程		781,232.20	1,031,070.22	1,321,910.45		490,391.97
其他		611,774.46	2,473,099.14	1,891,014.76		1,193,858.84
合计		21,249,633.87	19,263,914.86	3,212,925.21		37,300,623.52

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	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
天水物流服务中心建设项目	4.24					自筹资金
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	66.15					自筹资金
技改工程						自筹资金
其他						自筹资金
合计						

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	191,906,772.01	800,000.00	6,112,570.00	23,182,793.44	222,002,135.45
2. 本期增加金额				557,035.90	557,035.90
(1) 购置				557,035.90	557,035.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4. 期末余额	191,906,772.01	800,000.00	6,112,570.00	23,739,829.34	222,559,171.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,246,409.87	800,000.00	6,064,550.38	15,617,229.41	56,728,189.66
2. 本期增加金额	4,010,401.11		24,026.16	3,457,404.46	7,491,831.73

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1) 计提	4,010,401.11		24,026.16	3,457,404.46	7,491,831.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4. 期末余额	38,256,810.98	800,000.00	6,088,576.54	19,074,633.87	64,220,021.39
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) 失效且终止确认的部分					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	153,649,961.03		23,993.46	4,665,195.47	158,339,149.96
2. 期初账面价值	157,660,362.14		48,019.62	7,565,564.03	165,273,945.79

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具摊销	2,806,174.44		810,588.50		1,995,585.94
合计	2,806,174.44		810,588.50		1,995,585.94

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	25,941,756.92	166,266,052.62	23,529,280.70	142,741,061.11
递延收益	10,694,976.09	49,179,904.36	10,890,734.59	49,962,938.36
小计	36,636,733.01	215,445,956.98	34,420,015.29	192,703,999.47
递延所得税负债：				
投资收益			416,825.77	1,667,303.08
小计			416,825.77	1,667,303.08

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,197,026.39	35,059,094.19
可抵扣亏损	94,434,592.50	67,006,919.70
合计	127,631,618.89	102,066,013.89

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019年		5,043,798.83	
2020年	6,000,983.04	6,000,983.04	
2021年	9,615,915.19	9,615,915.19	
2022年	10,495,147.78	10,495,147.78	
2023年	35,380,427.40	35,851,074.86	
2024年	32,942,119.09		
合计	94,434,592.50	67,006,919.70	

(十六) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	841,800,000.00	845,008,400.00
信用借款		100,000,000.00
未到期应付利息	695,062.50	
合计	842,495,062.50	945,008,400.00

保证借款中有 560,000,000.00 元由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供担保, 保证借款中有 281,800,000.00 元, 为本公司向本公司的下属子公司提供的担保。

(十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	230,848,799.92	218,497,563.21
商业承兑汇票	9,730,120.00	12,701,363.00
合计	240,578,919.92	231,198,926.21

(十八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	615,115,935.63	641,914,151.07
工程及设备款	9,787,017.65	11,226,928.43
其他	13,740,520.33	19,469,537.34
合计	638,643,473.61	672,610,616.84

(十九) 预收款项



账龄	期末余额	期初余额
1年以内	41,416,762.42	51,481,318.52
1至2年	8,985,911.39	7,040,096.59
2至3年	2,188,518.58	7,666,498.69
3年以上	9,363,522.93	12,863,877.25
合计	61,954,715.32	79,051,791.05

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	26,552,076.08	260,084,835.74	255,464,394.74	31,172,517.08
离职后福利-设定提存计划	5,253,702.75	34,845,526.91	37,080,790.70	3,018,438.96
一年内到期的其他福利	165,315.82	565,949.78	566,049.78	165,215.82
合计	31,971,094.65	295,496,312.43	293,111,235.22	34,356,171.86

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	20,797,284.50	213,273,741.77	205,920,939.31	28,150,086.96
职工福利费	455,741.69	16,033,964.61	15,976,725.53	512,980.77
社会保险费	2,120,683.12	14,649,736.98	16,520,883.91	249,536.19
其中：医疗保险费	1,824,047.73	12,949,826.66	14,621,629.29	152,245.10
工伤保险费	191,016.83	901,540.90	1,028,841.43	63,716.30
生育保险费	105,618.56	798,369.42	870,413.19	33,574.79
住房公积金	2,718,976.53	13,048,145.25	13,764,987.70	2,002,134.08
工会经费和职工教育经费	459,390.24	3,079,247.13	3,280,858.29	257,779.08
合计	26,552,076.08	260,084,835.74	255,464,394.74	31,172,517.08

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,946,482.80	33,752,221.43	35,904,829.95	2,793,874.28
失业保险费	307,219.95	1,093,305.48	1,175,960.75	224,564.68
合计	5,253,702.75	34,845,526.91	37,080,790.70	3,018,438.96

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,887,342.99	5,521,205.23
营业税	18,322.48	18,322.48
企业所得税	10,072,652.59	10,007,505.55

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	587,840.47	529,239.50
城市维护建设税	305,910.28	324,111.28
房产税	8,935.88	15,809.68
土地使用税	1,784.52	1,784.52
其他	422,219.20	401,801.61
合计	16,305,008.41	16,819,779.85

(二十二) 其他应付款

类别	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
应付利息			291,111.11
应付股利			
其他应付款项	153,421,526.42	118,854,765.00	118,854,765.00
合计	153,421,526.42	118,854,765.00	119,145,876.11

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
招标保证金	755,169.08	569,408.54
往来款	109,017,937.24	68,591,148.54
市场开发费	10,286,957.68	10,279,257.12
三供一业维修改造资金	23,296,000.00	23,296,000.00
其他	10,065,462.42	16,118,950.80
合计	153,421,526.42	118,854,765.00

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	198,000,000.00	480,000.00
未到期应付利息	261,250.00	
合计	198,261,250.00	480,000.00

(二十四) 长期借款

借款条件	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
保证借款	247,900,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	167,600.00	1,065,600.00	1,065,600.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	198,000,000.00	480,000.00	480,000.00
未到期应付利息	65,840.28	291,111.11	
合计	50,133,440.28	220,876,711.11	220,585,600.00

保证借款全部由甘肃省国有资产投资集团有限公司提供担保。

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
天水市工业国有资产投资有限公司	19,740,000.00	25,160,000.00
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司		5,000,000.00
专项应付款	155,845,441.67	158,551,044.36
合计	175,585,441.67	188,711,044.36

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
甘肃省科技厅	70,000.00			70,000.00	
出城入园补助资金	158,481,044.36		2,705,602.69	155,775,441.67	出城入园专项资金
合计	158,551,044.36		2,705,602.69	155,845,441.67	

(二十六) 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
辞退福利	38,828.02	75,026.72
合计	38,828.02	75,026.72

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	96,720,419.59	19,570,000.00	12,909,779.98	103,380,639.61	
合计	96,720,419.59	19,570,000.00	12,909,779.98	103,380,639.61	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中压空气绝缘开关设备(AIS)数字化制造系统	9,185,606.06		895,833.33		8,289,772.73	资产
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统项目	12,550,000.00		1,045,833.33		11,504,166.67	资产
战略性新兴产业创新支撑工程项目	5,000,000.00		5,000,000.00			收益
自主创新能力建设及信息化项目配套	3,460,000.00		270,000.00		3,190,000.00	资产
大型电气传动系统与装备技术国家重点实验室	26,000,000.00	17,230,000.00			43,230,000.00	资产
2014年产业转型升级项目	2,928,578.82		1,898,000.00		1,030,578.82	资产
科技“小巨人”培育计划-充电桩直流接触器研	633,296.35		17,079.32		616,217.03	资产

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发及产业化						
天水经济开发区管委会用于天电基础设施建设专款	33,962,938.36		783,034.00		33,179,904.36	资产
大型电气传动及自动化装备制造技术国家地方联合工程研究中心	3,000,000.00		3,000,000.00			资产
中央引导地方科技发展专项资金		2,240,000.00			2,240,000.00	收益
其他政府补助		100,000.00			100,000.00	收益
合计	96,720,419.59	19,570,000.00	12,909,779.98		103,380,639.61	

(二十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	441,748,000.00						441,748,000.00

(二十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	799,499,414.79			799,499,414.79
二、其他资本公积	107,001,906.10	1,247,978.98		108,249,885.08
三、原制度资本公积转入				
合计	906,501,320.89	1,247,978.98		907,749,299.87

本期其他资本公积增加 1,247,978.98 元，主要为本公司对权益法核算的天水长城果汁集团有限公司长期股权投资进行调整所致。

(三十) 其他综合收益

项目	2019年1月1日	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	税后归属于少数股东	
其他权益工具投资公允价值变动	22,076,821.95	-23,362,929.77				-23,362,929.77		-1,286,107.82

(三十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	49,010,434.77			49,010,434.77
合计	49,010,434.77			49,010,434.77



(三十二) 一般风险准备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一般风险准备	65,074.11			65,074.11
合计	65,074.11			65,074.11

(三十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	533,069,309.67	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	533,069,309.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,732,917.64	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,649,913.44	
期末未分配利润	542,152,313.87	

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,859,068,136.90	1,459,709,546.91	1,725,975,527.37	1,332,555,627.04
电器元件	398,220,733.12	254,690,082.51	499,281,240.51	307,992,627.60
开关柜	725,630,368.42	576,702,062.53	615,946,927.40	504,886,521.49
自动化装置	279,235,338.22	192,397,463.31	241,155,191.57	166,439,745.47
物流贸易	269,386,055.33	261,653,695.97	194,719,633.35	188,477,383.22
母线槽	19,334,669.80	15,722,802.11	11,904,227.63	9,500,286.85
其他	167,260,972.01	158,543,440.48	162,968,306.91	155,259,062.41
二、其他业务小计	58,413,478.04	45,375,935.26	58,161,170.41	45,176,665.61
房屋租赁	17,928,231.47	14,052,490.03	18,546,575.85	12,779,602.97
材料销售	25,205,890.25	19,718,612.76	23,838,043.92	19,668,591.68
其他	15,279,356.32	11,604,832.47	15,776,550.64	12,728,470.96
合计	1,917,481,614.94	1,505,085,482.17	1,784,136,697.78	1,377,732,292.65

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,813,359.03	2,946,451.60
教育费附加	1,847,945.82	1,951,856.63
地方教育费附加	214,042.34	207,708.00
房产税	4,530,695.29	4,127,517.90

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	7,214,214.20	7,258,889.25
车船使用税	517,316.89	414,241.88
印花税	967,879.49	923,694.13
其他	125,233.38	103,161.02
合计	18,230,686.44	17,933,520.41

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,823,351.02	36,696,312.49
业务费	11,255,110.77	8,995,720.21
运输费	17,422,778.64	16,111,425.43
包装费	11,136,349.72	7,937,148.43
广告费	2,213,044.00	1,286,398.26
差旅费	9,339,016.49	8,516,286.81
租赁费	320,390.33	2,954,273.03
办公费	1,750,427.29	1,552,342.90
销售服务费	15,700,881.89	28,911,007.02
咨询费	4,465,873.83	497,627.56
投标费用	4,631,093.95	3,314,423.46
其他	9,727,188.03	10,667,101.88
合计	126,785,505.96	127,440,067.48

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,904,773.16	102,379,809.88
差旅费	9,222,644.08	9,003,603.22
办公费	2,156,660.16	2,771,023.51
折旧费	8,441,517.63	9,547,346.26
修理费	1,129,388.39	2,079,791.54
无形资产摊销	4,618,759.23	4,688,699.77
业务招待费	2,796,289.53	2,773,365.05
水电费	1,608,374.34	1,422,502.51
其他	19,613,940.61	11,899,098.30
合计	163,492,347.13	146,565,240.04

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,656,712.14	18,634,315.38
折旧及摊销	5,314,895.04	4,902,131.35
物料消耗	19,308,952.89	17,706,513.18
办公费	122,563.05	60,099.59

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	986,296.32	1,969,032.47
试验检测费	3,756,803.00	6,971,799.09
设计制作费	153,975.24	1,642,418.88
其他	4,897,823.45	2,662,478.30
合计	58,198,021.13	54,548,788.24

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	55,584,018.87	53,256,931.48
减：利息收入	16,979,522.17	19,455,774.53
汇兑损失	38,087.49	18,971.77
减：汇兑收益	1,336.83	
手续费支出	4,167,678.18	3,192,048.48
其他支出		239,368.75
合计	42,808,925.54	37,251,545.95

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中压空气绝缘开关设备（AIS）数字化制造系统	895,833.33	918,560.61	资产相关
中高压气体绝缘开关设备智能制造系统项目	1,045,833.33		资产相关
战略性新兴产业创新支撑工程项目	5,000,000.00		资产相关
国家高技术产业化项目配套		3,490,000.00	资产相关
自主创新能力建设及信息化项目配套	270,000.00	270,000.00	资产相关
2014年产业转型升级项目		2,206,976.74	资产相关
科技“小巨人”培育计划-充电桩直流接触器研发及产业化	1,898,000.00	366,703.65	资产相关
天水经济开发区管委会用于天电基础设施建设专款	783,034.00	783,034.00	资产相关
2015年第八批建设项目投资（甘肃电工电器研发设计公共服务平台）		6,000,000.00	资产相关
大型电气传动及自动化装备制造技术国家地方联合工程研究中心	3,000,000.00		收益相关
财政局养老保险补助资金	5,904,831.58	2,020,540.00	收益相关
技术与开发项目财政专项资金		250,000.00	收益相关
工业转型及信息化发展资金	1,000,000.00		收益相关
土地税返还	1,348,181.96	392,825.00	收益相关
天水经济开发区财政局奖励款	500,000.00	450,000.00	收益相关
2017年企业扶持资金		222,297.00	收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
外贸工作经费		200,000.00	收益相关
2018年甘肃省工业优秀新产品“智能多工艺视景钻井控制装置”	1,000,000.00		收益相关
2018年智能接触器研发及产业化科技重大专项资金		1,500,000.00	收益相关
天水市财政局工业强市表彰奖励	350,000.00	220,000.00	收益相关
天水市财政局工业强区表彰奖励资金	430,000.00	400,000.00	收益相关
物联网水表产业化资金		200,000.00	收益相关
甘肃省支持科技创新若干措施专项资金	1,850,000.00		收益相关
创新平台建设补助资金	1,750,000.00		收益相关
智能低压电器基础元件研发及产业化转型升级项目	2,000,000.00		收益相关
新一代 GSC5 系列智能控制交流器人才资金	700,000.00		收益相关
军民融合产业资金	1,500,000.00		收益相关
其他零星政府补助	6,066,957.51	1,727,337.09	收益相关
合计	37,292,671.71	21,618,274.09	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 37,292,671.71 元。

#### (四十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,409,199.96	4,172,485.87
票据贴现支出	-12,183.16	
合计	3,397,016.80	4,172,485.87

#### (四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-37,623,394.08	--
其他应收款信用减值损失	9,310,214.55	--
合计	-28,313,179.53	--

#### (四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-22,261,447.03
其他应收款坏账损失	--	-4,287,083.41
可供出售金融资产减值损失	--	-720,000.00
合计		-27,268,530.44

#### (四十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	7,493,359.54	4,800,601.76	7,493,359.54
非流动资产毁损报废利得	255,196.50	582,016.33	255,196.50
其他	1,368,116.96	2,318,479.40	1,368,116.96
合计	9,116,673.00	7,701,097.49	9,116,673.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
甘肃省智能电器重点实验室建设经费	400,000.00	1,000,000.00	资产相关
纳税先进企业和科技创新先进企业奖励	160,000.00	150,000.00	收益相关
工业经济发展先进单位（工业强市专项奖励）	1,120,000.00	360,000.00	收益相关
人才专项资金	600,000.00	500,000.00	收益相关
知识产权奖励	500,000.00		收益相关
国家级企业技术中心奖励	1,250,000.00		收益相关
甘肃省工业转型升级和信息化产业发展专项资金	260,000.00	500,000.00	收益相关
工业强市表彰奖励	570,000.00	500,000.00	收益相关
企业扶持资金奖励	1,003,636.00	1,338,182.00	收益相关
先进企业奖励	350,000.00	150,000.00	收益相关
政府质量奖励	300,000.00		收益相关
其他零星政府补助	979,723.54	302,419.76	收益相关
合计	7,493,359.54	4,800,601.76	

(四十五) 营业外支出

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	486,629.30	547,200.00	486,629.30
非流动资产损坏报废损失	1,230,947.90	8,403.74	1,230,947.90
其他	706,537.22	516,356.78	706,537.22
合计	2,424,114.42	1,071,960.52	2,424,114.42

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细



项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,789,446.68	6,538,839.83
递延所得税费用	-2,633,543.49	1,166,640.00
合计	3,155,903.19	7,705,479.83

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	21,949,714.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,487,428.53
子公司适用不同税率的影响	-3,802,465.17
调整以前期间所得税的影响	-34,737.86
非应税收入的影响	-813,794.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,428,177.26
使用前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	-547,650.80
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	9,119,059.06
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	546,850.98
税法规定的额外可扣除费用	-8,226,964.47
所得税费用	3,155,903.19

## (四十七) 现金流量表

### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	340,555,868.32	326,965,841.19
其中：		
利息收入	16,979,522.17	19,455,774.53
政府补助	55,426,505.08	24,090,488.65
往来款	210,773,112.43	127,821,577.05
票据、信用证及保函保证金	56,008,611.68	70,958,321.56
长控公司出城入园流动资金补偿款		82,321,200.00
其他	1,368,116.96	2,318,479.40
支付其他与经营活动有关的现金	250,339,866.64	309,962,719.24
其中：		
管理费用及销售费用	154,035,311.24	134,475,011.65
往来款	25,223,880.52	115,846,143.88
手续费支出	4,167,678.18	2,569,395.25
票据、信用证及保函保证金	65,707,647.02	56,008,611.68

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,205,349.68	1,063,556.78

## 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	39,000,000.00	20,000,000.00
其中：		
非金融机构借款	39,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,367,505.83	6,061,625.00
其中：		
非金融机构借款手续费及利息	2,067,505.83	641,625.00
偿还长期应付款及非金融机构借款	31,300,000.00	5,420,000.00

## (四十八) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,793,810.94	20,111,129.67
加：信用减值损失	28,313,179.53	--
资产减值准备		27,268,530.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	50,925,960.35	49,444,475.62
无形资产摊销	7,491,831.73	7,554,877.19
长期待摊费用摊销	810,588.50	1,005,428.35
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	975,751.40	-573,612.59
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	55,584,018.87	53,898,556.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,397,016.80	-4,172,485.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,216,717.72	1,166,640.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-416,825.77	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-117,101,279.82	-120,518,106.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	127,055,199.58	101,969,213.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,756,334.45	-68,869,105.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,062,166.34	68,285,540.21
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	387,050,164.43	395,076,523.39

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	395,076,523.39	396,082,917.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,026,358.96	-1,006,394.12

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	387,050,164.43	395,076,523.39
其中：库存现金	815,800.15	897,643.46
可随时用于支付的银行存款	386,234,364.28	394,178,879.93
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	387,050,164.43	395,076,523.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,707,647.02	各项保证金，使用受限
应收款项融资	78,405,801.97	票据池业务，票据被质押
合计	144,113,448.99	--

## (五十) 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

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	12,913.77	6.9762	90,089.04

## 六、合并范围的变更

2019年2月27日，本公司全资子公司长城电工天水电器集团有限责任公司投资设立天水长城箱壳制造有限公司，持股100%，2019年12月31日纳入合并范围。

2019年12月26日，本公司孙公司天水电气传动研究所集团有限公司投资设立天水天传电气工程有限责任公司，持股51.82%，2019年12月31日纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长城电工天水电器集团有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	100.00		投资设立
天水长城开关厂集团有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长城开关有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长开物业服务有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	物业服务		100.00	投资设立
天水长开电力工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水长开运输有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	交通运输		100.00	投资设立
天水长城箱壳制造有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	金属零部件加工		100.00	投资设立
天水长开电镀有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	金属表面处理及热处理加工		100.00	投资设立
天水二一三电器集团有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
西安天水二一三电器有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	电工电器		67.65	投资设立
天水二一三新能源电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
二一三电器(上海)有限公司	上海市	上海市	电工电器		42.67	投资设立
天水二一三仪表有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
天水二一三重载电器有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		11.60	投资设立
天水二一三模塑有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		73.33	投资设立
天水电气传动研究所集团有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		87.68	投资设立
天水天传自动化工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器		100.00	投资设立
北京天瑞明达电气设备有限责任公司	北京市	北京市	电工电器		100.00	投资设立
天水天传物业服务有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	物业服务		100.00	投资设立
天水天传电气工程有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	石油钻机系统设计制造		51.82	投资设立
长城电工天水物流有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	交通运输		100.00	投资设立
天水长城控制电器有限责任公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	71.61		投资设立
兰州长城电工电力装备有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电工电器	100.00		投资设立
兰州长城工贸发展有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电工电器	85.00		投资设立
天水长城低压电器有限	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	50.00		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
公司						
哈尔滨长城水下高技术有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	科学研究	30.46	30.00	投资设立
甘肃长城电工电器工程研究院有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	电工电器	100.00		投资设立
甘肃机械信用担保有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	融资性担保	100.00		投资设立
兰州长城电工西北销售有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	电气及自动化设备的销售	100.00		投资设立

注：天水二一三电器有限公司持有二一三电器（上海）有限公司股权比例为 42.67%，持有天水二一三重载电器有限公司股权比例 11.60%，虽然持股比例均低于半数，但由于拥有被投资单位决策机构绝大多数席位，因此仍控制被投资单位。

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	天水电气传动研究所集团有限公司	12.32	867,534.27		17,311,508.79
2	西安天水二一三电器有限公司	32.35	917,559.65	358,621.51	15,324,539.76
3	二一三电器（上海）有限公司	57.33	6,932,660.15	1,057,549.50	59,445,846.13
4	天水二一三重载电器有限公司	88.40	1,250,048.27	662,875.00	8,430,065.96
5	天水二一三模塑有限公司	26.67	-2,226,121.26		-4,132,079.69

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	2018年12月31日余额					
	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
天水电气传动研究所集团有限公司	550,270,926.83	125,686,333.20	675,957,260.03	382,342,571.29	38,600,000.00	420,942,571.29
西安天水二一三电器有限公司	47,518,295.88	3,863,667.18	51,381,963.06	7,139,765.80		7,139,765.80
二一三电器（上海）有限公司	120,179,870.65	22,260,947.95	142,440,818.60	49,012,706.62		49,012,706.62
天水二一三重载电器有限公司	16,912,048.59	1,524,554.07	18,436,602.66	9,564,834.92		9,564,834.92
天水二一三模塑有限公司	13,212,515.67	7,397,725.12	20,610,240.79	27,793,874.28		27,793,874.28

子公司名称	2019年12月31日余额					
	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
天水电气传动研究所集团有限公司	539,013,937.95	135,021,784.51	674,035,722.46	350,669,359.47	51,970,000.00	402,639,359.47



西安天水二一三电器有限公司	49,165,039.14	3,384,386.42	52,549,425.56	6,521,619.49		6,521,619.49
二一三电器(上海)有限公司	138,183,230.07	21,355,376.13	159,538,606.20	55,862,479.56		55,862,479.56
天水二一三重载电器有限公司	16,434,198.03	1,294,792.61	17,728,990.64	8,193,141.15		8,193,141.15
天水二一三模塑有限公司	10,985,503.98	7,774,755.60	18,760,259.58	34,290,804.42		34,290,804.42

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天水电气传动研究所集团有限公司	280,536,376.82	7,041,674.25	7,041,674.25	-14,675,320.31	243,162,641.14	8,624,531.50	8,624,531.50	49,352,163.31
西安天水二一三电器有限公司	29,231,975.16	2,836,351.32	2,836,351.32	554,289.96	29,401,520.16	2,328,160.66	2,328,160.66	-2,102,835.23
二一三电器(上海)有限公司	207,849,075.76	12,092,552.16	12,092,552.16	2,616,709.13	182,089,138.15	13,899,887.05	13,899,887.05	-4,870,442.71
天水二一三重载电器有限公司	25,246,433.01	1,414,081.75	1,414,081.75	414,927.11	22,554,429.26	1,091,573.57	1,091,573.57	30,384.61
天水二一三模塑有限公司	15,800,866.12	-8,346,911.35	-8,346,911.35	-441.00	15,098,923.81	-7,146,450.82	-7,146,450.82	-53,066.22

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
天水天力特种管有限公司	甘肃天水	甘肃天水	电工电器	49.64		权益法
享堂峡水电开发有限公司	青海民和县	青海民和县	水力发电		34.00	权益法
舟曲县两河口水电开发有限公司	甘肃省甘南州	甘肃省甘南州	水力发电		44.00	权益法
天水长城果汁集团有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	浓缩果汁生产	14.46		权益法

本公司持有天水长城果汁集团有限公司的股权比例为 14.46%，虽然股权比例低于 20%，但由于向被投资单位派有董事，因此存在重大影响，按照权益法核算。

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
----	-------------	-------------

兰州长城电工股份有限公司  
财务报表附注  
2019年1月1日—2019年12月31日

	天水天力特种 管有限公司	享堂峡水电开 发有限公司	天水长城果汁 集团有限公司	舟曲县两河口 水电开发有限公司	天水天力特种 管有限公司	享堂峡水电开 发有限公司	天水长城果汁 集团有限公司	舟曲县两河口 水电开发有限公司
流动资产	41,484,324.96	58,109,036.61	483,015,399.38	146,257,825.66	49,670,370.03	60,049,687.00	577,955,212.30	118,962,675.16
非流动资产	37,310,410.83	66,472,944.87	142,798,700.13	41,895,010.61	39,711,423.08	74,966,388.15	146,759,448.01	56,743,709.97
资产合计	78,794,735.79	124,581,981.48	625,814,099.51	188,152,836.27	89,381,793.11	135,016,075.15	724,714,660.31	175,706,385.13
流动负债	14,517,067.04	5,504,997.98	323,054,952.93	20,308,374.22	24,806,974.86	16,094,728.88	421,326,058.24	16,493,643.25
非流动负债	300,000.00		107,192,500.00	90,181,598.90	300,000.00		124,004,500.00	90,181,598.90
负债合计	14,817,067.04	5,504,997.98	430,247,452.93	110,489,973.12	25,106,974.86	16,094,728.88	545,330,558.24	106,675,242.15
归属于母 公司股东 权益	63,977,668.75	119,076,983.50	195,566,646.58	77,662,863.15	64,274,818.25	118,921,346.27	179,384,102.07	69,031,142.98
按持股比 例计算的 净资产份 额	31,758,514.77	40,486,174.39	28,278,937.10	34,171,659.79	31,906,019.78	40,433,257.73	32,091,815.86	30,373,702.91
对联营企 业权益投 资的账面 价值	31,899,576.90	32,965,406.12	34,038,925.96	37,213,787.19		32,912,489.46	31,698,930.02	35,276,714.21
营业收入	18,101,695.86	23,778,491.02	335,301,300.03	17,632,158.10	19,423,531.00	25,307,121.41	276,502,966.07	18,742,438.40
净利润	-297,149.50	155,637.23	7,551,984.51	4,402,438.60	-657,254.86	3,216,648.87	8,794,292.53	4,229,281.57
综合收益 总额	-297,149.50	155,637.23	7,551,984.51	4,402,438.60	-657,254.86	3,216,648.87	8,794,292.53	4,229,281.57

## 八、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、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

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

##### 1、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

##### 2、流动风险

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

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
甘肃电气装备集团有限公司	甘肃省兰州市	电气装备制造	300000万人民币	38.77	38.77

注：本公司的最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
天水天力特种管有限公司	联营企业
享堂峡水电开发有限公司	联营企业
舟曲县两河口水电开发有限公司	联营企业
青海湟润水电有限公司	联营企业
上海明电舍长城开关有限公司	联营企业
西安长开森源电工有限公司	联营企业
天水长城开关成套有限公司	联营企业
天水长城果汁集团有限公司	联营企业

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
甘肃省国有资产投资集团有限公司	前控股股东、本公司实际控制人
兰州长城农业科技发展有限责任公司	受同一方控制
天水长城果汁饮料有限公司	受同一方控制
秦安长城果汁饮料有限公司	受同一方控制
陇南长城果汁饮料有限公司	受同一方控制
天水家园生物饲料有限公司	受同一方控制
兰州电机股份有限公司	参股企业
新源动力股份有限公司	参股企业
兰州恒安电工有限公司	参股企业
金川集团股份有限公司	受同一方控制
甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	受同一方控制
甘肃省电力投资集团有限责任公司	受同一方控制
甘肃省农垦集团有限责任公司	受同一方控制
甘肃省工业交通投资公司	受同一方控制
甘肃兴陇资本管理有限公司	受同一方控制
甘肃生物产业创业投资基金有限公司	受同一方控制
甘肃国投新区开发建设有限公司	受同一方控制
甘肃兴陇基金管理有限公司	受同一方控制
甘肃资产管理有限公司	受同一方控制
兰州兰电电机有限公司	受同一方控制
上海高音物业管理有限公司	受同一方控制
上海高音国际贸易有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团轨道交通工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团工业机器人有限公司	受同一方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
甘肃电气装备集团新能源工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团工业自动化工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团智慧城市系统工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团智能化建筑工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团生物科技工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团石油工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团车辆工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团水利水电工程有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团工业工程有限公司	受同一方控制

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
采购商品、接受劳务：					
上海明电舍长城开关有限公司	采购商品	商品	公平市场价	7,869,302.40	4,938,496.49
西安长开森源电工有限公司	采购商品	商品	公平市场价	19,521,254.29	14,240,050.05
甘肃电气装备集团工业工程有限公司	采购商品	项目施工	公平市场价	1,266,466.64	
销售商品、提供劳务：					
舟曲县两河口水电开发有限公司	提供技术服务	设备维修及技术咨询	公平市场价		1,724,137.94
青海湟润水电有限公司	提供技术服务	设备维修及技术咨询	公平市场价	1,335,486.72	1,289,419.40
享堂峡水电开发有限公司	提供技术服务	设备维修及技术咨询	公平市场价	7,732,803.48	6,939,655.18
西安长开森源电工有限公司	销售商品	商品	公平市场价	2,479,208.75	1,281,018.00
西安长开森源电工有限公司	提供服务	运输服务	公平市场价		18,200.00
上海明电舍长城开关有限公司	销售商品	商品	公平市场价	6,939,581.85	672,045.79
兰州电机股份有限公司	租赁房屋	房屋租赁费	公平市场价	142,119.05	142,119.05
兰州电机股份有限公司	销售商品	商品	公平市场价	1,023,239.47	6,791,717.16
天水长城果汁集团有限公司	提供资金	资金占用费	公平市场价	9,517,652.06	14,090,478.50
天水长城果汁集团有限公司	提供服务	服务费	公平市场价		566,037.72



秦安长城果汁饮料有限公司	销售商品	钢桶	公平市场价	6,505,091.88	7,881,683.15
陇南长城果汁饮料有限公司	销售商品	钢桶	公平市场价	2,500,289.53	4,454,192.19
甘肃电气装备集团水利水电工程有限公司	销售商品	低压开关柜	公平市场价	2,035,398.24	
甘肃电气装备集团工业自动化工程有限公司	销售商品	光伏控制箱	公平市场价	1,274,336.30	
甘肃电气装备集团智慧城市系统工程有限公司	销售商品	配电柜	公平市场价	983,683.19	
甘肃电气装备集团水利水电工程有限公司	销售商品	铜排	公平市场价	4,272,432.42	

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \费用	上期期确认的租赁收入、费用
兰州长城电工股份有限公司	兰州电机股份有限公司	良好	142,119.055	142,118.922

## 3. 关联担保情况

担保方	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
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	49,900,000.00	2019.7.19	2021.7.18	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	198,000,000.00	2018.11.30	2020.11.29	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	50,000,000.00	2019-3-29	2020-3-24	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	50,000,000.00	2019-4-15	2020-3-27	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	100,000,000.00	2019-8-16	2020-7-22	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	80,000,000.00	2019-8-27	2020-8-26	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	80,000,000.00	2019-9-20	2020-9-19	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	50,000,000.00	2019-9-29	2020-9-26	否
甘肃省国有资产投资集团有限公司	兰州长城电工股份有限公司	150,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	否

## 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
天水长城果汁集团有限公司	拆出	8,029,734.00	2017.9.8	2018.9.7	
天水长城果汁集团有限公司	拆出	40,000,000.00	2017.10.17	2018.10.17	
天水长城果汁集团有限公司	拆出	3,082,500.00	2017.11.8	2018.11.7	

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	5,050,847.24	2,768,426.19

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
预付账款	西安长开森源电工有限公司	369,976.18			
应收账款	西安长开森源电工有限公司	487,149.94	34,100.50	519,087.08	20,479.86
应收账款	兰州电机股份有限公司			58,522.63	1,755.68
应收账款	陇南长城果汁饮料有限公司	639,509.76	19,185.29	1,131,288.32	33,938.65
应收账款	秦安长城果汁饮料有限公司	3,636,063.15	109,081.89	2,084,521.56	62,535.65
其他应收款	天水长城果汁集团有限公司	65,781,602.04	5,911,924.56	239,752,392.30	16,782,667.46
其他应收款	舟曲县两河口水电有限公司	9,614,483.63	961,448.36	9,614,483.63	673,013.85
其他应收款	上海长凯信息技术有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00	1,450,000.00
应收账款	兰州兰电电机有限公司			2,289,877.88	2,289,877.88
应收账款	甘肃电气装备集团水利水电工程有限公司	920,000.00	27,600.00		
应收账款	甘肃电气装备集团工业自动化工程有限公司	1,140,000.00	34,200.00		
应收账款	甘肃电气装备集团智慧城市系统工程有限公司	451,562.00	13,546.86		
应收账款	甘肃电气装备集团水利水电工程有限公司	327,848.69	9,835.46		
合计		84,818,195.39	8,570,922.92	256,900,173.40	21,314,269.03

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海明电舍长城开关有限公司	3,863,106.96	9,326,113.07
应付账款	天水长城开关成套有限公司	20,681,152.78	21,100,287.78
应付账款	西安长开森源电工有限公司		2,873,805.62

(七)关联方承诺

本公司前控股股东甘肃省国有资产投资集团有限公司承诺将责令其子公司天水长城果汁集团有限公司 2019 年偿还对本公司的欠款 1.2 亿元、2020 年偿还对本公司的欠款 1.2 亿元，截止 2019 年 12 月 31 日，未偿还金额为 0.66 亿元。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 利润分配情况

拟分配的利润或股利	2,650,488.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,650,488.00

## 十二、其他重要事项

### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

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

### 2. 分部报告的财务信息

项目	中高压开关柜	低压控制电器	自动化装置系统	管理	其他	分部间抵销
一、营业收入	672,142,784.33	568,612,723.55	280,536,376.82	9,423,567.67	696,192,402.25	-309,426,239.68
二、营业成本	537,509,524.93	412,782,662.52	212,626,512.54	2,059,144.64	628,980,984.81	-288,873,347.27
三、对联营和合营企业的投资收益	385,056.54			944,511.95	2,079,631.47	
四、信用减值损失	-14,523,685.67	-8,326,131.59	-13,582,614.77	14,643,079.51	32,244,118.52	-38,767,945.53
五、资产减值损失				-7,379,458.59		7,379,458.59
六、利润总额	586,111.36	17,730,656.20	8,369,791.83	-17,376,866.31	15,032,912.34	-2,392,891.29
七、所得税费用	-1,842,955.32	2,111,764.58	1,328,117.58		740,922.01	818,054.34

项目	中高压开关柜	低压控制电 器	自动化装置 系统	管理	其他	分部间抵销
八、净利润	2,429,066.68	15,618,891.62	7,041,674.25	-17,376,866.31	14,291,990.33	-3,210,945.63
九、资产总额	1,860,975,347.82	797,771,200.14	674,035,722.46	2,260,184,431.56	910,931,542.96	-1,905,187,065.47
十、负债总额	1,180,988,779.56	265,644,444.94	402,639,359.47	900,832,034.64	510,176,863.39	-745,127,004.38

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	377,652,978.06	600,957,787.22
减：坏账准备	22,962,112.22	37,605,191.73
合计	354,690,865.84	563,352,595.49

#### 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	377,652,978.06	600,957,787.22
减：坏账准备	22,962,112.22	37,605,191.73
合计	354,690,865.84	563,352,595.49

##### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	279,230,702.05	73.94	312,134,347.81	51.93
1 至 2 年	15,010,004.41	3.97	279,050,947.32	46.43
2 至 3 年	75,462,677.39	19.98	26,000.00	0.01
3 至 4 年	26,000.00	0.01		
4 至 5 年			2,082,994.21	0.35
5 年以上	7,923,594.21	2.10	7,663,497.88	1.28
合计	377,652,978.06	100.00	600,957,787.22	100.00

##### (3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	9,364,030.43	28,241,161.30		37,605,191.73

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期初余额在本期重新评估后	9,364,030.43	28,241,161.30		37,605,191.73
本期计提	204,572.41			204,572.41
本期转回		14,847,651.92		14,847,651.92
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,568,602.84	13,393,509.38		22,962,112.22

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天水长城果汁集团有限公司	2,718,020.98	银行存款收回
合计	2,718,020.98	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
天水长城开关厂集团有限公司	往来款	122,716,350.54	1年以内	32.49	3,681,490.52
天水电气传动研究所集团有限公司	往来款	94,568,840.12	1年以内	25.04	2,837,065.20
天水长城果汁集团有限公司	往来款	65,781,602.04	1年以内、2-3年	17.42	8,439,592.50
天水二一三电器集团有限公司	往来款	41,878,483.22	1年以内、1-2年	11.09	1,256,354.50
兰州长城电工电力装备有限公司	往来款	26,473,569.98	1年以内、1-2年、2-3年	7.01	794,207.10
合计		351,418,845.90		—	—

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,423,513,280.55	10,059,458.59	1,413,453,821.96	1,423,513,280.55	2,680,000.00	1,420,833,280.55
对联营、合营企业投资	67,403,453.00	5,953,188.74	61,450,264.26	65,210,962.07	5,953,188.74	59,257,773.33
合计	1,490,916,733.55	16,012,647.33	1,474,904,086.22	1,488,724,242.62	8,633,188.74	1,480,091,053.88

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天水长城控制电器有限责任	73,080,976.00			73,080,976.00		

公司						
天水长城低压电器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	3,299,458.59	3,299,458.59
兰州长城电工电力装备公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
兰州长城工贸有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00	4,080,000.00	4,080,000.00
哈尔滨长城水下高技术有限公司	2,680,000.00			2,680,000.00		2,680,000.00
长城电工天水电器集团有限公司	1,183,740,835.44			1,183,740,835.44		
甘肃长城电工电器工程研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃机械信用担保有限公司	50,131,469.11			50,131,469.11		
兰州长城电工西北销售有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
合计	1,423,513,280.55			1,423,513,280.55	7,379,458.59	10,059,458.59

## 2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他		
联营企业								
天水长城果汁集团有限公司	27,210,691.42			1,092,016.96	1,247,978.98		29,550,687.36	
天水天力特种管有限公司	32,047,081.91			-147,505.01			31,899,576.90	
上海长凯信息技术有限公司	5,953,188.74						5,953,188.74	5,953,188.74
合计	65,210,962.07			944,511.95	1,247,978.98		67,403,453.00	5,953,188.74

## (三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
二、其他业务小计	9,423,567.67	2,059,144.64	9,453,978.50	1,739,699.40
合计	9,423,567.67	2,059,144.64	9,453,978.50	1,739,699.40



(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,933.86
权益法核算的长期股权投资收益	944,511.95	1,265,637.23
合计	944,511.95	1,281,571.09

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-975,751.40	
3. 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）	44,786,031.25	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	174,950.44	
5. 所得税影响额	2,718,056.62	
6. 少数股东影响额	1,739,684.56	
合计	39,527,489.11	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
	收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.59	0.0266	0.0262	0.0266	0.0262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.44	-1.53	-0.0629	-0.0679	-0.0629	-0.0679

兰州长城电工股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

第 6 页至第 17 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

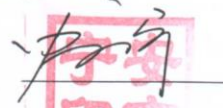

日期:

  
  
 2020.4.23

主管会计工作负责人

签名:



日期:

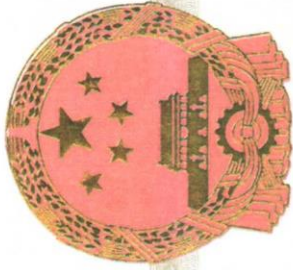
  
  
 2020.4.23

会计机构负责人

签名:

日期:

  
  
 2020.4.23



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律规定的其它业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年 01月 17日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0000119

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号：000354

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08

发证时间：2020年1月9日

证书有效期至：2022年1月9日







姓名	李宗义
Sex	男
Date of birth	1970年03月16日
Working unit	瑞华会计师事务所甘肃分所
Identity card No.	620103700316301



以前年度已年检，换发证书

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 620100010015  
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年11月23日  
Date of Issuance /y /m /d







姓名 李积庆  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1982年01月29日  
 Date of birth  
 工作单位 北京五联方圆会计师事务所甘肃分所  
 Working unit  
 身份证号码 63212319820129104X  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
/ /