

青岛汉缆股份有限公司

2019 年半年度报告

(未经审计)

2019 年 08 月

目 录

财务报表.....	3 - 16
报表附注.....	17 - 117

合并资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

流动资产：		
流动资产：		
货币资金	425,997,178.05	1,027,778,613.90
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	-	855,426,450.00
衍生金融资产	-	-
应收票据	144,306,867.91	342,602,023.78
应收账款	2,314,753,802.18	2,054,964,695.22
预付款项	107,124,608.44	41,614,743.80
其他应收款	78,982,224.90	83,868,288.81
其中：应收利息	-	-
应收股利	408,000.00	-
存货	1,269,080,021.71	970,964,111.66
合同资产		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	-	
其他流动资产	40,182,466.81	20,523,361.59
流动资产合计	4,380,427,170.00	5,397,742,288.76
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		64,649,600.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	377,449,479.99	358,391,211.69
其他权益工具投资	55,184,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,469,493.21	4,625,836.47
固定资产	403,218,328.13	417,675,983.98
在建工程	38,596,403.35	45,332,798.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	326,645,817.55	286,619,694.12
开发支出		
商誉	-	-
长期待摊费用	342,729.04	
递延所得税资产	69,124,353.92	67,644,091.73
其他非流动资产	-	711,000.00
非流动资产合计	1,275,030,605.19	1,245,650,216.68
资产总计	5,655,457,775.19	6,643,392,505.44

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	3,090,000.00	125,474,381.15
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	21,111,925.00	
应付票据	5,236,267.60	
应付账款	279,191,962.16	1,113,735,488.79
预收款项	345,702,572.22	249,667,184.87
应付职工薪酬	23,055,728.35	40,471,778.51
应交税费	38,350,276.21	100,941,622.85
其他应付款	75,003,846.14	205,679,631.29
其中：应付利息	3,251.63	154,734.08
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	790,742,577.68	1,835,970,087.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	103,265,916.80	101,532,316.44
递延所得税负债	3,027,600.00	4,447,440.00
其他非流动负债	-	
非流动负债合计	106,293,516.80	105,979,756.44
负债合计	897,036,094.48	1,941,949,843.90
所有者权益：		
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
其他权益工具		
资本公积	148,350,422.51	148,350,422.51
减：库存股		
其他综合收益	-3,938,495.54	25,150,237.71
盈余公积	332,745,417.92	332,745,417.92
未分配利润	940,206,153.85	863,791,655.97
归属于母公司所有者权益合计	4,744,159,498.74	4,696,833,734.11
少数股东权益	14,262,181.97	4,608,927.43
所有者权益合计	4,758,421,680.71	4,701,442,661.54
负债和所有者权益总计	5,655,457,775.19	6,643,392,505.44

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并利润表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,614,758,539.56	2,500,487,460.94
其中：营业收入	2,614,758,539.56	2,500,487,460.94
二、营业总成本	2,424,702,647.88	2,361,236,899.61
其中：营业成本	2,111,795,698.30	2,052,192,408.71
税金及附加	10,772,967.46	18,558,752.07
销售费用	127,938,189.63	105,882,177.88
管理费用	74,290,692.54	83,379,372.42
研发费用	104,023,740.33	97,430,371.23
财务费用	-4,118,640.38	3,793,817.30
其中：利息费用	207,575.48	4,534,839.14
利息收入	8,162,504.24	3,276,839.66
加：其他收益	1,919,065.75	5,347,946.75
投资收益（损失以“-”号填列）	19,466,268.30	-22,437,510.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,058,268.30	663,083.06
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,014,150.00	-13,544,375.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,497,944.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	153,794.20	-16,004,013.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49,513.95	243,594.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	229,160,739.31	92,856,203.20
加：营业外收入	1,239,651.72	1,882,697.42
减：营业外支出	364,080.59	700,482.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	230,036,310.44	94,038,417.85
减：所得税费用	34,283,902.02	16,502,208.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,752,408.42	77,536,209.68
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,752,408.42	77,536,209.68
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. 少数股东损益	-426,745.46	-701,929.96
2. 归属于母公司股东的净利润	196,179,153.88	78,238,139.64
六、其他综合收益的税后净额	-29,088,733.25	-16,932,677.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,088,733.25	-16,932,677.55
（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	-29,088,733.25	-16,932,677.55
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	-8,045,760.00	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-16,993,200.00
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	-21,111,925.00	
8. 外币财务报表折算差额	68,951.75	60,522.45
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	166,663,675.17	60,603,532.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	167,090,420.63	61,305,462.09
归属于少数股东的综合收益总额	-426,745.46	-701,929.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.02
（二）稀释每股收益	0.06	0.02

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司利润表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,420,097,808.91	2,208,918,677.06
其中：营业收入	2,420,097,808.91	2,208,918,677.06
二、营业总成本	2,303,625,064.77	2,134,068,630.00
其中：营业成本	2,093,926,998.19	1,905,614,406.33
税金及附加	4,961,202.57	14,751,466.09
销售费用	96,418,210.69	80,423,019.96
管理费用	37,374,421.90	42,869,736.32
研发费用	74,123,075.07	85,201,608.30
财务费用	-3,178,843.65	5,208,393.00
其中：利息费用	147,335.22	3,952,160.63
利息收入	6,850,335.98	1,655,730.20
加：其他收益	678,000.00	3,681,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	19,508,625.04	-26,299,879.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,100,625.04	3,846,930.07
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,014,150.00	-13,544,375.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,207,227.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-10,218,475.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	414.40	182,816.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	161,881,160.82	28,651,334.88
加：营业外收入	1,131,503.69	1,733,915.63
减：营业外支出	157,640.89	424,466.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,855,023.62	29,960,783.62

减：所得税费用	22,604,700.09	3,683,716.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,250,323.53	26,277,066.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	140,250,323.53	26,277,066.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-29,157,685.00	-16,993,200.00
（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	-29,157,685.00	-16,993,200.00
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	-8,045,760.00	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-16,993,200.00
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	-21,111,925.00	
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
七、综合收益总额	111,092,638.53	9,283,866.77
法定代表人：陈沛云 主管会计工作负责人：张林军 会计机构负责人：刘建军		

合并现金流量表

2019 年 1-6 月

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,730,509,018.26	2,202,447,410.63
收到的税费返还	23,627,026.88	13,532,697.01
收到其他与经营活动有关的现金	12,079,913.14	19,282,084.49
经营活动现金流入小计	2,766,215,958.28	2,235,262,192.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,559,138,884.17	2,341,949,258.31
支付给职工以及为职工支付的现金	134,956,256.48	114,597,330.41
支付的各项税费	174,617,416.64	100,344,651.05
支付其他与经营活动有关的现金	97,409,768.05	67,167,263.24
经营活动现金流出小计	2,966,122,325.34	2,624,058,503.01
经营活动产生的现金流量净额	-199,906,367.06	-388,796,310.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00

取得投资收益收到的现金		1,738,184.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	163,990.00	308,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		136,314,462.05
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	163,990.00	153,361,146.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,352,449.35	64,919,748.66
投资支付的现金		450,000,000.00
其中：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	29,352,449.35	514,919,748.66
投资活动产生的现金流量净额	-29,188,459.35	-361,558,602.46
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	130,200,700.00	827,808,990.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,200,700.00	827,808,990.05
偿还债务支付的现金	252,645,204.15	120,573,250.98
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	121,160,837.40	124,518,985.95
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	129,630,906.94	36,217,008.50
筹资活动现金流出小计	503,436,948.49	281,309,245.43
筹资活动产生的现金流量净额	-373,236,248.49	546,499,744.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	549,639.05	-1,171,756.67
五、现金及现金等价物净增加额	-601,781,435.85	-205,026,925.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,027,778,613.90	501,726,063.87
六、期末现金及现金等价物余额	425,997,178.05	296,699,138.48
法定代表人：陈沛云 主管会计工作负责人：张林军 会计机构负责人：刘建军		

母公司现金流量表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司	2019 年 1-6 月	金额单位：人民币元
项目	本期发生额	上期发生额
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	2,327,447,074.68	1,763,074,566.72
收到的税费返还	21,910,426.07	11,865,559.86

收到其他与经营活动有关的现金	7,463,392.86	5,261,163.65
经营活动现金流入小计	2,356,820,893.61	1,780,201,290.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,344,751,837.36	1,969,386,299.78
支付给职工以及为职工支付的现金	85,600,786.78	67,938,563.45
支付的各项税费	126,791,050.11	82,686,436.11
支付其他与经营活动有关的现金	65,441,947.98	40,044,390.22
经营活动现金流出小计	2,622,585,622.23	2,160,055,689.56
经营活动产生的现金流量净额	-265,764,728.62	-379,854,399.33
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		408,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		334,268,154.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		334,876,154.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,342,331.34	3,411,653.04
投资支付的现金		450,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,342,331.34	453,411,653.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,342,331.34	-118,535,499.04
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	130,000,000.00	743,508,990.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	743,508,990.05
偿还债务支付的现金	252,544,504.15	100,573,250.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,103,848.77	123,837,173.44
支付其他与筹资活动有关的现金	129,630,906.94	36,217,008.50
筹资活动现金流出小计	503,279,259.86	260,627,432.92
筹资活动产生的现金流量净额	-373,279,259.86	482,881,557.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	523,708.82	-1,222,563.60
五、现金及现金等价物净增加额	-639,862,611.00	-16,730,904.84
加：期初现金及现金等价物余额	843,990,163.85	181,815,137.38
六、期末现金及现金等价物余额	204,127,552.85	165,084,232.54

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并股东权益变动表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	本期							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司的股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	母公司股东权益合计		
一、上年年末余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	25,150,237.71	-	332,745,417.92	863,791,655.97	4,696,833,734.11	4,608,927.43	4,701,442,661.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	25,150,237.71	-	332,745,417.92	863,791,655.97	4,696,833,734.11	4,608,927.43	4,701,442,661.54
三、本年增减变动金额		-	-29,088,733.25	-	-	76,414,497.88	47,325,764.63	9,653,254.54	56,979,019.17
（一）综合收益总额			-29,088,733.25			196,179,153.88	167,090,420.63	-426,745.46	166,663,675.17
（二）所有者投入和减少资本		-					-	10,080,000.00	10,080,000.00
1. 股东投入资本							-	10,080,000.00	10,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他							-		-
（三）利润分									

配					-	-119,764,656.00	-119,764,656.00	-	-119,764,656.00
1. 提取盈余公积					-	-	-	-	-
2. 股东的分配						-119,764,656.00	-119,764,656.00	-	-119,764,656.00
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
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. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									0
四、本期期末余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	-3,938,495.54	-	332,745,417.92	940,206,153.85	4,744,159,498.74	14,262,181.97	4,758,421,680.71

上年金额

金额单位：人民币元

项 目	上 期								股 东 权 益 合 计
	归属于母公司的股东权益							少 数 股 东 权 益	
	股本	资本公 积	其他 综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	母 公 司 股 东 权 益 合 计		
一、上年年末 余额	3,326,796 ,000.00	148,350 ,422.51	60,201, 832.20		305,530, 005.63	789,398,3 46.21	4,630,276, 606.55	4,913,8 48.23	4, 63 5, 19

								0,454.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	60,201,832.20		305,530,005.63	789,398,346.21	4,630,276,606.55	4,913,848.23
三、本年增减变动金额		-18,009,192.03	-16,932,677.55			-41,526,516.36	-76,468,385.94	-701,920.96
（一）综合收益总额			-16,932,677.55			78,238,139.64	61,305,462.09	-701,920.96
（二）所有者投入和减少资本		-18,009,192.03					-18,009,192.03	
1. 股东投入资本		-18,009,192.03					-18,009,192.03	

								9, 19 2. 03
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 19 ,7 64 ,6 56 .0 0
(三) 利润分 配						-119,764,6 56.00	-119,764,6 56.00	
1.提取盈余 公积								
								-1 19 ,7 64 ,6 56 .0 0
2.股东的分 配						-119,764,6 56.00	-119,764,6 56.00	
3.其他								
(四)所有者 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.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	3,326,796,000.00	130,341,230.48	43,269,154.65		305,530,005.63	747,871,829.85	4,553,808,220.61	4,211,918.27	4,558,002.1388

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司股东权益变动表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	本 期						
	股本	资本公 积	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
一、上年年末余额	3,326,796,000.00	174,649,611.17	25,202,160.00		325,218,354.09	510,939,423.96	4,362,805,549.22
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,326,796,000.00	174,649,611.17	25,202,160.00		325,218,354.09	510,939,423.96	4,362,805,549.22
三、本年增减变动金额		-	-29,157,685.00		-	20,485,667.53	-8,672,017.47
（一）综合收益总额			-29,157,685.00			140,250,323.53	111,092,638.53
（二）所有者投入和减少资本							-
1. 股东投入资本							-
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					-	-119,764,656.00	-119,764,656.00
1. 提取盈余公积					-		-
2. 股东的分配						-119,764,656.00	-119,764,656.00
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
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. 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	3,326,796,000.00	174,649,611.17	-3,955,525.00	-	325,218,354.09	531,425,091.49	4,354,133,531.75

上年金额

金额单位：人民币元

项 目	本 期						
	股本	资本公积	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
一、上年年末余额	3,326,796,000.00	174,649,611.17	60,367,680.00		298,002,941.80	385,765,369.33	4,245,581,602.30
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	3,326,796,000.00	174,649,611.17	60,367,680.00		298,002,941.80	385,765,369.33	4,245,581,602.30
三、本年增减变动金额		-18,009,192.03	-16,993,200.00		-	-93,487,589.23	-128,489,981.26
(一) 综合收益总额			-16,993,200.00			26,277,066.77	9,283,866.77
(二) 所有者投入和减少资本		-18,009,192.03					-18,009,192.03

1. 股东投入资本		-18,009,192.03					-18,009,192.03
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						-119,764,656.00	-119,764,656.00
1. 提取盈余公积							
2. 股东的分配						-119,764,656.00	-119,764,656.00
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
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. 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	3,326,796,000.00	156,640,419.14	43,374,480.00		298,002,941.80	292,277,780.10	4,117,091,621.04

法定代表人：陈沛云

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

青岛汉缆股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

(金额单位除特别指明外,均为人民币元。)

附注一、公司基本情况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛汉缆股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛汉河实业股份有限公司(现更名为青岛汉河集团股份有限公司,以下简称“汉河集团”)等四名股东共同作为发起人,于2007年12月以青岛汉缆集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为42,000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1398号文件批准,公司于2010年10月27日向社会公开发行人民币普通股5,000万股,并于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本变更为47,000万元。

根据公司2010年度股东大会决议,公司以截止2010年12月31日总股本47,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,增加注册资本23,500万元;转增后注册资本变更为70,500万元。

2012年5月4日,根据公司2011年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]530号《关于核准青岛汉缆股份有限公司向常州高新技术产业开发区常能电器有限公司等发行股份购买资产的批复》的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股1,044万股,每股面值为1元,增加注册资本1,044万元;增发后注册资本变更为71,544万元。

根据公司2012年度股东大会决议,公司以截止2012年12月31日总股本71,544万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,增加注册资本35,772万元;转增后注册资本变更为107,316万元。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议,公司以截止2015年6月30日总股本107,316万股为基数,以截止2015年6月30日未分配利润向全体股东每10股送红股11股(含税),同时以资本公积向全体股东每10股转增10股,合计增加注册资本225,363.60万元。公司目前注册资本为332,679.60万元。

公司统一社会信用代码: 91370200264821953P;公司注册地与总部地址: 青岛市崂山区九水东路628号;法定代表人: 陈沛云。

(2) 经营范围

公司属于输配电及控制设备制造业,公司经营范围: 电线、电缆、光缆、电子通信电缆及相关材料制造,电线电缆相关技术服务,配电类空气加强绝缘型母线槽制造,电工器材、五金工具、输配电及控制设备,油漆、涂料、水暖器材、液压件销售;电力销售;经营本企业进出口业务和企业所需机械设备及配件;原辅材料的进出口业务,但国家限定经营或禁止进出口商品除外;经营本企业进料加工和“三来一补”业务。

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由公司董事会于2019年8月26日批准报出。

附注二、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》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他

相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

附注三、 会计政策、会计估计和前期差错

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余

公积和未分配利润。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所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类

计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允

价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8. 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期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并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具的确认与计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负

债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

银行承兑汇票	信用风险较低的银行
商业承兑汇票	信用风险较高的企业
应收账款组合	应收经销商
应收账款组合	应收关联方
应收账款组合	应收保理款
应收账款组合	。 。 。 。 。
其他应收款组合	应收股利
其他应收款组合	应收利息
其他应收款组合	子公司往来款
其他应收款组合	代垫回收瓶款
其他应收款组合	其他单位款项
其他应收款组合	出口退税

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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。

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11. 应收款项

(1) 本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5%以上且金额在 500 万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下：

组合	组合依据	计提方法
关联方组合	应收合并内子公司的款项	个别认定法
账龄组合	剩余其他所有款项	账龄分析法

③组合中按照账龄分析法提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独对其进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货分类

存货是指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、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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和相关税费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、估计的销售费用和相关税费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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货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。

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

13. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资的核算

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(1) 初始投资成本确定

①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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确

认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基

础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16. 固定资产

(1) 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	4.75
机械设备	5-10	9.50-19.00
运输设备	5-10	9.50-19.00
其他	5-10	9.50-19.00

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

（4）固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

（5）融资租入固定资产

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18. 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

19. 无形资产计价和摊销

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(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，分别为：①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。②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，或使用期限不确定等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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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

两者孰高确定。

(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 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。

21. 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

22. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育

经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

23. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（3）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏

损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（4）重组义务

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

24. 股份支付及权益工具

（1）公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

（2）以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③ 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

（3）以现金结算的股份支付的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

（4）股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

25. 回购本公司股份

（1）减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

26. 收入

（1）本公司的商品销售在同时满足：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司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相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

本公司商品销售收入确认的具体原则与时点：公司在销售合同规定的交货期内，将货物运至买方指定地点，由买方签署验收合格单，公司据此确认商品销售收入。

（2）本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，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) 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足:①相关经济利益很可能流入企业;②收入的金额能够可靠地计量时,确认收入的实现。

(4) 采用售后回购方式销售商品的,收到的款项确认为负债;回购价格大于原售价的,差额在回购期间按期计提利息,计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的,销售的商品按售价确认收入,回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的,收到的款项确认为负债;售价与资产账面价值之间的差额,采用合理的方法进行分摊,作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的,销售的商品按售价确认收入,并按账面价值结转成本。

27. 政府补助

(1) 政府补助类型

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),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对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,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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

①财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司取得的、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；本公司取得的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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）政府补助的确认时点

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，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

28. 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，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。

（4）对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

29. 租赁

（1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以

资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30. 其他重要的会计估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对

使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

31. 主要会计政策、会计估计的变更

（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 2019 年 5 月发布《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)，对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票	按照《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业 财务报表格式的通知》的相关规定（财会〔2019〕6 号	

据"和"应收账款"二个项目。资产负债表将原"应付票据及应付账款"项目拆分为"应付票据"和"应付账款"二个项目。 资产负债表所有者权益项下新增"专项储备"项目,反映高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值。该项目根据"专项储备"科目的期末余额填列。将利润表 减:资产减值损失 调整为 加:资产减值损失(损失以"-"号填列)。现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在"收到其他与经营活动有关的现金"项目填列。根据资产负债表的变化,在所有者权益变动表新增"专项储备"项目。所有者权益变动表,明确了"其他权益工具持有者投入资本"项目的填列口径,"其他权益工具持有者投入资本"项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。		
根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(2017 年)应用指南。金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过"信用减值损失"科目核算。因此,企业执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(2017 年)后,应收账款属于金融资产,其发生的坏账准备应通过"信用减值损失"科目核算。固定资产、无形资产、存货还是适用"资产减值损失"科目核算。	按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》	
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8 号),对《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 10 日起执行。	《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》	
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号—债务重组>的通知》(财会〔2019〕9 号)	《关于印发修订<企业会计准则第 12 号—债务重组>的通知》(财会〔2019〕9 号)	

(2019) 9 号), 对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 17 日起执行。		
---	--	--

上述会计政策的变更, 对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对2018年12月31日/2018年度相关财务报表项目的影响金额 (影响金额增加+/减少-)
按照《财政部关于修订印发2019年度一般企业 财务报表格式的通知》的相关规定(财会(2019)6号)。	应收票据及应收账款	-2,397,566,719.00
	应收票据	342,602,023.78
	应收账款	2,054,964,695.22
	应付票据及应付账款	-1,113,735,488.79
	应付票据	
	应付账款	1,113,735,488.79
	减: 资产减值损失	16004013.46
	加: 资产减值损失	-16004013.46

注: 说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注

注: 说明受重要影响的报表项目名称和金额。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,027,778,613.90	1,027,778,613.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且	855,426,450.00		-855,426,450.00

其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		855,426,450.00	855,426,450.00
应收票据	342,602,023.78	342,602,023.78	
应收账款	2,054,964,695.22	2,054,964,695.22	
应收款项融资			
预付款项	41,614,743.80	41,614,743.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	83,868,288.81	83,868,288.81	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	970,964,111.66	970,964,111.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,523,361.59	20,523,361.59	
流动资产合计	5,397,742,288.76		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	64,649,600.00		-64,649,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	358,391,211.69		
其他权益工具投资		64,649,600.00	64,649,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,625,836.47	4,625,836.47	
固定资产	417,675,983.98	417,675,983.98	
在建工程	45,332,798.69	45,332,798.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	286,619,694.12		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	67,644,091.73		
其他非流动资产	711,000.00	711,000.00	

非流动资产合计	1,245,650,216.68		
资产总计	6,643,392,505.44		
流动负债：			
短期借款	125,474,381.15		
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			
应付账款	1,113,735,488.79	1,113,735,488.79	
预收款项	249,667,184.87	249,667,184.87	
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	40,471,778.51	40,471,778.51	
应交税费	100,941,622.85	100,941,622.85	
其他应付款	205,679,631.29	205,679,631.29	
其中：应付利息	154,734.08	154,734.08	
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	1,835,970,087.46		
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	101,532,316.44	101,532,316.44	
递延所得税负债	4,447,440.00		

其他非流动负债			
非流动负债合计	105,979,756.44		
负债合计	1,941,949,843.90		
所有者权益：			
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	148,350,422.51	148,350,422.51	
减：库存股			
其他综合收益	25,150,237.71	25,150,237.71	
专项储备			
盈余公积	332,745,417.92	332,745,417.92	
一般风险准备			
未分配利润	863,791,655.97	863,791,655.97	
归属于母公司所有者权益合计	4,696,833,734.11		
少数股东权益	4,608,927.43		
所有者权益合计	4,701,442,661.54		
负债和所有者权益总计	6,643,392,505.44		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	843,990,163.85		
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	855,426,450.00		-855,426,450.00
衍生金融资产		855,426,450.00	855,426,450.00
应收票据	272,580,439.66		
应收账款	1,698,566,391.37	1,698,566,391.37	
应收款项融资			
预付款项	346,405,680.52		
其他应收款	68,296,939.35	68,296,939.35	
其中：应收利息			
应收股利	12,536,243.11	12,536,243.11	
存货	412,451,039.20		
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	2,976,765.36		
流动资产合计	4,500,693,869.31		

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	64,649,600.00		-64,649,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,334,951,473.84	1,334,951,473.84	
其他权益工具投资		64,649,600.00	64,649,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,625,836.47		
固定资产	177,727,894.98		
在建工程	14,809,557.48		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,976,082.46		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	44,716,248.99		
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,735,456,694.22		
资产总计	6,236,150,563.53		
流动负债：			
短期借款	122,484,381.15		
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	1,119,973,770.21		
预收款项	229,054,671.12		
合同负债			
应付职工薪酬	21,556,952.08		
应交税费	80,287,736.77		
其他应付款	214,851,729.65		
其中：应付利息	154,734.08		
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	1,788,209,240.98		

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	80,688,333.33		
递延所得税负债	4,447,440.00		
其他非流动负债			
非流动负债合计	85,135,773.33		
负债合计	1,873,345,014.31		
所有者权益：			
股本	3,326,796,000.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,649,611.17		
减：库存股			
其他综合收益	25,202,160.00		
专项储备			
盈余公积	325,218,354.09		
未分配利润	510,939,423.96		
所有者权益合计	4,362,805,549.22		
负债和所有者权益总计	6,236,150,563.53		

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

注：上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，应披露调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额。

32. 前期会计差错更正

报告期内公司无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	主要商品和劳务的增值税税率 2019年4月1日之前为16%之后为

		13%
消费税		
城市维护建设税	当期应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	当期应交流转税	3%
地方教育附加	当期应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛汉缆股份有限公司（母公司）	15%
常州八益电缆股份有限公司	15%
长沙汉河电缆有限公司	15%
青岛华电高压电气有限公司	15%
焦作汉河电缆有限公司	15%
青岛女岛汉缆有限公司	15%
北京榕科电气有限公司	15%
其他	25%

2、税收优惠

公司于2017年9月19日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局复审认定为高新技术企业，证书编号：GR201737100084，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司常州八益电缆股份有限公司于2017年11月17日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201732000294，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司长沙汉河电缆有限公司于2017年9月5日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000296，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛汉缆海洋工程装备有限公司于2017年12月4日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201737100419，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛华电高压电气有限公司于2018年11月12日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、青岛市税务局复审认定为高新技术企业，证书编号为GR201837100054，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

青岛华电高压电气有限公司之子公司北京榕科电气有限公司于2017年12月06日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201711005108，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司焦作汉河电缆有限公司于2018年11月29日经河南省科学科技厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局复审认定为高新技术企业，证书编号为GR201841000841，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司的分公司及其他控股子公司的所得税税率为25%。

附注五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	918,997.56	580,707.73
银行存款	301,054,353.33	918,482,803.67
其他货币资金	124,023,827.16	108,715,102.50
合计	425,997,178.05	1,027,778,613.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

2、交易性金融资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无交易性金融资产。

3、衍生金融资产

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货		855,426,450.00
合计		855,426,450.00

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因以及相关会计处理等。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	140,063,366.64	311,833,978.71
商业承兑票据	4,474,797.10	32,387,415.87
商业承兑汇票减值准备	-231,295.83	-1,619,370.80
合计	144,306,867.91	342,602,023.78

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										

其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,474,797.10	3.10%	231,295.83	5.00%	4,243,501.27	32,387,415.87	9.41%	1,619,370.80	5.00%	30,768,045.07
其中:										
商业承兑汇票减值准备	4,474,797.10	3.10%	231,295.83	5.00%	4,243,501.27	32,387,415.87	9.41%	1,619,370.80	5.00%	30,768,045.07
合计	4,474,797.10	3.10%	231,295.83	5.00%	4,243,501.27	32,387,415.87	9.41%	1,619,370.80	5.00%	30,768,045.07

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			--	--

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
商业承兑汇票减值准备	4,474,797.10	231,295.83	5.00%
合计	4,474,797.10	231,295.83	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票减值准备	1,619,370.80	223,739.86	1,611,814.83		231,295.83
合计	1,619,370.80	223,739.86	1,611,814.83		231,295.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

单位: 元

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

合计		--

注：说明转回或收回原因，收回方式，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(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	1,000,000.00
商业承兑票据	
合计	1,000,000.00

(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	354,093,057.91	
商业承兑票据		
合计	354,093,057.91	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,560,332,966.34	100.00%	245,579,164.16	9.59%	2,314,753,802.18	2,301,649,949.66	100.00%	246,685,254.44	10.72%	2,054,964,695.22
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,560,332,966.34	100.00%	245,579,164.16	9.59%	2,314,753,802.18	2,301,649,949.66	100.00%	246,685,254.44	10.72%	2,054,964,695.22
合计	2,560,332,966.34	100.00%	245,579,164.16	9.59%	2,314,753,802.18	2,301,649,949.66	100.00%	246,685,254.44	10.72%	2,054,964,695.22

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			--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,201,393,113.62	110,225,234.11	5.00%
1 至 2 年	214,983,135.10	21,498,313.51	10.00%
2 至 3 年	60,202,202.15	30,101,101.07	50.00%
3 年以上	83,754,515.47	83,754,515.47	100.00%
合计	2,560,332,966.34	245,579,164.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,091,167,879.51
1 年以内	2,091,167,879.51
1 至 2 年	193,484,821.59
2 至 3 年	30,101,101.08
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,314,753,802.18

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求
注：若存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：若单个账户应收账款余额占应收账款总额比例超过 10%且账龄超过三年以上的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事快递服务业务》的披露要求

注：若存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

注：存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的，应当在应收账款附注中详细披露该应收账款金额较大的原因并提示回款风险等。

（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	
应收账款坏账准备	246,685,254.44		1,106,090.28		245,579,164.16
合计	246,685,254.44		1,106,090.28		245,579,164.16

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

合计		--
----	--	----

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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
					是
合计	--		--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总金额比例	计提的坏账准备
国网河南省电力公司	第三方	60,304,987.13	1年以内	2.61%	3,015,249.36
国网江苏省电力有限公司	第三方	63,037,548.87	1年以内	2.72%	3,151,877.44
国网山东省电力公司物资公司	第三方	122,914,350.39	1年以内	5.31%	6,145,717.52
深圳供电局有限公司	第三方	139,543,525.33	1年以内	6.03%	6,977,176.27
国网上海市电力公司	第三方	164,659,547.93	1年以内	7.11%	8,232,977.40
合计		550,459,959.65		23.78%	27,522,997.99

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：（1）披露应收账款项目注释时，若单个客户应收账款余额占应收账款总额比例超过 10%且账龄超过一年以上的，应当详细披露该客户应收账款较高的原因并提示回款风险等。

公司需遵守《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

注：（1）披露应收账款项目注释时，若单个客户应收账款余额占应收账款总额比例超过 10%且账龄超过一年以上的，应当详细披露该客户应收账款较高的原因并提示回款风险等

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无应收款项融资。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	103,768,814.07	96.85%	40,633,834.38	97.64%
1 至 2 年	1,982,076.73	1.86%	497,484.64	1.20%
2 至 3 年	715,856.88	0.67%	454,464.78	1.09%
3 年以上	657,860.76	0.62%	28,960.00	0.07%
合计	107,124,608.44	--	41,614,743.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	比例	年限	未结算原因
1	阳谷祥光铜业有限公司	第三方	44,465,478.48	41.51%	1年以内	货物未到
2	焦作万方铝业股份有限公司	第三方	6,108,211.87	5.70%	1年以内	货物未到
3	铜陵有色股份铜冠铜材有限公司	第三方	6,092,213.43	5.69%	1年以内	货物未到
4	山东金升有色集团上海销售有限公司	第三方	5,680,000.00	5.30%	1年以内	货物未到
5	北京燕山石化高科技技术有限责任公司	第三方	5,297,928.95	4.95%	1年以内	货物未到
合计			67,643,832.73	63.14%		

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	408,000.00	
其他应收款	78,574,224.90	83,868,288.81
合计	78,982,224.90	83,868,288.81

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		--	--	--

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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				
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 06 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建永福电力设计股份有限公司分红	408,000.00	
合计	408,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

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				
2019 年 1 月 1 日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	19,669,771.05	19,510,304.18
单位往来款项	23,922,185.53	25,348,256.86
保证金及押金	57,975,491.80	55,595,012.71
其他	1,673,564.89	89,393.61
合计	103,241,013.27	100,542,967.36

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	16,674,678.55			16,674,678.55
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,555,337.23			9,555,337.23
本期转回	1,563,227.41			1,563,227.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	24,666,788.37			24,666,788.37

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,189,838.99
1 年以内	60,189,838.99
1 至 2 年	5,961,882.81
2 至 3 年	12,422,503.10
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	78,574,224.90

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	
其他应收款坏账准备	16,674,678.55	9,555,337.23	1,563,227.41	24,666,788.37
合计	16,674,678.55	9,555,337.23	1,563,227.41	24,666,788.37

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

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

合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作市山阳区财政局	单位往来	20,000,000.00	2-3 年	19.37%	10,000,000.00
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标、履约保证金	7,180,000.00	1 年以内	6.95%	359,000.00
国网山东招标有限公司	投标、履约保证金	2,525,481.00	1 年以内	2.45%	126,274.05
田横岛省级旅游度假区经管统计审计中心	单位往来	2,343,500.00	1 年以内	2.27%	117,175.00
苏州纬承招标服务有限公司	投标、履约保证金	1,900,000.00	1 年以内	1.84%	95,000.00
合计	--	33,948,981.00	--	32.88%	10,697,449.05

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	395,249,970.16	249,949.62	395,000,020.54	401,244,804.46	90,840.81	401,153,963.65
在产品	295,286,458.55		295,286,458.55	115,622,329.54		115,622,329.54
库存商品	566,490,745.12	6,663,561.96	559,827,183.16	444,359,521.35	7,176,440.66	437,183,080.69
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	4,664,100.00		4,664,100.00	5,222,132.69		5,222,132.69
包装物	14,302,259.46		14,302,259.46	11,782,605.09		11,782,605.09
合计	1,275,993,533.29	6,913,511.58	1,269,080,021.71	978,231,393.13	7,267,281.47	970,964,111.66

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

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

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	90,840.81	159,108.81				249,949.62
在产品						
库存商品	7,176,440.66			512,878.70		6,663,561.96
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	7,267,281.47	159,108.81		512,878.70		6,913,511.58

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因。

存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

合同履约成本本期摊销金额的说明

(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	395,249,970.16	249,949.62	395,000,020.54	401,244,804.46	90,840.81	401,153,963.65
在产品	295,286,458.55		295,286,458.55	115,622,329.54		115,622,329.54
库存商品	566,490,745.12	6,663,561.96	559,827,183.16	444,359,521.35	7,176,440.66	437,183,080.69
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	4,664,100.00		4,664,100.00	5,222,132.69		5,222,132.69
包装物	14,302,259.46		14,302,259.46	11,782,605.09		11,782,605.09
合计	1,275,993,533.29	6,913,511.58	1,269,080,021.71	978,231,393.13	7,267,281.47	970,964,111.66

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

否

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	90,840.81	159,108.81				249,949.62
在产品						
库存商品	7,176,440.66			512,878.70		6,663,561.96

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,267,281.47	159,108.81		512,878.70		6,913,511.58

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明：

10、合同资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无合同资产。

11、持有待售资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无持有待售资产。

12、一年内到期的非流动资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	39,252,293.34	17,394,964.13
预缴所得税	917,103.48	3,100,540.83
其他	13,069.99	27,856.63
合计	40,182,466.81	20,523,361.59

注：1、企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行

项目反映。

2、企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“其他流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

4、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他流动资产”项目中填列。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	39,252,293.34	17,394,964.13
预缴所得税	917,103.48	3,100,540.83
其 他	13,069.99	27,856.63
合计	40,182,466.81	20,523,361.59

其他说明：

14、债权投资

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无其他债权投资。

15、其他债权投资

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无其他债权投资。

16、长期应收款

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无长期应付款。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛青大产学研中心有限公司	2,826,571.61			-12.95						2,826,558.66	
青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	375,913.18			-42,356.74						333,556.44	

青岛青银金融 租赁有限公司	355,188, 726.90			19,100,637 .99						374,289 ,364.89	
小计	358,391, 211.69			19,058,268 .30						377,449 ,479.99	
合计	358,391, 211.69			19,058,268 .30						377,449 ,479.99	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南省圣昊新材料股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
福建永福电力设计股份有限公司	50,184,000.00	59,649,600.00
合计	55,184,000.00	64,649,600.00

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
河南省圣昊新材料股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		
福建永福电力设计股份有限公司	408,000.00	17,156,400.00	0.00	0.00	该公司在二级市场有公开报价，其公允价值可以可靠地计量。	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无其他非流动金融资产。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,161,705.66	3,375,273.05		8,536,978.71
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	5,161,705.66	3,375,273.05		8,536,978.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,206,629.00	1,704,513.24		3,911,142.24
2.本期增加金额	122,590.50	33,752.76		156,343.26
（1）计提或摊销	122,590.50	33,752.76		156,343.26
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,329,219.50	1,738,266.00		4,067,485.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,832,486.16	1,637,007.05		4,469,493.21
2.期初账面价值	2,955,076.66	1,670,759.81		4,625,836.47

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				4,625,836.47
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				4,469,493.21

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	403,218,328.13	417,675,983.98
固定资产清理		
合计	403,218,328.13	417,675,983.98

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	359,353,096.76	593,455,742.22	15,188,609.20	85,321,729.72	1,053,319,177.90
2.本期增加金额	375,182.04	8,875,732.78	726,102.47	3,517,176.98	13,494,194.27
（1）购置	375,182.04	7,492,239.16	726,102.47	3,488,371.74	12,081,895.41
（2）在建工程转入		1,383,493.62		28,805.24	1,412,298.86
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		2,492,962.03	130,256.00	491,910.72	3,115,128.75
（1）处置或报废		2,492,962.03	130,256.00	491,910.72	3,115,128.75
4.期末余额	359,728,278.80	599,838,512.97	15,784,455.67	88,346,995.98	1,063,698,243.42
二、累计折旧					
1.期初余额	158,864,309.50	399,346,641.55	11,357,006.76	66,075,236.11	635,643,193.92
2.本期增加金额	7,604,693.88	18,623,783.86	543,193.15	4,184,597.15	30,956,268.04
（1）计提	7,604,693.88	18,623,783.86	543,193.15	4,184,597.15	30,956,268.04
3.本期减少金额		4,976,038.06	131,018.20	1,012,490.41	6,119,546.67
（1）处置或报废		4,976,038.06	131,018.20	1,012,490.41	6,119,546.67
4.期末余额	166,469,003.38	412,994,387.35	11,769,181.71	69,247,342.85	660,479,915.29
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	193,259,275.42	186,844,125.62	4,015,273.96	19,099,653.13	403,218,328.13
2.期初账面价值	200,488,787.26	194,109,100.67	3,831,602.44	19,246,493.61	417,675,983.98

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事快递服务业务》的披露要求

注：公司应披露报告期内公司处置飞机、发动机、高价周转件等重要固定资产的情况。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

注：未执行租赁准则的公司填写。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙汉河综合楼	6,892,216.90	手续不全
长沙汉河钢结构厂房	2,832,829.20	手续不全
铝合金导线厂房	711,656.00	正在办理
辐照生产厂房	1,504,368.14	正在办理
新橡胶车间	1,672,619.68	正在办理
超高压电缆料车间	5,300,211.26	正在办理
物控新仓库	781,162.00	正在办理
科研楼建筑工程	58,909,721.26	正在办理

物料办公室、车间	727,353.89	正在办理
海缆车间	16,357,669.99	正在办理
南厂房	3,548,500.81	正在办理
北厂房	3,978,046.77	正在办理
4#大棚	2,791,318.84	正在办理
南珠汽车综合楼	5,776,110.38	正在办理
电缆大棚	1,079,646.80	正在办理
一期低压车间	12,994,493.27	正在办理
氧化镁车间	8,461,238.81	正在办理
合计	134,319,164.00	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,596,403.35	45,332,798.69
工程物资		
合计	38,596,403.35	45,332,798.69

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同和厂区建设	17,912,637.14		17,912,637.14	27,453,450.01		27,453,450.01
零星工程	20,683,766.21		20,683,766.21	17,879,348.68		17,879,348.68
合计	38,596,403.35		38,596,403.35	45,332,798.69		45,332,798.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

同和厂 区建设		27,453, 450.01	1,120,4 58.27	597,77 3.46	10,063, 497.68	17,912, 637.14						其他
零星工 程		17,879, 348.68	4,374,2 52.06	814,52 5.40	755,30 9.13	20,683, 766.21						其他
合计		45,332, 798.69	5,494,7 10.33	1,412,2 98.86	10,818, 806.81	38,596, 403.35	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计		--

其他说明

（4）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

其他说明：

23、生产性生物资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无生产性生物资产。

24、油气资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无油气资产。

25、使用权资产

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无使用权资产。

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	323,691,448.34			451,762.40	324,143,210.74
2.本期增加金额	33,879,476.00	10,080,000.00			43,959,476.00

(1) 购置	33,879,476.00				33,879,476.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		10,080,000.00			10,080,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	357,570,924.34	10,080,000.00		451,762.40	368,102,686.74
二、累计摊销					
1.期初余额	37,145,452.53			378,064.09	37,523,516.62
2.本期增加金额	3,729,427.79	186,666.66		17,258.12	3,933,352.57
(1) 计提	3,729,427.79	186,666.66		17,258.12	3,933,352.57
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,874,880.32	186,666.66		395,322.21	41,456,869.19
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	316,696,044.02	9,893,333.34		56,440.19	326,645,817.55
2.期初账面价值	286,545,995.81			73,698.31	286,619,694.12

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无开发支出。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州八益电缆股份有限公司	62,492,649.10					62,492,649.10
长沙汉河电缆有限公司	5,028,106.92					5,028,106.92
北京榕科电气有限公司	509,550.10					509,550.10
合计	68,030,306.12					68,030,306.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
常州八益电缆股份有限公司	62,492,649.10					62,492,649.10
长沙汉河电缆有限公司	5,028,106.92					5,028,106.92
北京榕科电气有限公司	509,550.10					509,550.10
合计	68,030,306.12					68,030,306.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将商誉在所收购子公司的整体资产与业务确定为一个资产组或资产组组合进行减值测试，其主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入，资产组或资产组组合范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产，各资产组或资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

注：应充分披露商誉所在资产组或资产组组合的相关信息，包括该资产组或资产组组合的构成、账面金额、确定方法，并明确说明该资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。如果资产组或资产组组合的构成发生变化，应在披露前后会计期间资产组或资产组组合构成的同时，充分披露导致其变化的主要事实与依据。

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

注：应在披露商誉减值金额的同时，详细披露商誉减值测试的过程与方法，包括但不限于可收回金额的确定方法、重要假设及其合理理由、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及其确定依据等信息。如果前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息明显不一致，还应披露存在的差异及其原因。

商誉减值测试的影响

注：形成商誉时的并购重组相关方有业绩承诺的，应充分披露业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造		373,886.22	31,157.18		342,729.04
合计		373,886.22	31,157.18		342,729.04

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	36,733,319.66	6,598,580.81	24,124,991.70	3,618,748.75
可抵扣亏损	4,773,696.00	1,193,424.00	5,604,830.20	1,401,207.56
坏账准备	284,574,696.60	42,854,011.11	264,739,365.29	41,083,378.75
存货跌价准备	6,789,299.98	1,018,395.00	7,267,281.46	1,102,513.39
递延收益	102,111,105.30	17,459,943.00	100,219,816.44	16,986,120.78
期货浮动亏损			23,014,150.00	3,452,122.50
合计	434,982,117.54	69,124,353.92	424,970,435.09	67,644,091.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	20,184,000.00	3,027,600.00	29,649,600.00	4,447,440.00
合计	20,184,000.00	3,027,600.00	29,649,600.00	4,447,440.00

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

		额		额
递延所得税资产		69,124,353.92		
递延所得税负债		3,027,600.00		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,037,595.96	5,988,529.50
合计	7,037,595.96	5,988,529.50

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	892,168.01	892,168.01	
2020 年	1,939,223.87	1,939,223.87	
2021 年	57,963.21	57,963.21	
2022 年	771,722.10	771,722.10	
2023 年	2,327,452.31	2,327,452.31	
2024 年	1,049,066.46		
合计	7,037,595.96	5,988,529.50	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购建长期资产款项				711,000.00		
合计						711,000.00

注：1、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计

提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

2、对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

3、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，不在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他非流动资产”项目中填列。

4、同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性分别在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产款项		711,000.00
合计		711,000.00

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,990,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000.00	
合计	3,090,000.00	

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无交易性金融负债。

34、衍生金融负债

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货	21,111,925.00	
合计	21,111,925.00	

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因及相关会计处理等。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,236,267.60	
合计	5,236,267.60	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	255,561,943.41	1,084,674,097.42
1 年至 2 年	7,372,072.24	10,356,740.53
2 年至 3 年	4,695,310.69	6,174,594.98
3 年以上	11,562,635.82	12,530,055.86
合计	279,191,962.16	1,113,735,488.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	233,124,166.50	160,121,425.52

1 年至 2 年	28,294,251.26	12,093,323.66
2 年至 3 年	14,271,729.65	9,866,864.97
3 年以上	70,012,424.81	67,585,570.72
合计	345,702,572.22	249,667,184.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已结算未完工项目	

其他说明：

38、合同负债

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无合同负债。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,459,256.87	110,461,040.58	127,993,789.62	22,926,507.83
二、离职后福利-设定提存计划	12,521.64	11,694,109.45	11,577,410.57	129,220.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,471,778.51	122,155,150.03	139,571,200.19	23,055,728.35

(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	36,994,397.56	96,395,153.65	114,095,947.00	19,293,604.21

2、职工福利费		1,411,944.04	1,411,944.04	0.00
3、社会保险费	6,272.00	6,316,758.56	6,288,013.05	35,017.51
其中：医疗保险费	5,600.00	5,442,175.53	5,413,558.56	34,216.97
工伤保险费	224.00	147,252.08	147,204.80	271.28
生育保险费	448.00	727,330.95	727,249.69	529.26
4、住房公积金	74,976.43	5,895,958.00	5,839,558.00	131,376.43
5、工会经费和职工教育经费	3,383,610.88	441,226.33	358,327.53	3,466,509.68
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	40,459,256.87	110,461,040.58	127,993,789.62	22,926,507.83

(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	12,073.64	10,671,381.41	10,560,364.55	123,090.50
2、失业保险费	448.00	1,022,728.04	1,017,046.02	6,130.02
3、企业年金缴费				
合计	12,521.64	11,694,109.45	11,577,410.57	129,220.52

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,399,214.98	77,194,456.16
消费税		
企业所得税	32,912,199.34	10,821,835.21
个人所得税	95,800.98	182,241.99
城市维护建设税	198,127.82	5,471,539.31
教育费附加	54,240.87	2,312,056.14
地方教育费附加	36,181.16	1,541,391.33
房产税	998,788.17	1,249,306.66
土地使用税	1,311,965.32	1,527,774.08
水利基金	90,730.30	428,204.46
印花税	253,027.27	212,817.51
合计	38,350,276.21	100,941,622.85

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,251.63	154,734.08
应付股利		
其他应付款	75,000,594.51	205,524,897.21
合计	75,003,846.14	205,679,631.29

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,251.63	154,734.08
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	3,251.63	154,734.08

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

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
合计		--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计		

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	56,978,403.00	185,220,026.37
个人往来款项	2,792,370.53	3,557,247.08

保证金、押金	13,340,592.85	16,723,697.63
其他	1,889,228.13	23,926.13
合计	75,000,594.51	205,524,897.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

其他说明

42、持有待售负债

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无持有待售负债。

43、一年内到期的非流动负债

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无其他流动负债。

45、长期借款

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无长期借款。

46、应付债券

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无应付债券。

47、租赁负债

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无租赁负债。

48、长期应付款

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无长期应付款。

49、长期应付职工薪酬

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司无长期应付职工薪酬。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计			--

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，不在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“预计负债”项目中填列。

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	101,532,316.44	2,000,000.00	266,399.64	103,265,916.80	
合计	101,532,316.44	2,000,000.00	266,399.64	103,265,916.80	--

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
海工装备配套用特种电缆项目	80,570,000.00						80,570,000.00	与资产相关
2014 年市环境保护专项资金项目计划	118,333.33			10,000.00			108,333.33	与资产相关

北海市南珠国际汽车城项目	1,312,500.00			37,500.00			1,275,000.00	与资产相关
基础设施配套资金	19,531,483.11	2,000,000.00		218,899.64			21,312,583.47	与资产相关
合 计	101,532,316.44	2,000,000.00		266,399.64			103,265,916.80	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的比例在 10%以上且绝对金额超过人民币 500 万元的，应当详细披露该政府补助的具体内容及条款、会计处理方法、涉及金额和当期实际收到金额等。

公司需要遵守《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

注：单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的比例在 10%以上且绝对金额超过人民币 500 万元的，应当详细披露该政府补助的具体内容及条款、会计处理方法、涉及金额和当期实际收到金额等。

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合计		

注：同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性分别在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,326,796,000.00						3,326,796,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	148,350,422.51			148,350,422.51
其他资本公积				
合计	148,350,422.51			148,350,422.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	25,150,237.71	-30,508,573.25			-1,419,840.00	-29,088,733.25		-3,938,495.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	25,202,160.00	-9,465,600.00			-1,419,840.00	-8,045,760.00		17,156,400.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备		-21,111,925.00				-21,111,925.00		-21,111,925.00
外币财务报表折算差额	-51,922.29	68,951.75				68,951.75		17,029.46
其他综合收益合计	25,150,237.71	-30,508,573.25			-1,419,840.00	-29,088,733.25		-3,938,495.54

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括计提比例、计提金额和安全专项储备在报告期内的使用情况。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	332,745,417.92			332,745,417.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	332,745,417.92			332,745,417.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	863,791,655.97	789,398,346.21
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	863,791,655.97	789,398,346.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	196,179,153.88	78,238,139.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	119,764,656.00	119,764,656.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	940,206,153.85	747,871,829.85

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,590,106,628.74	2,086,435,993.67	2,473,294,098.02	2,039,474,395.11
其他业务	24,651,910.82	25,359,704.63	27,193,362.92	12,718,013.60
合计	2,614,758,539.56	2,111,795,698.30	2,500,487,460.94	2,052,192,408.71

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	3,181,418.92	7,661,483.45
教育费附加	1,392,137.89	3,293,204.21
资源税	6,388.20	
房产税	1,780,569.72	1,655,174.02
土地使用税	2,597,699.80	2,087,227.59
车船使用税	9,681.62	8,280.90
印花税	723,388.16	1,098,907.44
地方教育费附加	922,282.40	2,184,684.79
地方水利基金	142,566.49	518,764.59
其他	16,834.26	51,025.08
合计	10,772,967.46	18,558,752.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、装卸费	30,525,610.16	36,134,994.03
包装物费用	13,287,234.67	12,099,630.33
工资费用	10,556,233.89	7,382,609.28
中标服务咨询费	31,564,474.34	22,151,780.60
业务费	19,575,892.25	17,432,208.05
差旅费	7,839,436.20	4,262,575.90
办公费	360,020.02	489,427.80
其他	14,229,288.10	5,928,951.89
合计	127,938,189.63	105,882,177.88

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	30,057,654.76	25,902,021.63
折旧费	5,793,477.07	7,216,091.46
物料消耗	2,395,506.70	2,686,595.55
业务招待费	2,953,802.24	4,174,197.82
燃料动力费	1,323,551.97	3,047,638.21
办公费	553,562.24	556,831.11
无形资产摊销	3,827,274.42	2,837,134.16
差旅费	1,783,699.81	1,687,396.07
认证检测费	1,767,342.96	2,190,915.17
广告费宣传费	40,947.81	598,647.61
运输费	806,689.46	648,452.52

其他	22,987,183.10	31,833,451.11
合计	74,290,692.54	83,379,372.42

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,410,224.56	2,469,324.45
材料	96,470,910.20	94,194,008.75
折旧	1,071,118.59	527,332.82
其他	1,071,486.98	239,705.21
合计	104,023,740.33	97,430,371.23

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	207,575.48	4,534,839.14
减：利息收入	8,162,504.24	3,276,839.66
汇兑损失	420,839.21	47,605.43
手续费	2,242,945.70	1,750,428.89
贴现息	1,172,503.47	737,783.50
合计	-4,118,640.38	3,793,817.30

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接计入其他收益的政府补助	1,652,666.11	4,647,718.87
计入递延收益后摊销的政府补助	266,399.64	700,227.88
合计	1,919,065.75	5,347,946.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,058,268.30	663,083.06
处置长期股权投资产生的投资收益		16,553,175.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-46,874,400.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款利息收益		6,375,000.00
短期财务性投资利息收益		437,631.02
其他	408,000.00	408,000.00
合计	19,466,268.30	-22,437,510.53

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	23,014,150.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	23,014,150.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-13,544,375.00
合计	23,014,150.00	-13,544,375.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,992,109.82	
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		
应收账款坏账损失	1,106,090.28	
应收票据坏账损失	1,388,074.97	
合计	-5,497,944.57	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,981,791.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	153,794.20	-22,221.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	153,794.20	-16,004,013.46

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,981,791.95
二、存货跌价损失	153,794.20	-22,221.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	153,794.20	-16,004,013.46

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益	49,513.95	243,594.11
合计	49,513.95	243,594.11

注：按照资产处置项目分类列示。资产处置收益包括出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。该项目应根据在损益类科目新设置的“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
资产报废	5,120.91		5,120.91
其他	1,234,530.81	1,882,697.42	1,234,530.81
合计	1,239,651.72	1,882,697.42	1,239,651.72

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

注：A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助

B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）

C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助

D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助

E 为避免上市公司亏损而给予的政府补助

F 奖励上市而给予的政府补助

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的比例在 10%以上且绝对金额超过人民币 500 万元的，应当详细披露该政府补助的具体内容及条款、会计处理方法、涉及金额和当期实际收到金额等。

公司需要遵守《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

注：单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的比例在 10%以上且绝对金额超过人民币 500 万元的，应当详细披露该政府补助的具体内容及条款、会计处理方法、涉及金额和当期实际收到金额等。

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
资产报废	17,918.87	410,353.35	17,918.87
其他	336,161.72	290,129.42	336,161.72
合计	364,080.59	700,482.77	364,080.59

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,503,597.53	19,464,798.07
递延所得税费用	1,780,304.49	-2,962,589.90
合计	34,283,902.02	16,502,208.17

(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	230,036,310.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,505,446.58
子公司适用不同税率的影响	3,474,820.63
调整以前期间所得税的影响	-269,346.96
非应税收入的影响	-2,926,293.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	581,950.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	57,504.39
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	-601,388.98
归属于合营企业和联营企业的损益	6,353.51
加计扣除项目的影响	-545,144.29
所得税费用	34,283,902.02

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,471,500.00	14,882,600.00
利息收入	8,162,504.24	2,689,726.86
业务风险金押金及其他	445,908.90	1,709,757.63
合计	12,079,913.14	19,282,084.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中现金支出	37,614,811.50	21,062,529.62
管理费用中现金支出	23,520,762.27	16,898,113.43
财务费用中现金支出	2,237,849.11	1,699,914.47
借支款净额及其他	34,036,345.17	27,506,705.72
合计	97,409,768.05	67,167,263.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
偿还汉河集团的借款	129,630,906.94	36,217,008.50
合计	129,630,906.94	36,217,008.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	195,752,408.42	77,536,209.68
加：资产减值准备	10,719,027.33	16,004,013.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,078,858.54	26,463,754.71
使用权资产折旧		

无形资产摊销	3,967,105.33	3,095,661.66
长期待摊费用摊销	31,157.18	
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）	49,513.95	308,500.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,797.97	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-23,014,150.00	13,544,375.00
财务费用（收益以“—”号填列）	207,575.48	4,534,839.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-19,466,268.30	22,437,510.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,480,262.19	-3,641,921.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,419,840.00	-1,249,353.75
存货的减少（增加以“—”号填列）	-297,762,160.16	-59,534,766.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	649,570,971.12	-456,961,156.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-748,153,101.73	-31,333,976.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-199,906,367.06	-388,796,310.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	425,997,178.05	296,699,138.48
减：现金的期初余额	1,027,778,613.90	501,726,063.87
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	-601,781,435.85	-205,026,925.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,997,178.05	1,027,778,613.90
其中：库存现金	918,997.56	580,707.73
可随时用于支付的银行存款	301,054,353.33	918,482,803.67
可随时用于支付的其他货币资金	124,023,827.16	108,715,102.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	425,997,178.05	1,027,778,613.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		

应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	13,246,310.75
其中：美元	1,242,387.37	6.8747	8,541,040.46
欧元			
港币			
澳元	257.69	4.8156	1,240.93
新加坡元	925,898.90	5.0805	4,704,029.36
应收账款	--	--	28,242,912.50
其中：美元	3,672,494.49	6.8747	25,247,297.87
欧元			
港币			
澳元	114,662.02	4.8156	552,166.40
新加坡元	480,946.41	5.0805	2,443,448.23
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
补助	19,000.00	2018 年商务发展专项资金	19,000.00
奖励	5,000.00	环保优胜奖奖金	5,000.00
补助	6,000.00	333 工程区级配套资助	6,000.00
补助	21,700.00	2018 年商务发展专项资金	21,700.00
补助	5,000.00	2018 年鼓励企业创新发展鼓励资金	5,000.00
奖励	300,000.00	青岛市崂山区国库集中支付中心崂山区发展和改革局奖励资金	300,000.00
补助	120,000.00	青岛市崂山区财政局（国库）知识产权运营服务体系建设转移支付科技专项资金	120,000.00
奖励	44,000.00	青岛市崂山区市场监督管理局标准化资助奖励（张峰）	44,000.00
补助	4,000.00	青岛市知识产权局专利创造资助款	4,000.00
补助	200,000.00	青岛市崂山区市场监督管理局专利专项资金	200,000.00
补助	110,000.00	焦作市山阳区国库集中支付中心 2018 年省企业研发补助	110,000.00
补助	190,000.00	焦作市山阳区焦东街道办事处立塔墙外整修费	190,000.00
补助	75,000.00	收青岛市崂山区财政局科技专项资金	75,000.00
补助	37,400.00	2019 年度中关村示范区科技型小微企业研发费用支持项目	37,400.00
补助	32,600.00	小微企业房租补助资金	32,600.00
补助	181,166.11	增值税即征即退	181,166.11
补助	250,000.00	长沙市事前立即项事后补助科技计划项目	250,000.00
补助	2,000.00	安全生产工作优秀单位奖励	2,000.00
补助	29,800.00	2018.5-12 月企业养老财政补贴	29,800.00
奖励	20,000.00	安全标准化达标奖金	20,000.00
递延收益摊销	266,399.64		266,399.64
合计	1,919,065.75	-	1,919,065.75

(2) 政府补助退回情况

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无政府补助退回情况。

附注六、合并范围的变更

本报告期内合并范围未发生变更。

附注七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-----	------	------	------

	地			直接	间接	
一级子公司						
青岛电缆研究所	山东青岛	山东青岛	电缆的开发研制	100.00 %		直接投资
青岛华电高压电气有限公司	山东青岛	山东青岛	电力检测设备制作、销售	100.00 %		直接投资
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆生产与销售	100.00 %		直接投资
青岛汉缆四方营销有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆产品；销售电缆	100.00 %		直接投资
焦作汉河电缆有限公司	河南焦作	河南焦作	电线、电缆、光缆、制作与销售	100.00 %		直接投资
修武汉河电缆有限公司	河南修武	河南修武	生产制造电工圆铝杆相关材料、架空绞线；经销电线电缆等。	100.00 %		直接投资
青岛汉河电力工程设计有限公司	山东青岛	山东青岛	送变电工程的设计、咨询、技术服务	100.00 %		直接投资
青岛同和汉缆有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆设计、制造、销售。	100.00 %		直接投资
北海汉河电缆有限公司	广西北海	广西北海	电线电缆的生产和自产产品销售等。	100.00 %		直接投资
青岛汉河海湾电气工程有限公司	山东青岛	山东青岛	电气工程、土建工程施工，设备安装，电线、电缆、电缆附件销售	100.00 %		直接投资
青岛汉缆创客网络服务有限公司	山东青岛	山东青岛	电子商务信息咨询，网上销售：日用百货、电子产品、建筑材料、仓储服务、汽车租赁、普通货运，计算机软件设计、开发等	100.00 %		直接投资
青岛汉河电缆销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆，木轮回收，生产性废金属回收	100.00 %		同一控制下企业合并
青岛汉河电气有限公司	山东青岛	山东青岛	输配电高低压电气设备及相关器材生产、制造	100.00 %		同一控制下企业合并
常州八益电缆股份有限公司	江苏常州	江苏常州	电线电缆、太阳能器具配件的设计，制造；电器机械的销售；	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
长沙汉河电缆有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电线、电缆产品的研究、开发、生产和销售等。	94.00%	6.00%	非同一控制下企业合并
青岛汉河机械有限公司	山东青岛	山东青岛	机械设备及配件、轻重型钢结构件加工、制造、安装；防腐保温工程、钢结构工程设计、施工及技术咨询；销售：机械设备、配件、建筑五金、钢材。	100.00 %		同一控制下企业合并
SINGAPORE HANHE CABLE PTE.LTD	新加坡	新加坡	电缆及附件产品出口	100.00 %		直接投资
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	山东青岛	山东青岛	极电缆料产品、设备级零部件、热塑性低烟无卤阻燃料电缆料产品、辐射交联电缆料产品制造、销售。	70.00%		直接投资
二级子公司						

青岛汉河电力科技有限公司	山东青岛	山东青岛	架空线路、变电站运行维护及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
北海南珠汽车市场服务有限公司	广西北海	广西北海	汽车、汽车配件等销售, 信息咨询, 自有房屋、汽车租赁, 等		100.00%	直接投资
北京榕科电气有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广服务		70.06%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、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	
青岛青大产学研中心有限公司	青岛市宁夏路	青岛市宁夏路	医药产品、纺织品、电缆、汽车、电子软件项目孵化; 科技成果转化、技术转让、咨询及服务; 自有资金对外投资及投资管理	9.40%		权益法
青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛高新区	青岛高新区	研发海洋工程脐带缆及其设备		40.00%	权益法
青岛青银金融租赁有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	融资租赁业务; 转让和受让融资租赁资产; 固定收益类证券投资业务; 接受承租人的租赁保证金等	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

本公司在青岛青大产学研中心有限公司董事会中派有董事, 对其具有重大影响, 因此青岛青大产学研中心有限公司为本公司的联营企业。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明截至 2019 年 06 月 30 日, 公司无需要披露的合营企业。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	青岛青大产学研	青岛汉缆迪玛	青岛青银金融	青岛青大产学研	青岛汉缆迪玛	青岛青银金融

	研中心有限公司	尔海洋装备制造有限公司	租赁有限公司	研中心有限公司	尔海洋装备制造有限公司	租赁有限公司
流动资产	21,069,634.67	577,246.79	231,725,654.81	21,069,272.41	761,113.92	120,329,402.76
非流动资产	3,000,000.00	334,120.02	8,765,240,156.84	3,000,000.00	449,391.12	7,735,438,153.05
资产合计	24,069,634.67	911,366.81	8,996,965,811.65	24,069,272.41	1,210,505.04	7,855,767,555.81
流动负债		4,175.60	7,259,061,639.62		730.00	6,057,020,286.71
非流动负债		800,000.00	637,053,098.82		800,000.00	754,074,542.92
负债合计		804,175.60	7,896,114,738.44		800,730.00	6,811,094,829.63
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	24,069,634.67	107,191.21	1,100,851,073.21	24,069,272.41	409,775.04	1,044,672,726.18
按持股比例计算的净资产份额	2,826,558.66	333,556.44	374,289,364.89	2,826,571.61	375,913.18	355,188,726.90
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	2,826,558.66	333,556.44	374,289,364.89	2,826,571.61	375,913.18	355,188,726.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入			315,877,800.19			177,470,370.58
净利润	-137.74	-105,891.84	56,178,347.03	-2,585.13	462.20	1,950,911.75
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-137.74	-105,891.84	56,178,347.03	-2,585.13	462.20	1,950,911.75
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

附注八、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、其他应收款及持有至到期的投资等，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公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

2. 市场风险

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

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金						
美元	1,242,387.37	6.8747	8,541,040.46	2,957,128.64	6.8632	20,295,365.28
澳元	257.69	4.8156	1,240.93	260,905.93	4.8250	1,258,871.11
新加坡元	925,898.90	5.0805	4,704,029.36	1,376,304.83	5.0062	6,890,057.24
应收账款						
美元	3,672,494.49	6.8747	25,247,297.87	7,201,163.81	6.8632	49,423,027.46
澳元	114,662.02	4.8156	552,166.40			
新加坡元	480,946.41	5.0805	2,443,448.23	509,051.70	5.0062	2,548,414.62
短期借款						
美元						

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于持有至到期的投资和银行借款。公司目前的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率。截止2019年6月30日，公司利率为浮动利率的银行借款包括短期借款为0.00元，无利率风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截止2019年6月30日流动资产合计4,380,427,170.00元、流动负债合计790,742,577.68元，流动比率为5.54。因此本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

附注九、 关联方关系及其交易

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
青岛汉河集团股份有限公司	山东	对外投资	11700 万元	66.56%	66.56%

本企业的母公司情况的说明

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
汉河集团	本公司的控股股东	有限公司	山东青岛	张大伟	对外投资	11,700 万元	66.56	66.56	91370200718090295U
青岛汉河投资有限公司	汉河集团的控股股东	有限公司	山东青岛	张大伟	对外投资	3,900 万元	66.84	66.84	913702126678828143
青岛汉河远大投资有限公司	汉河投资的控股股东	有限公司	山东青岛	张大伟	对外投资	5,153 万元	54.73	54.73	913702125685807067
张思夏	公司实际控制人，持有青岛汉河远大投资有限公司81.70%的股权。						81.70	81.70	

本企业最终控制方是张思夏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛汉河房地产开发有限公司	同一母公司
青岛元顺物业有限公司	同一母公司
青岛万山实业发展有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河生物技术有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河动植物药业有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制

其他说明

5、关联交易情况

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无需要披露的关联交易事项。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
财务资助	青岛汉河集团股份有限公司	48,000,000.00	177,630,906.94

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

附注十、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

附注十一、承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无需要披露的日后事项。

附注十三、其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,106,577,026.50	100.00%	180,047,106.48	8.55%	1,926,529,920.02	1,878,892,811.68	100.00%	180,326,420.31	9.60%	1,698,566,391.37
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,106,577,026.50	100.00%	180,047,106.48	8.55%	1,926,529,920.02	1,878,892,811.68	100.00%	180,326,420.31	9.60%	1,698,566,391.37
合计	2,106,577,026.50	100.00%	180,047,106.48	8.55%	1,926,529,920.02	1,878,892,811.68	100.00%	180,326,420.31	9.60%	1,698,566,391.37

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			--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内	1,840,902,576.77	91,665,188.26	5.00%
1-2 年	174,245,339.75	17,424,533.97	10.00%
2-3 年	40,943,451.48	20,471,725.74	50.00%
3 年以上	50,485,658.50	50,485,658.51	100.00%
合计	2,106,577,026.50	180,047,106.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,749,237,388.51
1 年以内	1,749,237,388.51
1 至 2 年	156,820,805.77
2 至 3 年	20,471,725.74
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,926,529,920.02

(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	
应收账款坏账准备	180,326,420.31		279,313.83		180,047,106.48
合计	180,326,420.31		279,313.83		180,047,106.48

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
合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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
合计	--		--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总金额比例	计提坏账准备
国网上海市电力公司	第三方	158,182,508.00	1 年以内	7.54%	7,909,125.40
深圳供电局有限公司	第三方	139,543,525.33	1 年以内	6.65%	6,977,176.27

国网山东省电力公司物资公司	第三方	122,914,350.39	1 年以内	5.86%	6,145,717.52
国网江苏省电力有限公司	第三方	63,037,548.87	1 年以内	3.00%	3,151,877.44
国网河南省电力公司	第三方	60,304,987.13	1 年以内	2.87%	3,015,249.36
合计	--	543,982,919.72	--	25.92%	27,199,145.99

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,944,243.11	12,536,243.11
其他应收款	42,394,871.84	55,760,696.24
合计	55,339,114.95	68,296,939.35

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		--	--	--

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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				
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收长沙汉河电缆有限公司股利	12,536,243.11	12,536,243.11
应收福建永福电力工程设计有限公司股利	408,000.00	
合计	12,944,243.11	12,536,243.11

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
应收长沙汉河电缆有限公司股利	12,536,243.11	3 年以上		
合计	12,536,243.11	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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				

2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额				

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

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	11,032,144.83	9,623,957.07
单位往来款项	659,795.73	11,736,287.98
保证金及押金	39,268,052.92	44,416,196.78
其他	749,371.43	
合计	51,709,364.91	65,776,441.83

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	10,015,745.59			10,015,745.59
2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	610,959.92			610,959.92
本期转回	1,312,212.44			1,312,212.44
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	9,314,493.07			9,314,493.07

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,939,688.30
1 年以内	40,939,688.30
1 至 2 年	620,329.12
2 至 3 年	834,854.42
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	42,394,871.84

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	
其他应收款坏账准备	10,015,745.59	610,959.92	1,312,212.44	9,314,493.07
合计	10,015,745.59	610,959.92	1,312,212.44	9,314,493.07

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

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
合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	7,180,000.00	一年以内	13.89%	359,000.00
国网山东招标有限公司	投标、履约保证金	2,525,481.00	一年以内	4.88%	126,274.05
苏州纬承招标服务有限公司	投标、履约保证金	1,900,000.00	一年以内	3.67%	95,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标、履约保证金	1,664,000.00	一年以内	3.22%	83,200.00
山东中钢招标有限公司	投标、履约保证金	1,600,000.00	一年以内	3.09%	80,000.00
合计	--	14,869,481.00	--	28.75%	743,474.05

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,044,456,931.35	67,520,756.02	976,936,175.33	1,044,456,931.35	67,520,756.02	976,936,175.33
对联营、合营企业投资	377,115,923.55		377,115,923.55	358,015,298.51		358,015,298.51
合计	1,421,572,854.90	67,520,756.02	1,354,052,098.88	1,402,472,229.86	67,520,756.02	1,334,951,473.84

(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		
长沙汉河电缆有限公司	51,736,476.33					51,736,476.33	5,028,106.92
青岛华电高压电气有限公司	16,998,900.00					16,998,900.00	

青岛汉缆海洋工程装备有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
青岛电缆研究所	80,000.00					80,000.00	
青岛汉河电缆销售有限公司	3,039,570.48					3,039,570.48	
青岛汉缆四方营销有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
常州八益电缆股份有限公司	177,474,950.90					177,474,950.90	62,492,649.10
焦作汉河电缆有限公司	310,000,000.00					310,000,000.00	
修武汉河电缆有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
青岛汉河电力工程设计有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北海汉河电缆有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
青岛同河汉缆有限公司	201,000,000.00					201,000,000.00	
青岛汉河电气工程有限公司	28,633,300.00					28,633,300.00	
青岛汉河海湾电气工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
青岛汉缆（新加坡）公司	4,961,840.00					4,961,840.00	
青岛汉缆创客网络服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
青岛汉河机械有限公司	1,491,137.62					1,491,137.62	
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	23,520,000.00					23,520,000.00	
合计	976,936,175.33					976,936,175.33	67,520,756.02

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛青大产学研中心有限公司	2,826,571.61			-12.95						2,826,558.66	
青岛青银金融租赁有限公司	355,188,726.90			19,100,637.99						374,289,364.89	
小计	358,015,298.51			19,100,625.04						377,115,923.55	
合计	358,015,298.51			19,100,625.04						377,115,923.55	

(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	2,303,036,002.33	1,998,040,934.27	2,473,294,098.02	2,039,474,395.11
其他业务	117,061,806.58	95,886,063.92	27,193,362.92	12,718,013.60
合计	2,420,097,808.91	2,093,926,998.19	2,500,487,460.94	2,052,192,408.71

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

注：披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

注：披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括分摊至本期末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额、上述金额确认为收入的预计时间的定量或定性信息、未包括在交易价格的对价金额（如可变对价）等。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益	19,100,625.04	663,067.00
处置长期股权投资产生的投资收益		13,128,454.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-46,874,400.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款利息		6,375,000.00
其他	408,000.00	408,000.00
合计	19,508,625.04	-26,299,879.00

6、其他

附注十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,383.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,919,065.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	937,468.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	457,937.87	
少数股东权益影响额	3,143.70	
合计	2,383,069.26	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

项目	涉及金额（元）	原因

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	4.09%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.06	0.06

3、主要合并会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
---------	-----	-----	------	------

货币资金	425,997,178.05	1,027,778,613.90	-58.55%	受现金流量项目变化的综合影响，详见现金流量表。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	855,426,450.00	-100.00%	原因是根据新金融工具准则，调整至衍生金融资产科目核算所致。
应收票据	144,306,867.91	342,602,023.78	-57.88%	主要是公司将收到的银行承兑汇票到期托收或贴现、背书转让所致。
预付款项	107,124,608.44	41,614,743.80	157.42%	主要是公司本报告期末预付购铜、铝材料款较多所致。
应收股利	408,000.00	-	100.00%	原因是公司本报告期末计提被投资单位福建永福电力设计股份有限公司宣告分派现金红利所致。
存货	1,269,080,021.71	970,964,111.66	30.70%	主要是公司本报告期扩大生产，增加原材料存量，部分订单完工未发货增加库存商品所致。
其他流动资产	40,182,466.81	20,523,361.59	95.79%	主要是本期末增值税留抵增加所致。
可供出售金融资产		64,649,600.00	-100.00%	原因是根据新金融工具准则，将其调至其他权益工具投资核算所致。
其他权益工具投资	55,184,000.00		100.00%	原因是根据新金融工具准则，核算以公允价值计量其变动计入其他综合收益的股权投资所致。
其他非流动资产	-	711,000.00	-100.00%	原因是上年固定资产预付款本期已转资所致。
短期借款	3,090,000.00	125,474,381.15	-97.54%	主要是公司在报告期内偿还银行贷款所致。
衍生金融负债	21,111,925.00	-	100.00%	原因是根据新金融工具准则，核算期货公允价值变动部分所致。
应付票据及应付账款	284,428,229.76	1,113,735,488.79	-74.46%	主要原因是根据新金融工具准则，期货业务不再核算建仓成本所致。
预收款项	345,702,572.22	249,667,184.87	38.47%	主要是公司本报告期末预收客户的货款增加所致。
应付职工薪酬	23,055,728.35	40,471,778.51	-43.03%	主要是公司报告期发放 2018 年度计提的年终奖金所致。
应交税费	38,350,276.21	100,941,622.85	-62.01%	主要是报告期末尚未缴纳的增值税比年初减少所致。
其他应付款	75,003,846.14	205,679,631.29	-63.53%	主要原因是本报告期内偿还青岛汉河集团股份有限公司部分财务资助款所致。
其中：应付利息	3,251.63	154,734.08	-97.90%	原因是本报告期末偿还大部分银行借款所致。

递延所得税负债	3,027,600.00	4,447,440.00	-31.92%	主要是由于公司对福建永福电力设计股份有限公司股权投资的公允价值变动形成的暂时性差异减少递延所得税负债所致。
其他综合收益	-3,938,495.54	25,150,237.71	-115.66%	主要原因是根据新金融工具准则，核算期货公允价值变动部分亏损 21,111,925.00 元和被投资单位福建永福电力设计股份有限公司股价下跌，减少税后其他综合收益 8,045,760.00 元所致。
少数股东权益	14,262,181.97	4,608,927.43	209.45%	原因是报告期内新增青岛中科汉缆高分子子公司少数股东以专利权投入的投资 1008 万元所致。
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因
税金及附加	10,772,967.46	18,558,752.07	-41.95%	主要原因是公司本期城建税等附加税项的计提基数-应交增值税较上期减少所致。
财务费用	-4,118,640.38	3,793,817.30	-208.56%	主要原因是公司本报告期资金充足，短期借款利息较少及银行存款利息收入增加共同影响所致。
其中：利息费用	207,575.48	4,534,839.14	-95.42%	原因是公司本报告期短期借款比上年同期减少，导致借款利息减少所致。
利息收入	8,162,504.24	3,276,839.66	149.10%	原因是公司本报告期资金比上期充裕，导致银行存款利息增加所致。
其他收益	1,899,065.75	5,347,946.75	-64.49%	主要原因是公司本报告期收到的政府补贴比上年同期减少所致。
投资收益	19,466,268.30	-22,437,510.53	186.76%	主要原因是上期平仓亏损 46,874,400.00 元及对联营企业青岛青银金融租赁有限公司确认的投资收益比上年同期增加 18,437,327.100 元等共同影响所致。
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,058,268.30	663,083.06	2774.19%	主要原因是对联营企业青岛青银金融租赁有限公司确认的投资收益比上年同期增加 18,437,327.99 元所致。
公允价值变动收益	23,014,150.00	-13,544,375.00	269.92%	主要是根据新金融工具准则，以公允价值计量的期货持仓盈亏其变动计入其他综合收益核算，上年浮动盈亏转回所致。

信用减值损失	-5,497,944.57		-100.00%	主要原因是公司本报告期执行新金融工具准则，应收账款和其他应收款属于金融资产，其预期信用损失通过信用减值损失科目核算，同时不追溯调整上期数据所致。
资产减值损失	153,794.20	-16,004,013.46	100.96%	主要原因是公司本报告期执行新金融工具准则，应收账款和其他应收款预期信用损失通过信用减值损失科目核算，同时不追溯调整上期数据所致。
资产处置收益	49,513.95	243,594.11	-79.67%	主要是由于公司本报告期处置资产较少所致。
营业外收入	1,239,651.72	1,882,697.42	-34.16%	主要原因是公司上期收到部分原材料质量赔款所致。
营业外支出	364,080.59	700,482.77	-48.02%	主要是由于公司本期发生的非经常性损失比上期减少所致。
所得税费用	34,283,902.02	16,502,208.17	107.75%	主要原因是公司本期利润总额比上年同期增加所致。

青岛汉缆股份有限公司

法定代表人： 陈沛云

主管会计工作的公司负责人： 张林军

会计机构负责人： 刘建军

2019 年 8 月 26 日