



河南森源电气股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨合岭、主管会计工作负责人赵巧及会计机构负责人(会计主管人员)张红敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”详述了公司可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关公告内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第十节 公司债相关情况 .....	44
第十一节 财务报告 .....	45
第十二节 备查文件目录 .....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
森源电气	指	河南森源电气股份有限公司 (Henan Senyuan Electric Co., Ltd.)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南森源电气股份有限公司章程》
公司股东大会	指	河南森源电气股份有限公司股东大会
公司董事会	指	河南森源电气股份有限公司董事会
公司监事会	指	河南森源电气股份有限公司监事会
森源集团	指	河南森源集团有限公司，公司控股股东
隆源投资	指	河南隆源投资有限公司，公司股东之一，控股股东控制的公司
森源环境	指	河南森源城市环境科技服务有限公司，公司全资子公司
郑州新能源	指	郑州森源新能源科技有限公司，公司全资子公司
华盛隆源	指	河南华盛隆源电气有限公司，公司全资子公司
森源中锋	指	河南森源中锋智能制造有限公司，公司控股子公司
森源互感器	指	河南森源互感器制造有限公司，公司全资子公司
森源变压器	指	河南森源变压器有限公司，公司全资子公司
森源开关	指	河南森源开关有限公司，公司全资子公司
森源重工	指	河南森源重工有限公司，公司控股股东控制的公司
森源汽车	指	森源汽车股份有限公司，公司控股股东控制的公司
高强电瓷	指	河南森源集团高强电瓷有限公司，控股股东全资子公司
国电森源	指	北京国电森源电力设备有限公司，公司原参股公司
MLS	指	指公司独具特色的研发创新系统，以多功能项目小组 (M) 为组织形式，以行业领先技术 (L) 和同步研发设计 (S) 为目标
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
指定信息披露媒体	指	指公司根据相应规定履行信息披露义务的载体，包括《证券时报》和/或《中国证券报》和/或《上海证券报》和/或巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
元、万元	指	除非特指，均为人民币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	森源电气	股票代码	002358
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南森源电气股份有限公司		
公司的中文简称	森源电气		
公司的外文名称	Henan Senyuan Electric Co., Ltd.		
公司的法定代表人	杨合岭		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩瑞	张校伟
联系地址	河南省长葛市魏武路南段西侧	河南省长葛市魏武路南段西侧
电话	0374-6108288	0374-6108288
传真	0374-6108288	0374-6108288
电子信箱	hanr@hnsyec.com	zhangxw@hnsyec.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比 上年同期增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	750,749,737.37	692,253,662.71	797,136,777.81	-5.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,944,093.02	50,415,341.72	74,187,948.73	-79.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,613,194.66	18,553,849.96	42,152,945.69	-122.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,470,586.37	979,121,502.07	1,016,371,590.81	-106.93%
基本每股收益（元/股）	0.0161	0.0542	0.0798	-79.86%
稀释每股收益（元/股）	0.0161	0.0542	0.0798	-79.86%
加权平均净资产收益率	0.33%	1.00%	1.43%	-1.10%
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	7,861,141,567.31	8,836,078,073.71	8,072,105,860.80	-2.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,545,093,170.48	5,091,645,202.34	4,530,240,588.10	0.33%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	155,784.02
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）	28,936,028.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,164.79
减：所得税影响额	4,518,036.13
少数股东权益影响额（税后）	324,653.97
合计	24,557,287.68

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务及产品

公司主要产品包括高低压电器元器件及成套开关设备、变压器成套系列产品、新能源系列配套电力装备、轨道交通及铁路电气化系列产品、智能型充电桩、核电电力装备、智能制造（机器人）装备等及城乡环卫一体化服务、垃圾分类服务。多年来，公司围绕主营业务不断深化和完善产业布局，现已成为国内知名的电力工程整体解决方案的提供商，产品广泛应用于新能源发电、国家电网、南方电网、轨道交通、核电站、石化、医疗卫生、冶金等领域。

#### （二）公司经营模式

##### 1、研发模式

公司始终秉承“依靠机制创新引进高素质人才，依靠高素质人才开发高科技产品，依靠高科技产品抢占市场制高点”的发展理念，利用国家级企业技术中心、博士后科研工作站、智能互联输变电装备及系统集成工程实验室等研发平台，采取自主研发和“产、学、研”相结合的发展模式，形成了独具特色的“MLS”研发创新系统，加大在新能源系列专用输变电设备、核电用开关设备、工业智能装备等领域的研发力度，不断提高公司的自主创新能力。

##### 2、采购模式

公司将物资采购供应链与价值链管理相结合，采用“集采分结分收”的模式，即由公司物资供应部统一采购，各分、子公司分别结算、分别收货。在供应链的管理方面，公司设立了供应商确认小组，对供货商的选择采取短名单、长名单和黑名单制，公司物资供应部为公司供应链的日常管理机构。公司严格规范采购计划、询价比价、采购合同签订和验收入库流程，有效控制采购成本，确保物资采购满足公司生产经营需要。在价值链管理方面，公司物资采购价格由物资供应部提供，再由各子公司进行核价确认。

##### 3、生产模式

公司的产品生产以市场需求为导向，在生产的组织和实施上，采用“以销定产”与“预期备产”相结合的生产模式。行业特点决定了公司的产品定制化程度较高，公司按照客户订单组织生产，部分标准通用的功能性生产单元按照市场预期安排一定数量的备产产品，以缩短交货时间，提高产品发货速度和交付及时率。

公司的城乡环卫一体化服务、垃圾分类业务主要采取承包运营方式，公司与项目所在地政府或环卫主



管部门等签订相应协议，提供智慧环卫服务；同时公司通过自身的“智能装备+智慧平台+专业运营”三位一体的运营模式，积极拓展垃圾分类相关业务，为公司创造新的利润增长点。

#### 4、销售模式

公司输变电设备在国内市场采取直销模式，在国际市场采取直销与代销相结合的模式。销售部门负责国内市场和国际市场的销售业务，内务管理部负责产品销售投标合同的报价及商务协议，市场部负责收集、分析市场信息动态，为公司销售提供决策依据。公司指定专人负责客户的跟踪和销售服务工作，并利用行业展览会等平台向客户推广、销售公司产品。

公司环卫一体化服务主要客户为政府或政府下属单位，森源环境市场拓展部通过获取招投标信息，进行咨询和调查，开展业务洽谈和市场开拓。在实际业务开拓中，为了规范招投标活动，提高中标概率，公司市场拓展部通过实地了解客户需求及项目当前的运营管理情况，勘察服务区域的地理环境、人流量等条件，确定服务定位目标；森源环境项目运营部根据招标要求和项目实地调研情况拟定运营管理模式、确定服务组织架构及人员配备、设备实施类型和需求量，测算服务费用报价，并制定拟采取的管理方式、工作计划和物资装备情况，进一步细化方案内容，制作投标文件，组织项目实施和投标工作。

**（三）报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。**

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	比期初减少 45.64%，主要由于本期在建工程完工达到预定使用用途转入固定资产所致。
应收票据	比期初减少 64.01%，主要由于本期解付到期的承兑汇票所致。
应收款项融资	比期初减少 63.01%，主要由于本期末收到的预计可用于背书转让的银行承兑汇票减少所致。
一年内到期的非流动资产	比期初减少 50%，主要由于长期应收款中分期收款转回一年内到期的非流动资产减少所致。
预收款项	比期初减少 100%，主要由于根据新收入准则调整列报项目所致。
合同负债	比期初增长 100%，主要由于根据新收入准则调整列报项目所致。

应交税费	比期初减少 37.31%，主要由于期末应交代扣代缴个人所得税减少所致。
少数股东权益	比期初减少 71.04%，主要由于本期收购子公司华盛隆源少数股东股权对应少数股东权益减少所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、自主研发和技术创新优势

公司自成立以来持续专注于技术研发和产品创新，以市场发展为导向，建立以客户需求为创新动力的技术研发体系，以满足客户个性化的需求。公司拥有国家级企业技术中心、河南省核电开关设备工程技术研究中心、河南省新能源充电桩工程研究中心等 7 个省级技术研究中心及博士后科研工作站等一系列研发平台，具有丰富的研发经验和创新能力。在输变电设备研发领域，公司聚集了大量专业的电力科研人才，并搭建了全产业链研发体系，形成了国内一流的高中压开关设备和电力电子装置中试平台和创新研发平台，先后参与了近 50 项国际、国家和行业标准的制修订，承担省部级科技项目 20 多项，公司的自主研发及持续创新能力为保持公司输变电设备行业领先地位奠定了坚实基础。截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有 1027 项专利，报告期内公司新获得专利授权 85 项，其中发明专利 10 项，公司具有持续创新和技术研发优势。

### 2、营销服务优势

公司坚持“客户至上”的服务理念，打造了一支稳定且极具开拓性的营销团队，专注电气设备行业销售工作，能够深刻理解用户的需求，多年来积累了诸多宝贵和丰富的营销经验，有力保障了公司的订单获取能力。同时，公司坚持技术营销、质量营销和服务营销，深化营销服务一体化协同运作，保证快速、高效响应客户需求，持续提升运营效率、产品质量、服务能力等，经过多年不懈的努力，公司的产品质量和客户服务得到诸多客户的广泛认可，“森源”品牌形象得到行业广泛认可，品牌影响力日益增强。截至报告期末，国内公司销售办事处覆盖全国 30 多个省区，国外销售覆盖亚洲、非洲等“一带一路”沿线国家，营销市场格局不断完善，营销网络优势日益凸显。

### 3、管理和人才优势

公司建立了现代企业制度，完善了法人治理结构，股权清晰，内控制度健全，同时建立了规范的 ISO9001（质量）、ISO14001（环境）、ISO45001（职业健康安全）国际管理体系、核电 1E 级交流中压、低压开关设备设计和制造质量保证体系，为公司的规范运作和健康发展奠定了坚实基础。同时公司坚持以技术创新

为引领，引进多位具有丰富行业管理研发经验的技术和管理人员，组成了一支专业化的管理团队，贯彻执行董事会发展战略，保障了公司整体业务发展，有力提升了公司综合竞争力。

#### **4、智能制造优势**

公司秉承“智能装备制造、制造智能装备”的发展目标，建成了国际一流的柔性加工及数字化管理为一体的智能制造生产线，形成了电力装备设计与制造一体化平台，先进的智能制造能力增强了公司的综合抗风险能力，也使得公司有满足客户多方位的需求，具备根据客户需求个性化定制产品的能力，能够为客户提供完善的整体解决方案。公司采用国际先进的生产装置和自动化控制系统，应用 ERP 系统和 PDM 产品数据库，引入制造执行系统 MES，并集成仓储管理系统，打造森源的数字化工厂，实现了生产过程数字化、现场运行数字化、质量管控数字化，实现了加工的数字化及车间物流的高度自动化，生产过程高效、精密、灵活、质量一致稳定。同时严格执行生产与质量控制体系和标准化管理，做到从原材料供应、生产过程到最终检验、交货实现全过程质量控制，保证了产品的优异品质和稳定性，为客户不断提供优质高效的产品和服务。

#### **5、智慧环卫产业服务优势**

公司全资子公司森源环境通过几年来的运营，积累了丰富的环卫产业经验和优势，进一步完善了项目筹建流程和内控管理，快速推广应用成熟的管理经验和激励机制，管理效率得到显著提升。森源环境通过运营模式创新、现代信息技术、智慧环卫管理平台等优势并结合环卫服务市场变化情况，不断调整项目拓展方式，依托重点区域辐射周边区域进行项目扩张，由点及面扩大辐射区域，环卫公共服务项目的运营质量持续提升，能满足不同客户群体的个性化需求和产品组合需求，推动了公司环卫服务业务的持续健康发展，公司具有为客户提供环卫一体化服务优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年上半年，面对复杂多变的国内外经济环境以及新冠肺炎疫情带来的严峻考验，公司主动适应经济发展“新常态”，努力克服多种不利因素影响，稳步推进复工复产工作，紧抓国家“新基建”建设契机，积极在特高压（超高压）、轨道交通、5G 智慧灯杆、充电桩、5G 通信电力设备等领域优化布局，新增订单同比增长近 30%。报告期内，由于受新冠肺炎疫情、下游部分工程项目施工进度减缓等因素影响，公司实现营业收入 75,074.97 万元，同比下降 5.82%；同时由于计提资产减值准备、新增固定资产折旧费用同比增加较多等因素影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,494.41 万元，同比下降 79.86%。报告期内，公司总体经营情况如下：

#### 1、优化市场布局，积极开拓新产品市场

##### （1）5G 智慧灯杆

5G 智慧灯杆是智慧城市建设的“新型公共基础设施”，是 5G 基站的天然载体。目前，我国智慧灯杆建设处于起步阶段，但在新型智慧城市、5G 微基站的超密集组网等新需求和新技术的推动下，相关支持鼓励政策不断出台，全国多个城市纷纷布局智慧灯杆，5G 智慧灯杆迎来了前所未有的发展高峰期。公司子公司郑州新能源多年来致力于智能风光互补路灯的市场推广、技术研发和制造，拥有深厚的技术沉淀、积累了丰富的市场和客户资源，围绕“新基建”适时研发推广了 5G 智慧灯杆，并中标郑州“一环十横十纵”道路提升改造工程 5G 智慧灯杆示范项目，为拓展 5G 智慧灯杆市场奠定了坚实基础。

##### （2）国家电网与南方电网

被称为“新基建”重头戏的特高压，在稳增长、调结构、惠民生中发挥巨大作用，国家电网和南方电网相继发布了特高压建设规划。根据《国家电网 2020 年重点电网项目前期工作计划》，国家电网已明确全年特高压建设项目投资规模 1,128 亿元，可带动社会投资 2,235 亿元，整体规模近 5,000 亿元。南方电网也在加快推进特高压建设，总投资额超过 488 亿元。公司深耕输变电设备领域多年，已具备特高压（超高压）相关产品的生产能力和检测能力，输变电产业链条已逐步从中低压、高压向超高压及特高压延伸，产品广泛应用于特高压电网及其相关领域。2020 年初至本报告披露日，公司累计在南方电网的中标金额达 3.55 亿元。此外，公司近期又有变压器、开关柜、充电桩等二十多个系列产品通过国家电网 2020 年设备招标采购资格预审。

##### （3）风电及核电

近年来，公司结合国家产业政策，持续开拓风电、核电等新能源领域，并在全国风电市场在建项目中取得了较好的业绩。2020 年上半年，公司新能源专用电气设备产品先后中标了新疆华电、国家电投、华润风电及华能风电等多个风电项目，风电市场已成为公司稳定的业绩增长点。同时，公司抓住国家重启新一轮核电项目的契机，积极推进核电电力装备市场开发，继中标山东海阳核电项目后，2020 年上半年公司顺利中标国内首个快堆核电站项目——“霞浦示范快堆项目”，此次中标是公司在核电领域市场的又一重大突破，对公司核电电力装备市场的拓展具有良好的推动作用和示范效应。

#### （4）轨道交通

近期，中国国家铁路集团有限公司正式发布《新时代交通强国铁路先行规划纲要》，明确了中国铁路未来 30 年的发展蓝图。第一阶段，到 2035 年，全国铁路网运营里程达到 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右，铁路建设未来十五年有望延续每年约 8000 亿元的投资规模。另外，在城市轨道交通领域，据《2019 中国城市轨道交通市场发展报告》显示，2020 年有 25 座城市的 54 条轨道交通线路新增开通运营，总投资额达 7,528.17 亿元。公司充分重视在轨道交通领域的研发创新和业务布局，与西安交通大学签约“高压和超高压快速真空断路器研究与开发”项目、共建先进直流装备技术实验室，加强在直流断路器、环保型电力设备开发等方面的科技开发合作；围绕“新基建”发展契机，积极在轨道交通领域开拓市场，先后中标太焦铁路项目、安六铁路项目、郑万铁路项目、郑州市轨道交通 4 号线、洛阳市轨道交通 1 号线和 2 号线等重点项目。公司产品在轨道交通应用领域不断深入，为进一步打开全国轨道交通市场奠定了坚实基础。

#### （5）充电桩

充电桩作为国家“新基建”七大领域之一，其加速投资将拉动充电设备需求显著增加，给相关产业链公司提供了更大的市场空间。公司在充电桩领域布局多年，具有良好的技术积累，目前已获得国家专利 50 余项，开发出五大系列产品及智能化管理系统，其中研制的 80kW 和 160kW 两大类充电桩获得国家电网充换电设备投标资格，是首批对接国网电动公司“e 充电”运营平台的企业。报告期内，公司中标多个充电桩项目，其中在中国铁塔系统取得了新的突破，相继取得了中国铁塔周口、驻马店、信阳、濮阳、鹤壁、平顶山等地市充电站项目。

## 2、全面降本增效，优化改善助发展

公司从产品设计源头开始，根据不同客户的需求，优化设计内容，在保证质量的前提下，做到成本最低，产品更加贴合用户需要，提高了产品的市场竞争力和性价比；优化并采用了“集采分结分收”的采购业务模式，即由公司物资供应部统一采购，各分、子公司分别结算、分别收货，公司通过全面改革采购模式，有效降低了采购成本；继续强化精益生产，降低生产运作管理成本，通过定额管理科学、生产损耗合理、产品工时标准化，并充分利用公司现有的集柔性加工和数字管理为一体的智能加工制造能力，优化生

产工艺，全面提高生产管理和生产效率；针对应收账款、资金周转速度和运营效率进行分析，依据分析结果进行整体布局，资金管理和应收账款的回款力度得到加强。公司从设计、生产、采购等多角度开展降成本工作，精益管理更加深入，公司整体运营效率进一步提高，效果显著。

### 3、深化运营机制改革，构建高效的运营管理模式

2020 年以来，为了进一步挖掘市场潜力，充分释放装备产能，划小盈利单元，激发干部员工干事创业的积极性和主动性，助推公司从高速度发展向高质量发展的转变，董事会根据目前森源电气的产品现状，对公司的运营机制进行了改革，设立了森源变压器、森源开关两个子公司。报告期内，公司完善各子公司管理架构，在各子公司的业务、生产、技术研发等方面建立切实可控的管理机制，制定销售任务及奖励机制，构建高效的运营管理模式。

### 4、智能化运营环卫服务业务，打造新的业绩增长引擎

2020 年以来，公司积极依托“互联网+”使环卫服务业务向科技化、智能化转变，管理团队建设、项目运营安全管理和质量管理得到进一步加强，环卫服务盈利能力稳定提升。面对上半年的严峻形势，公司在环卫服务业务领域抢抓市场机遇，充分发挥标杆案例和品牌影响力，由点及面不断拓展市场外延。报告期内公司接连中标多个区域的环卫服务项目，营业收入同比增长 60%以上。公司将紧抓环卫产业发展机遇，深入拓展固废处理、垃圾分类、垃圾发电等业务，发展成为国内知名的城市环境综合服务商，进一步提升公司盈利能力，打造新的业绩增长引擎。

### 5、加强产品研发与技术创新，夯实公司核心竞争力

2020 年上半年，公司依托拥有的国家级企业技术中心、河南省核电开关设备工程技术研究中心及体系内各技术研发部门联合构建的统一技术研发创新平台，深度整合技术资源，进一步完善技术组织机构设置，快速响应市场，持续强化产品研发创新。公司采取自主研发和“产、学、研”相结合的研发模式，使公司的自主研发及持续创新能力为保持公司输变电设备行业领先地位及深入拓展新能源业务、智能制造领域奠定了坚实基础，夯实了公司核心竞争力。公司与西安交通大学签约“高压和超高压快速真空断路器研究与开发”项目、共建先进直流装备技术实验室，加强在直流断路器、环保型电力设备开发等方面的科技开发合作。截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有 1,027 项专利，报告期内公司新获得专利授权 85 项，其中发明专利 10 项，持续创新和技术研发实力突出。

### 6、重视品牌建设，提升公司知名度和美誉度

2020 年上半年，公司努力克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，积极参与“云”端展览会，开展网上业务沟通，通过腾讯视频、抖音视频等多家新媒体平台建立“云参观”直播通道，向客户沟通产品研发理念、深度介绍产品性能，保持与客户及行业间的交流，提高公司产品的知名度和美誉度。报告期内，公司入选中国核工业勘察设计协会会员单位及中国核工业勘察设计协会核工业电气专业委员会会员单位，并再次入

入围中核集团合格供应商名单，公司开关柜、充电桩、互感器三大系列产品入选由电老虎网举办的 2020 年度中国电力电气行业十大品牌。

## 二、主营业务分析

概述参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	750,749,737.37	797,136,777.81	-5.82%	
营业成本	561,318,458.18	551,984,793.02	1.69%	
销售费用	23,838,607.63	25,430,287.95	-6.26%	
管理费用	63,979,618.77	73,650,214.24	-13.13%	
财务费用	47,275,937.53	59,987,069.13	-21.19%	
所得税费用	7,254,903.99	19,469,769.89	-62.74%	主要由于本期利润总额减少所致。
研发投入	20,954,056.26	26,496,437.08	-20.92%	
经营活动产生的现金流量净额	-70,470,586.37	1,016,371,590.81	-106.93%	主要由于本期销售回款同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-22,576,246.33	-197,693,433.81	88.58%	主要是本期资本性支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-56,024,016.81	-321,987,947.21	82.60%	主要由于本期偿还短期借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-149,070,849.51	496,690,209.79	-130.01%	主要由于本期销售回款同比减少所致。
其他收益	27,023,779.74	7,305,108.94	269.93%	主要由于本期收到与日常经营活动相关的政府补助增加所致。
投资收益		1,801,395.71	-100%	主要由于上期收到闲置募集资金购买理财的收益所致。
信用减值损失	-31,012,954.16	-4,197,028.78	638.93%	主要由于公司出于谨慎性原则，本期计提坏账准备金额同比增加所致。
资产处置收益	236,545.46	1,666,858.59	-85.81%	主要由于本期资产处置减少所致。
营业利润	20,549,030.69	58,774,952.00	-65.04%	主要由于本期新增折旧原因导致毛利率同比下降及本期

				计提坏账准备同比增加较多所致。
营业外收入	2,796,258.01	38,217,430.48	-92.68%	主要由于本期收到与日常经营活动无关的政府补助减少所致。
营业外支出	656,605.43	364,518.17	80.13%	主要由于本期固定资产报废损失增加所致。
利润总额	22,688,683.27	96,627,864.31	-76.52%	主要由于本期营业利润及营业外收入减少所致。
净利润	15,433,779.28	77,158,094.42	-80.00%	主要由于本期利润总额减少所致。
归属于母公司所有者的净利润	14,944,093.02	74,187,948.73	-79.86%	主要由于本期净利润较少所致。
少数股东损益	489,686.26	2,970,145.69	-83.51%	主要由于本期控股子公司华盛隆源净利润减少所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	513,121,445.72	1,649,212,342.46	-68.89%	主要由于本期销售回款同比减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	73,105,230.46	137,234,713.93	-46.73%	主要由于本期收到单位往来款及政府补助减少所致。
经营活动现金流入小计	586,226,676.18	1,786,447,056.39	-67.18%	主要由于本期收到销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	324,114,651.15	479,227,671.22	-32.37%	主要由于本期采购原材料支付的现金减少所致。
支付其他与经营活动有关的现金	162,855,118.90	102,420,194.70	59.01%	主要由于本期投标项目及订单增加支付的保函保证金增加所致。
收回投资收到的现金		360,000,000.00	-100%	主要由于上期收到到期理财资金所致。
取得投资收益收到的现金		1,909,479.45	-100%	主要由于上期收到闲置募集资金购买理财的收益所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	595,000.00	-94.96%	主要由于本期资产处置减少所致。
投资活动现金流入小计	30,000.00	362,504,479.45	-99.99%	主要由于上期收到到期理财资金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,606,246.33	350,197,913.26	-94.12%	主要由于本期资本性支出减少所致。



投资支付的现金	2,000,000.00	210,000,000.00	-99.05%	主要由于上期购买银行理财产品所致。
投资活动现金流出小计	22,606,246.33	560,197,913.26	-95.96%	主要由于本期资本性支出减少所致。
取得借款所收到的现金	1,199,900,000.00	2,000,000,000.00	-40.01%	主要由于本期短期借款减少所致。
收到其他与筹资活动有关的现金		9,900,000.00	-100%	主要是上年同期子公司森源环境收到非金融机构借款所致。
筹资活动现金流入小计	1,201,100,000.00	2,009,900,000.00	-40.24%	主要由于本期短期借款减少所致。
偿还债务所支付的现金	1,200,000,000.00	2,260,000,000.00	-46.90%	主要由于本期偿还短期借款减少所致。
筹资活动现金流出小计	1,257,124,016.81	2,331,887,947.21	-46.09%	主要由于本期偿还短期借款减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	750,749,737.37	100%	797,136,777.81	100%	-5.82%
分行业					
电气机械及器材制造	563,483,083.72	75.06%	647,207,568.43	81.19%	-12.94%
新能源	8,197,963.95	1.09%	38,731,005.79	4.86%	-78.83%
环卫产业服务	170,042,342.07	22.65%	104,869,442.56	13.16%	62.15%
其他业务	9,026,347.63	1.20%	6,328,761.03	0.79%	42.62%
分产品					
输变电产品	563,483,083.72	75.06%	647,207,568.43	81.19%	-12.94%
新能源产品及EPC总包	8,197,963.95	1.09%	38,731,005.79	4.86%	-78.83%
环卫产业服务	170,042,342.07	22.65%	104,869,442.56	13.16%	62.15%
其他业务	9,026,347.63	1.20%	6,328,761.03	0.79%	42.62%
分地区					
东北地区	724,060.13	0.10%	2,298,733.09	0.29%	-68.50%

华北地区	149,076,027.11	19.86%	133,254,171.26	16.72%	11.87%
华东地区	123,092,243.54	16.40%	147,966,450.00	18.56%	-16.81%
华南地区	79,721,332.49	10.62%	37,215,498.64	4.67%	114.22%
华中地区	357,730,640.51	47.65%	369,454,503.52	46.35%	-3.17%
西北地区	17,102,026.45	2.28%	52,151,338.66	6.54%	-67.21%
西南地区	23,303,407.14	3.10%	48,913,632.83	6.14%	-52.36%
境外与其他	0.00	0.00%	5,882,449.81	0.74%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械及器材制造	563,483,083.72	444,701,120.06	21.08%	-12.94%	-2.25%	-8.63%
新能源	8,197,963.95	6,869,174.70	16.21%	-78.83%	-74.92%	-13.08%
环卫服务	170,042,342.07	103,450,056.24	39.16%	62.15%	57.80%	1.68%
其他业务	9,026,347.63	6,298,107.18	30.23%	42.62%	52.69%	-4.60%
分产品						
输变电产品	563,483,083.72	444,701,120.06	21.08%	-12.94%	-2.25%	-8.63%
新能源产品及 EPC 总包	8,197,963.95	6,869,174.70	16.21%	-78.83%	-74.92%	-13.08%
环卫产业服务	170,042,342.07	103,450,056.24	39.16%	62.15%	57.80%	1.68%
其他业务	9,026,347.63	6,298,107.18	30.23%	42.62%	52.69%	-4.60%
分地区						
东北地区	724,060.13	618,742.04	14.55%	-68.50%	-64.04%	-10.61%
华北地区	149,076,027.11	111,905,788.86	24.93%	11.87%	20.54%	-5.40%
华东地区	123,092,243.54	92,818,189.17	24.59%	-16.81%	-9.20%	-6.32%
华南地区	79,721,332.49	67,270,287.23	15.62%	114.22%	163.47%	-15.77%
华中地区	357,730,640.51	260,049,091.06	27.31%	-3.17%	0.52%	-2.67%
西北地区	17,102,026.45	11,261,960.22	34.15%	-67.21%	-66.77%	-0.87%
西南地区	23,303,407.14	17,394,399.60	25.36%	-52.36%	-45.62%	-9.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、新能源产品及 EPC 总包收入同比下降 78.83%，主要是报告期受疫情影响，公司新能源工程总包项

目建设进度缓慢，工程尚未达到收入确认条件。

2、环卫产业服务收入同比增长 62.15%，主要是报告期内，子公司森源环境市场开拓成效显著，同比新增了服务区域所致。

3、华南地区收入同比增长 114.22%，主要是报告期内，公司 2019 年中标南方电网项目在本报告期逐步交付。

4、东北、西北、西南地区收入同比下降较大，主要是报告期受疫情影响，该类区域发货项目减少所致。

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	2,796,258.01	12.32%	主要为公司本期收到与日常经营无关的政府补助。	否
营业外支出	656,605.43	2.89%	主要为公司本期固定资产报废损失等。	否
信用减值损失	-31,012,954.16	-136.69%	主要为公司本期按照相关规定计提了坏账准备。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	677,609,511.27	8.62%	798,884,321.41	9.90%	-1.28%	
应收账款	2,826,273,369.99	35.95%	2,812,417,953.95	34.84%	1.11%	
存货	774,091,300.94	9.85%	851,747,296.04	10.55%	-0.70%	
固定资产	2,677,609,000.35	34.06%	2,714,503,164.41	33.63%	0.43%	
在建工程	7,494,736.04	0.10%	13,787,408.45	0.17%	-0.07%	
短期借款	2,298,900,000.00	29.24%	2,302,471,245.56	28.52%	0.72%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金-银行存款	4,442,672.68	法院冻结
货币资金-其他货币资金-银行承兑汇票保证金	29,478,900.00	保证金
货币资金-其他货币资金-保函保证金	61,910,131.63	保证金
货币资金-其他货币资金-信用证保证金	13,077.55	保证金
合计	95,844,781.86	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
139,466,900.00	329,731,600.00	-57.70%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
森源变压器	电力变压器、变	新设	2 亿元	100.00 %	自有资金	长期	电力变压器、变	已完成工商注	-18,754,940.19	否	2020 年 01 月 03	详见公司于 2020 年 1 月 3 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：

	压器台成套系列产品					压器台成套系列产品	册登记并出资 600 万元。			日	2020-002) 等相关公告。
森源开关	高低压成套设备及变压器配套产品		1 亿元	100.00 %		高低压成套设备及变压器配套产品	已完成工商注册登记并出资 310 万元。	-3,247,123.86			
华盛隆源	高低压电器及配件的生产销售	收购	967.46 万元	100.00 %		高低压电器及配件的生产销售	已完成工商变更登记, 并支付 200 万元股权	-426,329.15			

								款。				
合计	--	--	309,674,600.00	--	--	--	--	--	-22,428,393.20	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### 6、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	212,786.58
报告期投入募集资金总额	4,166.69
已累计投入募集资金总额	209,660.40
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2020 年上半年募投项目共使用募集资金 4,166.69 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，累计使用募集资金 209,660.40 万元；尚未使用募集资金余额为 12,133.87 万元，其中利用闲置募集资金暂时补充流动资金 8,000.00 万元，存放于募集资金专用账户 4,133.87 万元(包含募集资金存款及购买理财产品利息收入及银行手续费净额 9,007.69 万元)。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能光伏发电系统专用输变电设备产业化项目	否	150,000	150,000	3,581.98	152,657.06	101.77%	2019年4月	4,263.14	否	否
环保智能型气体绝缘开关设备产业化项目	否	50,000	50,000	578.95	48,457.46	96.91%	2019年4月	228.69	否	否
核电电力装备研究院建设项目	否	16,000	20,000	5.77	8,545.87	42.73%	2020年3月		不适用	否
承诺投资项目小计	--	216,000	220,000	4,166.7	209,660.39	--	--	4,491.83	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	216,000	220,000	4,166.7	209,660.39	--	--	4,491.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、智能光伏发电系统专用输变电设备产业化项目实现效益未达预期的原因为：（1）受宏观经济下行及行业政策调整等因素影响，市场需求未达预期；（2）由于固定成本增加，规模效益未能发挥，导致产品毛利率下降。</p> <p>2、环保智能型气体绝缘开关设备产业化项目实现效益未达预期的原因为：项目投产时间较短，产能未能充分释放，同时受疫情影响，部分订单延期交货，导致效益未达预期。</p> <p>3、核电电力装备研究院建设项目未达到计划进度原因为：该项目所用土地受拆迁影响，导致土地无法按计划交付，公司正在与政府沟通解决土地相关事宜。</p>									
项目可行性发生重大变化的	无此情况									

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	募集资金投资项目“核电电力装备研究院建设项目”，实施主体原为公司全资子公司北京森源高科核电电力装备技术研究院有限公司，实施地点为北京市石景山区西井路，2017年8月28日经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，项目实施主体变更为由公司直接实施，实施地点变更为公司所在地。本次变更已经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，独立董事、公司监事会及保荐机构均对此次变更发表了同意意见。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等的相关规定，公司本次部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的变更，不属于募集资金用途的变更，无需提交公司股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	“核电电力装备研究院建设项目”由公司租赁场地实施调整为自建新的研发中心，并将原项目投资总额 16,000 万元调整为不超过 20,000 万元，不足部分投资由公司自筹解决。本次变更已经公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议审议通过，公司独立董事及保荐机构对此事项分别发表了同意意见，并经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司独立董事、监事会以及保荐机构中原证券对该事项均发表了同意意见。截止 2020 年 6 月 30 日，利用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 8,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金人民币 121,338,711.74 元，其中利用闲置募集资金暂时补充流动资金人民币 80,000,000.00 元，存放于募集资金账户余额为人民币 41,338,711.74 元（包含募集资金存款及购买理财产品利息收入及银行手续费净额 90,076,853.42 元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无此情况



情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于募集资金 2020 年半年度存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 28 日	详见 2020 年 8 月 28 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《关于募集资金 2020 年半年度存放与使用情况的专项报告》。

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
森源环境	子公司	环卫一体化服务	100,000,000.00	333,349,092.66	221,904,003.43	175,160,543.89	49,611,454.84	38,796,577.99
郑州新能源	子公司	LED 照明产品；小型风力发电机及智能控制系统；电	110,000,000.00	362,759,437.57	201,549,629.58	25,391,421.60	-8,056,677.43	-7,200,413.67

		力工程施工；节能 减排设备、充电桩 产品的生产销售						
森源互感器	子公司	互感器制造销售	10,000, 000.00	52,195, 294.83	-1,729, 318.27	17,192, 845.12	-3,381,034 .42	-3,378,240.72
森源变压器	子公司	电力变压器、变压 器台成套系列产 品生产销售	200,000 ,000.00	104,006 ,480.06	41,245, 059.81	88,732, 095.30	-18,778,05 0.31	-18,754,940.1 9
森源开关	子公司	高低压成套设备 及变压器配套产 品生产销售	100,000 ,000.00	41,998, 665.59	27,752, 876.14	45,802, 330.61	-3,249,441 .86	-3,247,123.86

## 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置 子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
森源变压器	新设全资子公司	有利于充分发挥智慧工厂和智能制造优势，进一步实现新技术、新工艺的开发和融合，有利于丰富产品结构调整，拓展差异化市场，满足市场多元化需求，有利于维持公司品牌优势，提升公司核心竞争能力，将对公司未来经营业绩带来积极影响。
森源开关	新设全资子公司	有利于充分发挥智慧工厂和智能制造优势，进一步实现新技术、新工艺的开发和融合，有利于丰富产品结构调整，拓展差异化市场，满足市场多元化需求，有利于维持公司品牌优势，提升公司核心竞争能力，将对公司未来经营业绩带来积极影响。
华盛隆源	收购杨炳灿等少数股 东合计 21.67%股权， 华盛隆源变为公司全 资子公司。	有利于更好整合资源，贯彻公司长期发展战略，将对公司未来经营业绩带来积极影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

## (1) 政策性风险

公司主要为电力行业、轨道交通、石化、医疗卫生、冶金等领域等提供电气设备及整体解决方案，相关行业的发展与国家宏观经济政策、产业政策、国家电力规划密切相关。尽管行业预测长期发展势头良好，但政策指导在行业发展方向、发展规模、技术水平、设备水平与选型等方面的变化，可能将对公司的盈利能力产生影响。公司将进一步加强对国家宏观经济、电力行业及相关产业的政策研究，提供及时、准确的政策信息，以保障公司生产经营、战略发展决策的科学、有效。2020 年国家推出“新基建”战略，公司抓住国家加大本轮“新基建”投资力度的有利契机，积极推进特高压（超高压）、轨道交通、充电桩、5G 通讯电力设备、5G 智慧灯杆等相关市场的开拓，驱动公司业务持续健康发展。同时，公司将持续提高创新能力，培育重点领域的新业务，适时调整市场布局，加大新市场的开拓力度，防范行业政策风险，确保公司稳健发展。

### （2）原材料价格波动风险

电气设备成本构成中，钢材、有色金属等原材料占总成本的比重较大。原材料价格的波动将对公司盈利能力产生一定程度的影响。公司将加强对相关原材料行业的研究和价格变化预测，并与主要原材料供应商建立长期合作关系，保证原材料及时和充足供应，同时采用了“集采分结分收”的采购业务模式，提高规模效益，降低采购成本。公司及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险。

### （3）市场竞争风险

输变电行业市场竞争激烈的现象普遍存在，尤其在中低压产品市场，由于技术壁垒较低、产品技术和市场相对成熟，导致成本上升、毛利下降，竞争激烈。在高压、超高压产品市场，跨国集团凭借其品牌优势和丰富的研发制造经验，具有一定的竞争力。此外，客户采购输变电设备以招标方式居多，对产品质量和售价要求严格，亦是市场竞争激烈的因素之一。公司将继续通过深化运营机制改革、改进工艺流程、全面改革采购模式等方式实现降本增效，增强产品竞争力；持续加大技术创新和产品更新换代，准确及时把握技术、产品和市场发展趋势，充分运用公司在全国树立起的良好品牌形象，积极优化市场布局，开拓新的业务增长点。

### （4）管理风险

随着公司募投项目的投产、新设子公司和并购业务的实施，公司的资产规模扩大、业务模式增加。若未来公司的管理水平和人才储备不能适应业务规模扩张和新业务模式的需要，组织模式和风险控制未能随着业务变化而及时调整和完善，将难以保证公司高效地运营，使公司面临一定的管理风险。针对管理风险，公司组建了专业高效的管理团队，积累了丰富的管理经验，建立了适应公司当前发展状况的组织架构和风控体系。公司一方面深化运营机制改革，优化企业治理结构，加强制度建设，规范各下属公司的运营管理，在提升产品质量的基础上提高管理水平、提升营运效率，另一方面公司收购森源环境切入环卫服务领域新业务后，已在经营策略、人才储备、成本费用控制、市场拓展等方面进行优化，确保管理风险得到有效控

制。

#### **(5) 应收账款较大的风险**

随着公司应收账款账龄结构以及客户结构的变化，可能使公司存在流动性风险或坏账风险。因此，公司将应收账款的回笼作为经营工作重点之一，建立完善的应收账款管理制度，不断加大应收账款的催收力度，提高资金运转效率；同时，根据不同客户的回款状况，将应收账款额度纳入相关销售人员的绩效指标，将应收账款的实际回收与销售人员的薪酬直接挂钩，以加强货款的回收力度；此外，公司对项目的回款能力与盈利能力进行综合评估，严格筛选优质项目，进一步控制风险。

#### **(6) 新冠肺炎疫情的风险**

2020 年初，新冠肺炎疫情爆发给世界经济带来严重冲击，公司生产经营活动亦受到一定影响，公司部分下游客户存在因疫情导致的经营风险对公司业务发展产生不利影响。目前，国内新冠肺炎疫情防控取得阶段性重要成果，但海外多国疫情出现反弹，新的聚集性感染事件频发，海外疫情形势依然严峻。结合国内外形势，新冠疫情对公司生产经营的影响仍存在不确定因素。公司在积极应对 2020 年第一季度疫情带来的挑战时已积累实战经验，通过防疫和复工“双线战役”的不懈努力，公司及时复工复产，生产经营恢复正常。公司将继续按照国家相关要求，坚持做好常态化疫情防控，推进生产经营有序开展，努力降低疫情产生的不良影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	57.15%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《河南森源电气股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-023)。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	森源集团、森源重工		2019 年 9 月 26 日，公司与森源集团及森源重工共同签署了《支付现金购买资产协议》，公司支付现金购买了森源集团和森源重工合计持有的森源环境 100% 股权。交易对手方森源集团、森源重工对森源环境 2019 年度至 2021 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润和各年度末累积净利润进行了预测和承诺，具体详见公司于 2019 年 9 月 27 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《关于收购河南森源城市环境科技服务有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》等相关公告。	2019 年 09 月 26 日	2019 年度、2020 年度、2021 年度	正常履行
首次公开	森源		做出避免同业竞争的承诺	2010 年 03	长期	正常

发行或再融资时所作承诺	集团			月 10 日		履行
其他对公司中小股东所作承诺	森源电气		公司于 2018 年 12 月 17 日召开的 2018 年第六次临时股东大会审议通过了《未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，承诺分红的规划具体内容参见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。	2018 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日-2020 年 12 月 31 日	正常履行
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况

未达到重大的诉讼事项汇总	35,082.04	否	立案、审理或执行阶段	部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内作出驳回、调解、和解或判决。以上诉讼对公司无重大影响。	部分正在执行中
--------------	-----------	---	------------	---	---------

## 九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
森源集团	控股股东	采购电力	支付水电费	参考市价	市场价格	417.43	93.96%	2,500	否	电汇	无	2020年04月29日	详见公司于2020年4月29日
森源集团	控股股东	房地产租赁	租赁房产			700.22	100.00%	1,500					
森源	同一	采购	采			969.	1.35	5,500					

汽车	实际 控制 人	商 品、 接 受 劳 务	购 配 变 箱 壳、 设 备 等 及 接 受 劳 务	51	%	0														
森源 重工	同 一 实 际 控 制 人	采 购 商 品、 接 受 劳 务	采 购 零 部 件、 设 备 等 及 接 受 劳 务	211. 07	0.29 %	8,00 0														
高强 电瓷	同 一 实 际 控 制 人	采 购 商 品	采 购 瓷 件	189. 93	0.26 %	500														
森源 集团	控 股 股 东	出 售 商 品、 提 供 劳 务	销 售 设 备 及 提 供 EPC 总 承 包 服 务	10.8 2	0.01 %	75,0 00														

在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》(公告编码: 2020-018)



合计	--	--	2,49 8.98	--	93,0 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况	公司于 2020 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露了《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》(公告编码: 2020-018), 对 2020 年度关联交易的发生额度进行了预计, 具体实际发生金额参照上表或本报告第十一节中第十二、关联方与关联交易部分。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

1) 报告期内，公司向控股股东森源集团及其关联方等出租了部分房产、生产设备，租金收入 104.91 万元。

2) 报告期内，为满足公司业务需求，公司子公司郑州新能源承租了控股股东森源集团办公楼、生产厂房，本期租金 700.22 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
森源集团	郑州新能源	租赁办公楼、生产厂房	10,429.03	2020 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	-700.22	不适用	不适用	是	控股股东

## 2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
公	尼泊尔	电网扩容	2019	市	8,465.37	否	无	报告期	2019	详见巨潮资讯网

司、四川省送变电建设有限责任公司	尔电力局	增效工程 Grid Solar and Energy Efficiency Project	年 05 月 21 日	场 价 格				内,受新冠疫情影响,项目进度滞后。截止报告期末,部分项目已陆续复工,公司正与业主积极沟通,力争克服不利因素,加快推进该项目。	年 05 月 23 日	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《河南森源电气股份有限公司关于中标工程项目的公告》(公告编号:2019-030)。
公司、淮安中恒新能源有限公司	淮安中恒新能源有限公司	淮安中恒 99MW 风 电场项目	2019 年 07 月 12 日	市 场 价 格	83,000	是	淮安中恒与公司受同一实际控制人控制	报告期内,受新冠疫情影响,该项目施工进度减缓。截止报告期末,公司正积极推进该项目,已完成施工部分的近50%,累计确认收入4,905.90万元,累计回款1,755万元。	2019 年 07 月 13 日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于签署 EPC 总承包合同暨日常关联交易的公告》,公告编号:2019-046)。
公司、南方	南方电网、	南方电网 2019 年配 网设备材	2019 年 09	市 场 价	9,029	否	无	截止报告期末,公司正	2019 年 09	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于项目中标的提

电网、广东电网	广东电网	料第一批框架招标项目和广东电网 2019-2020 年 10kV 框架招标项目	月 17 日	格				按合同的约定积极推进该中标项目。	月 17 日	示性公告》，公告编号：2019-056)。
公司、北京天润新能源投资有限公司	北京天润新能源投资有限公司	森源天润禹州 40MW 风电项目	2019 年 09 月 26 日	市场价格	32,800	否	无	截止报告期末，公司已完成前期的各项审批手续，正积极推进该项目。	2019 年 09 月 27 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《关于签署合作协议的公告》，公告编号：2019-058)。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

1、为更好的推进公司发展战略，促进产业与资本的良性融合，提高公司运营效率，激发员工积极性，推动公司高质量发展，2020 年 1 月 2 日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，公司以自有资金出资 20,000 万元人民币设立全资子公司森源变压器、出资 10,000 万元人民币设立全资子公司森源开关。其中，森源变压器、森源开关均于 2020 年 1 月 13 日取得营业执照，具体详见公司于 2020 年 1 月 3 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于投资设立全资子公

司的公告》（公告编号：2020-002）等相关公告。

2、为更好整合公司资源，提升公司整体资产运营效率，推动公司高质量发展，公司与华盛隆源少数股东杨炳灿等分别于 2020 年 1 月 20 日、2020 年 5 月 18 日签署了《股权转让协议》及《股权转让协议之补充协议》，公司以自有资金 967.46 万元收购其合计持有华盛隆源的 21.67%股权。其中，华盛隆源已于 2020 年 6 月 17 日完成工商变更登记，华盛隆源变为公司全资子公司。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,331,697	2.08%						19,331,697	2.08%
3、其他内资持股	19,331,697	2.08%						19,331,697	2.08%
境内自然人持股	19,331,697	2.08%						19,331,697	2.08%
二、无限售条件股份	910,425,280	97.92%						910,425,280	97.92%
1、人民币普通股	910,425,280	97.92%						910,425,280	97.92%
三、股份总数	929,756,977	100.00%						929,756,977	100.00%

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,363	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			通股 数量		普通 股数 量			
河南森源 集团有限 公司	境内非国有 法人	17.49%	162,5 90,04 0	-1,300 ,000		162,590,04 0	质押	162,584,70 7
楚金甫	境内自然人	12.59%	117,0 99,42 2			117,099,42 2	质押	117,099,42 2
							冻结	20,009,422
河南隆源 投资有限 公司	境内非国有 法人	6.88%	64,00 0,045			64,000,045	质押	63,900,000
中原金象 投资管理 有限公司 —中原金 象河南民 营上市公 司发展支 持2号私募 股权投资 基金	境内非国有 法人	5.67%	52,68 9,400			52,689,400		
华金证券 —兴业银 行—证券 行业支持 民企发展 系列之华 金证券纾 困1号集合 资产管理 计划	境内非国有 法人	5.50%	51,14 0,834			51,140,834		
河南资产 管理有限 公司	境内非国有 法人	3.57%	33,16 8,439	-8,382 ,900		33,168,439		
杨合岭	境内自然人	2.77%	25,76 4,096		19,32 3,072	6,441,024	质押	12,000,000
香港中央 结算有限 公司	境外法人	0.39%	3,623 ,531	-5,209 ,012		3,623,531		
前海人寿	境内非国有	0.38%	3,509			3,509,903		

保险股份有限公司 一分红保 险产品华 泰组合	法人		, 903				
罗松波	境内自然人	0.25%	2,323,008			2,323,008	
上述股东关联关系或一致行动的说明	森源集团为隆源投资的控股股东，楚金甫先生为森源集团的控股股东、实际控制人；隆源投资为公司的法人股东，森源集团为公司的控股股东，楚金甫先生为公司的实际控制人；楚金甫先生、森源集团、隆源投资构成一致行动人关系。杨合岭先生为森源集团股东、董事，公司董事长。除此之外，未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
河南森源集团有限公司	162,590,040	人民币普通股	162,590,040				
楚金甫	117,099,422	人民币普通股	117,099,422				
河南隆源投资有限公司	64,000,045	人民币普通股	64,000,045				
中原金象投资管理有限公司—中原金象河南民营上市公司发展支持2号私募股权投资基金	52,689,400	人民币普通股	52,689,400				
华金证券—兴业银行—证券行业支持民企发展系列之华金证券纾困1号集合资产管理计划	51,140,834	人民币普通股	51,140,834				
河南资产管理有限公司	33,168,439	人民币普通股	33,168,439				
杨合岭	6,441,024	人民币普通股	6,441,024				
香港中央结算有限公司	3,623,531	人民币普通股	3,623,531				
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	3,509,903	人民币普通股	3,509,903				
罗松波	2,323,008	人民币普通	2,323,008				



	股
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	森源集团为隆源投资的控股股东，楚金甫先生为森源集团的控股股东、实际控制人；隆源投资为公司的法人股东，森源集团为公司的控股股东，楚金甫先生为公司的实际控制人；楚金甫先生、森源集团、隆源投资构成一致行动人关系。杨合岭先生为森源集团股东、董事，公司董事长。除此之外，未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2019年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
司贞员	副总经理	聘任	2020年01月02日	
郭梅华	副总经理	聘任	2020年02月27日	
马炳烈	副总经理	解聘	2020年05月26日	个人原因，辞去公司副总经理、总工程师职务。

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	677,609,511.27	798,884,321.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,002,633.80	16,679,491.20
应收账款	2,826,273,369.99	2,812,417,953.95
应收款项融资	3,060,804.95	8,275,390.56
预付款项	215,214,436.98	170,781,440.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	103,057,016.11	85,631,836.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	774,091,300.94	851,747,296.04
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	231,000.00	462,000.00
其他流动资产	137,115,153.63	187,243,733.23
流动资产合计	4,742,655,227.67	4,932,123,463.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,039,500.00	1,039,500.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,677,609,000.35	2,714,503,164.41
在建工程	7,494,736.04	13,787,408.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	143,424,042.61	145,455,028.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	654,108.53	872,144.69
递延所得税资产	97,662,941.98	92,596,221.64
其他非流动资产	190,602,010.13	171,728,929.60
非流动资产合计	3,118,486,339.64	3,139,982,397.47
资产总计	7,861,141,567.31	8,072,105,860.80
流动负债：		
短期借款	2,298,900,000.00	2,302,471,245.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,478,900.00	34,401,812.21
应付账款	759,851,183.35	975,084,625.03

预收款项		24,072,464.99
合同负债	28,111,521.84	
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	66,912,052.01	53,959,584.77
应交税费	13,654,846.28	21,781,502.83
其他应付款	34,614,101.20	28,686,017.21
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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	3,231,522,604.68	3,440,457,252.60
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	47,886,896.07	56,875,720.91
递延所得税负债	33,420,313.45	33,420,313.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,307,209.52	90,296,034.36
负债合计	3,312,829,814.20	3,530,753,286.96
所有者权益：		
股本	929,756,977.00	929,756,977.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,935,304,871.84	1,935,396,382.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	228,811,278.75	228,811,278.75
一般风险准备		
未分配利润	1,451,220,042.89	1,436,275,949.87
归属于母公司所有者权益合计	4,545,093,170.48	4,530,240,588.10
少数股东权益	3,218,582.63	11,111,985.74
所有者权益合计	4,548,311,753.11	4,541,352,573.84
负债和所有者权益总计	7,861,141,567.31	8,072,105,860.80

法定代表人：杨合岭

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：张红敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	671,043,260.74	790,159,902.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,344,000.00	3,780,016.50
应收账款	2,563,381,857.84	2,526,431,166.43
应收款项融资	1,161,589.00	6,840,280.80
预付款项	183,876,857.10	165,132,924.88
其他应收款	94,218,840.91	58,712,395.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	507,190,619.62	680,387,938.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	231,000.00	462,000.00

其他流动资产	114,141,186.33	161,320,455.41
流动资产合计	4,139,589,211.54	4,393,227,080.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,039,500.00	1,039,500.00
长期股权投资	505,206,704.01	399,732,104.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,551,244,629.75	2,570,061,303.23
在建工程	7,494,736.04	13,787,408.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	141,237,352.16	143,219,624.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	82,638,787.77	79,306,640.06
其他非流动资产	190,602,010.13	171,728,929.60
非流动资产合计	3,479,463,719.86	3,378,875,509.64
资产总计	7,619,052,931.40	7,772,102,589.88
流动负债：		
短期借款	2,298,900,000.00	2,292,451,839.73
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,478,900.00	32,870,521.21
应付账款	588,637,234.04	759,112,706.32
预收款项		22,194,176.23
合同负债	23,656,571.35	
应付职工薪酬	17,809,706.09	22,461,026.78
应交税费	7,274,695.84	11,478,829.10
其他应付款	70,648,298.82	50,382,648.80

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,036,405,406.14	3,190,951,748.17
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	47,886,896.07	56,875,720.91
递延所得税负债	24,395,514.99	24,395,514.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,282,411.06	81,271,235.90
负债合计	3,108,687,817.20	3,272,222,984.07
所有者权益：		
股本	929,756,977.00	929,756,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,069,539,077.29	2,069,539,077.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	227,121,473.52	227,121,473.52
未分配利润	1,283,947,586.39	1,273,462,078.00
所有者权益合计	4,510,365,114.20	4,499,879,605.81
负债和所有者权益总计	7,619,052,931.40	7,772,102,589.88

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	750,749,737.37	797,136,777.81
其中：营业收入	750,749,737.37	797,136,777.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	726,448,077.72	744,938,160.27
其中：营业成本	561,318,458.18	551,984,793.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,081,399.35	7,389,358.85
销售费用	23,838,607.63	25,430,287.95
管理费用	63,979,618.77	74,286,077.78
研发费用	20,954,056.26	26,496,437.08
财务费用	47,275,937.53	59,987,069.13
其中：利息费用	54,388,682.37	67,965,281.30
利息收入	7,867,495.46	9,238,168.26
加：其他收益	27,023,779.74	7,305,108.94
投资收益（损失以“-”号填列）		1,801,395.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,012,954.16	-4,197,028.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	236,545.46	1,666,858.59

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,549,030.69	58,774,952.00
加：营业外收入	2,796,258.01	38,217,430.48
减：营业外支出	656,605.43	364,518.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,688,683.27	96,627,864.31
减：所得税费用	7,254,903.99	19,469,769.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,433,779.28	77,158,094.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,433,779.28	77,158,094.42
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	14,944,093.02	74,187,948.73
2.少数股东损益	489,686.26	2,970,145.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	15,433,779.28	77,158,094.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,944,093.02	74,187,948.73
归属于少数股东的综合收益总额	489,686.26	2,970,145.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0161	0.0798

(二) 稀释每股收益	0.0161	0.0798
------------	--------	--------

法定代表人：杨合岭

主管会计工作负责人：赵巧

会计机构负责人：张红敏

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	637,754,987.23	613,648,982.25
减：营业成本	509,613,854.56	435,411,871.91
税金及附加	8,204,687.00	6,156,326.52
销售费用	20,014,958.78	18,782,763.83
管理费用	31,807,389.57	48,408,922.99
研发费用	17,534,045.80	21,368,762.86
财务费用	46,172,520.12	53,872,450.70
其中：利息费用	53,365,212.07	63,290,473.58
利息收入	7,862,585.14	-10,535,062.35
加：其他收益	23,805,184.73	7,149,824.84
投资收益（损失以“-”号填列）		1,801,395.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,214,318.05	-9,544,320.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,162.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,998,398.08	29,142,946.68
加：营业外收入	1,720,017.83	37,281,935.22
减：营业外支出	565,055.23	39,981.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,153,360.68	66,384,900.03
减：所得税费用	-3,332,147.71	10,357,073.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,485,508.39	56,027,826.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,485,508.39	56,027,826.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	10,485,508.39	56,027,826.82
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,121,445.72	1,649,212,342.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,105,230.46	137,234,713.93
经营活动现金流入小计	586,226,676.18	1,786,447,056.39
购买商品、接受劳务支付的现金	324,114,651.15	479,227,671.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,058,300.28	150,888,234.13
支付的各项税费	23,669,192.22	37,539,365.53
支付其他与经营活动有关的现金	162,855,118.90	102,420,194.70
经营活动现金流出小计	656,697,262.55	770,075,465.58
经营活动产生的现金流量净额	-70,470,586.37	1,016,371,590.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,909,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	595,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,000.00	362,504,479.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,606,246.33	350,197,913.26
投资支付的现金	2,000,000.00	210,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,606,246.33	560,197,913.26
投资活动产生的现金流量净额	-22,576,246.33	-197,693,433.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	
取得借款收到的现金	1,199,900,000.00	2,000,000,000.00



收到其他与筹资活动有关的现金		9,900,000.00
筹资活动现金流入小计	1,201,100,000.00	2,009,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,200,000,000.00	2,260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,124,016.81	71,887,947.21
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		
筹资活动现金流出小计	1,257,124,016.81	2,331,887,947.21
筹资活动产生的现金流量净额	-56,024,016.81	-321,987,947.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-149,070,849.51	496,690,209.79
加：期初现金及现金等价物余额	730,835,578.92	729,908,774.48
六、期末现金及现金等价物余额	581,764,729.41	1,226,598,984.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	417,260,295.99	1,481,809,173.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,863,944.38	86,447,112.30
经营活动现金流入小计	482,124,240.37	1,568,256,285.51
购买商品、接受劳务支付的现金	251,967,735.92	435,208,469.06
支付给职工以及为职工支付的现金	59,474,455.35	83,376,266.71
支付的各项税费	9,014,820.64	22,294,192.69
支付其他与经营活动有关的现金	144,383,356.11	277,634,529.90
经营活动现金流出小计	464,840,368.02	818,513,458.36
经营活动产生的现金流量净额	17,283,872.35	749,742,827.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,909,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		361,909,479.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,827,474.44	309,152,453.21
投资支付的现金	2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	116,627,474.44	309,152,453.21
投资活动产生的现金流量净额	-116,627,474.44	52,757,026.24
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	1,199,900,000.00	1,550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,199,900,000.00	1,550,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,190,000,000.00	1,790,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,817,051.80	67,260,911.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,246,817,051.80	1,857,260,911.36
筹资活动产生的现金流量净额	-46,917,051.80	-307,260,911.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,260,653.89	495,238,942.03
加: 期初现金及现金等价物余额	723,665,062.50	723,688,006.51
六、期末现金及现金等价物余额	577,404,408.61	1,218,926,948.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	92,975				1,935,396				228,812		1,436,275		4,530,240	11,111,98	4,541,352	

	6,977.00				,382.48				78.75		,949.87		,588.10	5.74	,573.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	929,756,977.00				1,935,396,382.48				228,811,278.75		1,436,275,949.87		4,530,240,588.10	11,111,985.74	4,541,352,573.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-91,510.64						14,944,093.02		14,852,582.38	-7,893,403.11	6,959,179.27
（一）综合收益总额											14,944,093.02		14,944,093.02	489,626.6	15,433,779.28
（二）所有者投入和减少资本					-91,510.64								-91,510.64	-8,383,089.37	-8,474,600.01
1. 所有者投入的普通股														-8,383,089.3	-8,383,089.3

														7	8
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					-91,510.64								-91,510.64		-91,510.64
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变															

动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
(五) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六) 其他																						
四、本期末余额	92,975,697.00				1,935,304,871.84					228,811,278.75					1,451,220,042.89					4,545,093,170.48	3,218,582.63	4,548,311,753.11

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计					
	归属于母公司所有者权益																				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计								
		优 先 股	永 续 债	其 他																	
一、上年期末余额	92,975,697.00				2,490,455,882.62					228,811,278.75				1,519,924,079.88					5,168,948,218.55	2,838,478.09	5,171,786,696.34
加：会计政策变																					

更																		
前期差错更正																		
同一控制下企业合并																		
其他																		
二、本年期初余额	929,756,977.00				2,490,455,882.62				228,811,278.75				1,519,924,079.88			5,168,948,218.25	2,838,478.09	5,171,786,696.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-555,059,500.14								-83,648,130.01			-638,707,630.15	8,273,507.65	-630,434,122.50
(一)综合收益总额													9,327,567.49			9,327,567.49	4,186,107.51	13,675.00
(二)所有者投入和减少资本					-555,059,500.14											-555,059,500.14	4,087,400.14	-550,972,100.00
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益																		

的金额																
4. 其他					-55 5,0 59, 500 .14									-55 5,0 59, 500 .14	4,08 7,40 0.14	-550 ,972 ,100 .00
(三) 利润分配														-92 ,97 5,6 97. 50	-92 ,97 5,6 97. 50	-92, 975, 697. 50
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-92 ,97 5,6 97. 50	-92 ,97 5,6 97. 50	-92, 975, 697. 50
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综																

合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	929,756,977.00				1,935,396,382.48				228,811,278.75			1,436,275,949.87	0.00	4,530,240,588.10	11,111,985.74	4,541,352,573.84

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	929,756,977.00	0.00	0.00	0.00	2,069,539,077.29				227,121,473.52	1,273,462,078.00		4,499,879,605.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其												



他												
二、本年期初余额	929,756,977.00	0.00	0.00	0.00	2,069,539,077.29				227,121,473.52	1,273,462,078.00		4,499,879,605.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,485,508.39		10,485,508.39
（一）综合收益总额										10,485,508.39		10,485,508.39
（二）所有者投入和减少资本										0.00		
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积 转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末 余额	929 ,75 6,9 77. 00				2,06 9,53 9,07 7.29				227, 121, 473. 52	1,2 83, 947 ,58 6.3 9		4,510, 365,11 4.20	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年 末余额	929 ,75 6,9 77. 00				2,44 8,22 0,86 8.83				227, 121, 473. 52	1,394 ,667, 492.0 8		4,999, 766,81 1.43

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	929,756,977.00				2,448,220,868.83				227,121,473.52	1,394,667,492.08		4,999,766,811.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-378,681,791.54					-121,205,414.08		-499,887,205.62
（一）综合收益总额										-28,229,716.58		-28,229,716.58
（二）所有者投入和减少资本					-378,681,791.54					0.00		-378,681,791.54
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-378,681,791.54							-378,681,791.54
（三）利润										-92,9		-92,97

分配										75,697.50		5,697.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-92,975,697.50		-92,975,697.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	929,75				2,069,53					227,121,	1,273,462,	4,499,879,60

	6,977.00				9,077.29				473.52	078.00		5.81
--	----------	--	--	--	----------	--	--	--	--------	--------	--	------

### 三、公司基本情况

河南森源电气股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）系于2000年10月经河南省人民政府豫股批字（2000）16号文批准，由楚金甫、周保臣、杨合岭三位自然人股东和河南隆源投资有限公司、长葛市隆昌物资有限责任公司两家单位发起设立的股份有限公司，设立时注册资本人民币2,322.73万元。公司的统一社会信用代码：914110007270019876。2010年2月10日在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械及器材制造业。

2010年2月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]76号文件批准，公司向社会公众公开发行了2,200万股人民币普通股股票（A股）。公司注册资本变更为人民币86,000,000.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本8,600万股为基数，按每10股送红股3股，每10股由资本公积金转增7股，共计转增8,600万股，并于2011年6月21日实施。转增后，注册资本增至人民币172,000,000.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本17,200万股为基数，按每10股送红股2股，每10股由资本公积金转增8股，共计转增17,200万股，并于2012年5月25日实施。转增后，注册资本增至人民币344,000,000.00元。

2013年8月23日，经中国证券监督管理委员会证监许可(2013)947号文《关于核准河南森源电气股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众非公开发行人民币普通股股票53,797,744.00股，每股发行价格为人民币13.30元，变更后的注册资本为人民币397,797,744.00元。

根据本公司2014年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日股本39,779.77万股为基数，按每10股派2.3元人民币，每10股由资本公积金转增10股，共计转增39,779.77万股，并于2015年6月12日实施。转增后，注册资本增至人民币795,595,488.00元。

2016年8月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)1311号文《关于核准河南森源电气股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众非公开发行人民币普通股股票134,161,489.00股，每股发行价格为人民币16.10元，变更后的注册资本为人民币929,756,977.00元。

截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数92,975.70万股，公司注册资本为92,975.70万元。

经营范围为：高低压配电成套装置、高低压电器元器件系列产品开发、生产和销售；变压器及变压器台成套系列产品研发、设计、生产和销售；新能源发电（太阳能、风能等）场站及配套电力设施的研发、

设计、生产、建设、施工、安装等；轨道交通及铁路电气化系列产品的研发、设计、生产和销售；岸电设施、充电桩（站）及节能减排设施的研发、设计、生产、销售和运维；智能制造（机器人）的研发、设计、生产、集成和销售及运维；模具及工装夹具的设计、制造和销售；自动化控制设备的研发、设计、制造、加工和销售；锂电池组、电池管理系统，可充电电池包产品及配件的研发、生产、销售；智能充、换电柜产品的研发、生产、销售；从事货物及技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；工程技术咨询服务，电力工程总承包，电力工程设计，对外劳务合作；道路机械清扫保洁、冲刷、喷雾降尘、道路普通货物运输、垃圾分类服务、冬季除雪服务；城市生活垃圾清扫、收集、分类、运输、处理（含餐厨垃圾）；园林绿化工程；移动厕所服务；环卫清洁服务；环卫技术开发、咨询；环卫工程设计；环卫设备（含智能垃圾分类设备）销售、租赁、运营维护及售后服务；环卫基础设施管理；市政工程施工、养护。

本公司的母公司为河南森源集团有限公司，本公司的实际控制人为楚金甫。

本财务报告业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

截至2020年6月30日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
河南华盛隆源电气有限公司（华盛隆源）注：（1）	全资子公司	100.00	100.00
河南森源互感器制造有限公司（互感器公司）	全资子公司	100.00	100.00
郑州森源新能源科技有限公司（郑州新能源）	全资子公司	100.00	100.00
河南森源城市环境科技服务有限公司	全资子公司	100.00	100.00
河南森源中锋智能制造有限公司	控股子公司	80.00	80.00
河南森源开关有限公司 注：（2）	全资子公司	100.00	100.00
河南森源变压器有限公司注：（2）	全资子公司	100.00	100.00

注：（1）公司在华盛隆源的持股比例变更为100%，主要是报告期内公司收购了华盛隆源的少数股东杨炳灿等自然人合计持有的21.67%股权。

注：（2）合并范围新增了森源开关、森源变压器，主要系报告期内公司新设的全资子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

本集团自本报告年末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定了固定资产折旧和产品收入确认的具体政策。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团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

同一控制下企业合并：本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他



所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，其他项目均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本集团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

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（“收入准则”）初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量；以摊余成本进行后续计量。按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (4) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、

某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时, 考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务, 则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本集团作为权益的变动处理, 不确认权益工具的公允价值变动。

#### (5) 金融工具的减值

本集团考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

本集团认为所持有的银行承兑汇票, 不存在重大的信用风险, 未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10.(5)金融工具减值”。

## 12、应收账款

对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 本集团运用简化计量方法均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

根据客户的信用评级、业务规模、历史回款与信用损失情况等, 根据个别方式和组合评估两种方式估计预期信用损失:

(1) 涉及金额重大、有长期合作关系或合作关系有异常情况等的应该账款, 采用个别方式评估减值损失, 根据应收账款的具体信用风险特征, 如客户信用评级、行业及业务特点、历史回款与坏账损失情况

等，于应收账款初始确认时按照整个存续期内预期信用损失的金额确认坏账准备。并于每个报告日重新评估应收账款余下的存续期内预期信用损失的金额变动，调整坏账准备。

(2) 不属于上述情况的应收账款，按组合方式评估减值损失，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款在整个存续期信用损失率表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的应收款项：

项目	计提依据
应收款项组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，本集团在组合基础上对应收账款整个存续期内的历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测做出调整。 每个报告日，本集团更新历史信用损失率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整信用损失率，按变动情况进行调整并计提坏账准备。
关联方组合	纳入合并财务报表范围内的母子公司之间，子公司与子公司之间按股权关系划分关联方组合不计提坏账准备

### 13、应收款项融资

本集团管理层将既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收款项，将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10.(5)金融工具减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10.(5)金融工具减值”。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、工程施工、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

库存商品中开关柜系列产品发出按个别计价法，其余存货发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去

出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。



本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物

以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本集团对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	4%、5%	2.38%-9.6%
机械设备	年限平均法	5-12	4%、5%	7.92%-19%
运输工具	年限平均法	4-8	5%	11.88%-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5	4%、5%	19%-31.67%
实验设备	年限平均法	5-10	4%、5%	9.5%-19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本集团以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本集团难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （4）其他说明

本集团固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
软件	5年、10年	直线法
非专利技术	10年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 31、长期资产减值

本集团长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

#### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### （2）摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

本集团在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

本集团涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### (1) 预计负债的确认标准



与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

以下收入会计政策适用于2020年度及以后：

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品 而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### ①与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损

的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

a、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

b、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

b、属于其他情况的，直接计入当期损益

#### (2) 确认时点

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得

税资产。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本集团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) 本集团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，确认为租赁相关收入。本集团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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团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) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：本集团在承租开始日，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。本集团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。本集团发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：本集团在租赁开始日，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。本集团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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
执行新收入准则导致的会计政策变更：财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新收入准则。	董事会批准

公司本次会计政策变更只涉及资产负债表项目列报和调整，将原“预收款项”调整至“合同负债”列报。

单位：元

项目	2019年12月31日（调整前）	2020年01月01日（调整后）	调整数
合并资产负债表：			
预收款项	24,072,464.99		-24,072,464.99
合同负债		24,072,464.99	24,072,464.99
母公司资产负债表：			
预收款项	22,194,176.23		-22,194,176.23
合同负债		22,194,176.23	22,194,176.23

##### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

##### （3）2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	798,884,321.41	798,884,321.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,679,491.20	16,679,491.20	
应收账款	2,812,417,953.95	2,812,417,953.95	
应收款项融资	8,275,390.56	8,275,390.56	
预付款项	170,781,440.54	170,781,440.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	85,631,836.40	85,631,836.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	851,747,296.04	851,747,296.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	462,000.00	462,000.00	
其他流动资产	187,243,733.23	187,243,733.23	
流动资产合计	4,932,123,463.33	4,932,123,463.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,039,500.00	1,039,500.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,714,503,164.41	2,714,503,164.41	
在建工程	13,787,408.45	13,787,408.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	145,455,028.68	145,455,028.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	872,144.69	872,144.69	
递延所得税资产	92,596,221.64	92,596,221.64	
其他非流动资产	171,728,929.60	171,728,929.60	
非流动资产合计	3,139,982,397.47	3,139,982,397.47	
资产总计	8,072,105,860.80	8,072,105,860.80	
流动负债：			
短期借款	2,302,471,245.56	2,302,471,245.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	34,401,812.21	34,401,812.21	
应付账款	975,084,625.03	975,084,625.03	
预收款项	24,072,464.99		-24,072,464.99
合同负债		24,072,464.99	24,072,464.99
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	53,959,584.77	53,959,584.77	
应交税费	21,781,502.83	21,781,502.83	
其他应付款	28,686,017.21	28,686,017.21	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	3,440,457,252.60	3,440,457,252.60	
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	56,875,720.91	56,875,720.91	
递延所得税负债	33,420,313.45	33,420,313.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	90,296,034.36	90,296,034.36	
负债合计	3,530,753,286.96	3,530,753,286.96	
所有者权益：			
股本	929,756,977.00	929,756,977.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,935,396,382.48	1,935,396,382.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	228,811,278.75	228,811,278.75	
一般风险准备			
未分配利润	1,436,275,949.87	1,436,275,949.87	
归属于母公司所有者权益合计	4,530,240,588.10	4,530,240,588.10	



少数股东权益	11,111,985.74	11,111,985.74	
所有者权益合计	4,541,352,573.84	4,541,352,573.84	
负债和所有者权益总计	8,072,105,860.80	8,072,105,860.80	

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	790,159,902.44	790,159,902.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,780,016.50	3,780,016.50	
应收账款	2,526,431,166.43	2,526,431,166.43	
应收款项融资	6,840,280.80	6,840,280.80	
预付款项	165,132,924.88	165,132,924.88	
其他应收款	58,712,395.26	58,712,395.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	680,387,938.52	680,387,938.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	462,000.00	462,000.00	
其他流动资产	161,320,455.41	161,320,455.41	
流动资产合计	4,393,227,080.24	4,393,227,080.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,039,500.00	1,039,500.00	
长期股权投资	399,732,104.01	399,732,104.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,570,061,303.23	2,570,061,303.23	
在建工程	13,787,408.45	13,787,408.45	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	143,219,624.29	143,219,624.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	79,306,640.06	79,306,640.06	
其他非流动资产	171,728,929.60	171,728,929.60	
非流动资产合计	3,378,875,509.64	3,378,875,509.64	
资产总计	7,772,102,589.88	7,772,102,589.88	
流动负债：			
短期借款	2,292,451,839.73	2,292,451,839.73	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	32,870,521.21	32,870,521.21	
应付账款	759,112,706.32	759,112,706.32	
预收款项	22,194,176.23		-22,194,176.23
合同负债		22,194,176.23	22,194,176.23
应付职工薪酬	22,461,026.78	22,461,026.78	
应交税费	11,478,829.10	11,478,829.10	
其他应付款	50,382,648.80	50,382,648.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,190,951,748.17	3,190,951,748.17	
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	56,875,720.91	56,875,720.91	
递延所得税负债	24,395,514.99	24,395,514.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,271,235.90	81,271,235.90	
负债合计	3,272,222,984.07	3,272,222,984.07	
所有者权益：			
股本	929,756,977.00	929,756,977.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,069,539,077.29	2,069,539,077.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	227,121,473.52	227,121,473.52	
未分配利润	1,273,462,078.00	1,273,462,078.00	
所有者权益合计	4,499,879,605.81	4,499,879,605.81	
负债和所有者权益总计	7,772,102,589.88	7,772,102,589.88	

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%

地方教育附加	应交流转税额	2%
--------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南森源电气股份有限公司	15%
河南华盛隆源电气有限公司	15%
郑州森源新能源科技有限公司	15%
河南森源城市环境科技服务有限公司	15%
河南森源中锋智能制造有限公司	25%
河南森源互感器制造有限公司	25%
河南森源变压器有限公司	25%
河南森源开关有限公司	25%

## 2、税收优惠

2017 年 11 月 20 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2017 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2017】196 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局共同组织的 2017 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复河南森源电气股份有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR201741000392。

2017 年 11 月 20 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2017 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2017】196 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局共同组织的 2017 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司河南华盛隆源电气有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR201741000133。

2018 年 11 月 6 日由全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的国科火字（2018）123 号批复了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局提交的《关于河南省 2018 年第一批高新技术企业名单的申请》豫高企（2018）6 号。批复子公司郑州森源新能源科技有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR201841000033。

河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局共同组织的河南省 2019 年度第三批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复河南森源城市环境科技服务有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：

GR201941001883。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，郑州市森源智慧环卫服务有限公司 2019 年度应纳税所得税、资产总额、从业人员规模符合小微企业标准，享受小微企业税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）的相关规定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。本公司以及子公司河南华盛隆源电气有限公司、郑州森源新能源科技有限公司、河南森源城市环境科技服务有限公司符合通知要求，享受亏损弥补期限延长的优惠。

### 3、其他

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%，本公司相关增值税率也相应进行调整；自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）的相关规定，2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（2020 年第 8 号）的相关规定，自 2020 年 1 月 1 日起，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务、以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	266,466.63	343,011.71
银行存款	585,940,935.46	730,492,567.91
其他货币资金	91,402,109.18	68,048,741.79
合计	677,609,511.27	798,884,321.41

因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	4,442,672.68	7,412,224.06
---------------------------	--------------	--------------

注 1：年末其他货币资金 91,402,109.18 元主要为承兑保证金、保函保证金。

注 2：银行存款中冻结原因受限制的金额为 4,442,672.68 元。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 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
商业承兑票据	6,002,633.80	16,679,491.20
合计	6,002,633.80	16,679,491.20

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例	金额	计提 比例		金额	比例	金额	计提 比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,002,633.80	100.00%			6,002,633.80	16,679,491.20	100.00%			16,679,491.20
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	6,002,633.80	100.00%			6,002,633.80	16,679,491.20	100.00%			16,679,491.20
合计	6,002,633.80	100.00%			6,002,633.80	16,679,491.20	100.00%			16,679,491.20

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票			
商业承兑汇票	6,002,633.80		
合计	6,002,633.80		--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (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	281,811,938.51	
合计	281,811,938.51	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	13,375,580.60	0.41%	13,375,580.60	100.00%		125,204,067.69	3.93%	13,413,312.60	10.71%	111,790,755.09
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,218,462,408.20	99.59%	392,189,038.21	12.19%	2,826,273,369.99	3,062,750,784.15	96.07%	362,123,585.29	11.82%	2,700,627,198.86
其中：										
关联方组合										

其他组合	3,218,462,408.20	99.59%	392,189,038.21	12.19%	2,826,273,369.99	3,062,750,784.15	96.07%	362,123,585.29	11.82%	2,700,627,198.86
合计	3,231,837,988.80	1.00%	405,564,618.81	12.55%	2,826,273,369.99	3,187,954,851.84	100.00%	375,536,897.89	11.78%	2,812,417,953.95

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
客户 1	6,448,075.00	6,448,075.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 2	1,333,300.00	1,333,300.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 3	1,252,000.00	1,252,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 4	1,131,400.00	1,131,400.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 5	1,083,500.00	1,083,500.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 7	1,000,257.60	1,000,257.60	100.00%	预计收回可能性小
客户 8	580,000.00	580,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 9	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 10	125,548.00	125,548.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 11	118,000.00	118,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 12	103,500.00	103,500.00	100.00%	预计收回可能性小
合计	13,375,580.60	13,375,580.60	--	--

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	1,163,948,804.38	23,580,229.89	2.03%
1 至 2 年	996,295,201.94	99,629,520.19	10.00%
2 至 3 年	940,334,078.52	188,055,336.39	20.00%
3 至 4 年	18,451,761.12	5,535,528.34	30.00%
4 至 5 年	48,088,277.69	24,044,138.85	50.00%
5 年以上	51,344,284.55	51,344,284.55	100.00%
合计	3,218,462,408.20	392,189,038.21	--



## 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,163,948,804.38
1 至 2 年	996,311,801.94
2 至 3 年	940,541,078.52
3 年以上	131,036,303.96
3 至 4 年	25,310,836.12
4 至 5 年	49,705,489.69
5 年以上	56,019,978.15
合计	3,231,837,988.80

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提 坏账准备	13,413,312 .60		37,732.00			13,375,580 .60
按组合计提 坏账准备	362,123,58 5.29	30,067,072 .92		1,620.00		392,189,03 8.21
合计	375,536,89 7.89	30,067,072 .92	37,732.00	1,620.00		405,564,61 8.81

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
云南云开电气股份有限公司	1,620.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汇总金额	825,161,066.59	25.53%	141,194,223.22

合计	825,161,066.59	25.53%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,060,804.95	8,275,390.56
合计	3,060,804.95	8,275,390.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 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	136,704,210.37	63.52%	106,456,426.34	62.33%
1 至 2 年	74,787,016.85	34.75%	61,558,718.24	36.05%
2 至 3 年	1,355,850.95	0.63%	372,196.19	0.22%
3 年以上	2,367,358.81	1.10%	2,394,099.77	1.40%
合计	215,214,436.98	--	170,781,440.54	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 110,806,298.17 元，占预付款项年末余额合计数的比例 51.49%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	103,057,016.11	85,631,836.40
合计	103,057,016.11	85,631,836.40

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,025,401.44	10,955,866.44
保证金及押金	35,754,628.13	33,085,396.68
个人借款	70,075,456.01	53,926,111.21
其他	2,259,564.36	1,738,882.66
合计	118,115,049.94	99,706,256.99

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	567,756.89	3,985,152.10	9,521,511.60	14,074,420.59
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	215,862.63	767,750.61		983,613.24
2020 年 6 月 30 日余额	783,619.52	4,752,902.71	9,521,511.60	15,058,033.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,308,976.46
其中：0-6 个月	51,660,033.49
7-12 个月	18,648,942.97
1 至 2 年	15,547,187.37
2 至 3 年	8,180,326.95
3 年以上	24,078,559.16
3 至 4 年	10,138,183.81
4 至 5 年	1,436,540.10
5 年以上	12,503,835.25
合计	118,115,049.94

## 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,521,511.60					9,521,511.60
按组合计提坏账准备	4,552,908.99	983,613.24				5,536,522.23
合计	14,074,420.59	983,613.24				15,058,033.83

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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	投标保证金	5,778,188.00	1 年以内	4.89%	

北京国电工程招标有限公司	投标保证金	4,247,497.00	1 年以内	3.60%	
豫粮集团长葛新能源发展有限公司	投标保证金	4,000,000.00	2-3 年	3.39%	
淇县兴达公交有限公司	投标保证金	4,000,000.00	2-3 年	3.39%	
许昌鸿鑫建筑装饰工程有限公司	往来款	2,888,404.14	5 年以上	2.45%	2,888,404.14
合计	--	20,914,089.14	--	17.72%	2,888,404.14

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司不需要遵守房地产行业的披露要求

## (1) 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	75,690,138.38		75,690,138.38	67,706,098.02		67,706,098.02
在产品	467,329,035.74		467,329,035.74	453,000,693.72		453,000,693.72
库存商品	173,040,610.59		173,040,610.59	165,389,221.39		165,389,221.39
周转材料	19,189,458.22		19,189,458.22	18,798,809.14		18,798,809.14
发出商品				2,674,143.34		2,674,143.34
工程施工	38,842,058.01		38,842,058.01	144,178,330.43		144,178,330.43

合计	774,091,30 0.94		774,091,30 0.94	851,747,29 6.04		851,747,29 6.04
----	--------------------	--	--------------------	--------------------	--	--------------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

本报告期末本集团管理层判断存货没有减值迹象，未计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	231,000.00	462,000.00
合计	231,000.00	462,000.00

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	103,884,504.88	130,468,789.98
预缴税款	26,535,660.80	46,236,906.90
待抵扣进项税及其他	6,694,987.95	10,538,036.35
合计	137,115,153.63	187,243,733.23

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 建设项目	1,403,902.50		1,403,902.50	1,685,433.75		1,685,433.75	
减：未实现融资收益	-133,402.50		-133,402.50	-183,933.75		-183,933.75	
减：1 年内到期的长期应收款	-231,000.00		-231,000.00	-462,000.00		-462,000.00	
合计	1,039,500.00		1,039,500.00	1,039,500.00		1,039,500.00	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京国电森源电力设备有限	322,351.89									322,351.89	322,351.89

公司											
小计	322,351.89									322,351.89	322,351.89
合计	322,351.89									322,351.89	322,351.89

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,677,609,000.35	2,714,503,164.41
合计	2,677,609,000.35	2,714,503,164.41

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	实验设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,398,035,482.35	1,459,478,658.27	153,646,902.59	44,089,758.04	212,152,497.22	3,267,403,298.47
2. 本期增加金额	54,936,209.07	12,513,558.08	5,615,963.92	367,399.34	2,374,881.01	75,808,011.42
(1) 购置		12,513,558.08	5,615,963.92	367,399.34	2,374,881.01	20,871,802.35
(2) 在建工程转入	54,936,209.07					54,936,209.07
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			8,865,998.94	66,275.84		8,932,274.78
(1) 处置或报废			8,865,998.94	66,275.84		8,932,274.78



4. 期末余额	1,452,971, 691.42	1,471,992, 216.35	150,396,86 7.57	44,390,881 .54	214,527,37 8.23	3,334,279, 035.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	98,352,228 .63	361,474,77 3.68	40,380,878 .54	27,390,481 .97	25,301,771 .24	552,900,13 4.06
2. 本期增加金额	16,828,012 .65	62,719,460 .19	13,646,262 .11	2,885,260. 38	8,531,541. 69	104,610,53 7.02
(1) 计提	16,828,012 .65	62,719,460 .19	13,646,262 .11	2,885,260. 38	8,531,541. 69	104,610,53 7.02
3. 本期减少金额			796,722.33	43,913.99		840,636.32
(1) 处置或报废			796,722.33	43,913.99		840,636.32
4. 期末余额	115,180,24 1.28	424,194,23 3.87	53,230,418 .32	30,231,828 .36	33,833,312 .93	656,670,03 4.76
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	1,337,791,	1,047,797,	97,166,449	14,159,053	180,694,06	2,677,609,

面价值	450.14	982.48	.25	.18	5.30	000.35
2. 期初账面价值	1,299,683,253.72	1,098,003,884.59	113,266,024.05	16,699,276.07	186,850,725.98	2,714,503,164.41

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (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
房屋建筑物	16,442,570.69
机器设备	4,051,282.95
合计	20,493,853.64

## (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
西厂区 1#厂房	73,706,964.75	正在办理中
西厂区 2#厂房	204,682,357.87	正在办理中
西厂区 3#厂房	78,458,383.33	正在办理中
西厂区 4#厂房	65,541,903.56	正在办理中
西厂区 5#厂房	154,853,744.04	正在办理中
西厂区 6#厂房	63,755,268.24	正在办理中
西厂区 7#厂房	85,873,414.22	正在办理中
西厂区 8#	575,210.71	正在办理中
西厂区 9#	238,017.40	正在办理中
西厂区 10#厂房	15,381,436.98	正在办理中
西厂区 11#厂房	7,744,257.32	正在办理中
海麟黄淮商贸中心房产	612,715.18	购买的商品房正在备案期，尚未具备办证条件。
合计	751,423,673.60	

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,494,736.04	13,787,408.45
合计	7,494,736.04	13,787,408.45

## (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
森源三期待安装设备	7,494,736.04		7,494,736.04	13,787,408.45		13,787,408.45
合计	7,494,736.04		7,494,736.04	13,787,408.45		13,787,408.45

## (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
森源三期待安装设备		13,787,408.45		6,292,672.41		7,494,736.04						募股资金
森源三期建设工程			54,936,209.07	54,936,209.07								募股资金
合计		13,787,408.45	54,936,209.07	61,228,881.4		7,494,736.04	--	--				--

		5	7	8							
--	--	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本报告期末本集团管理层判断在建工程未发现减值迹象，未计提在建工程减值准备。

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	155,746,623.41	760,000.00	6,430,571.72	162,937,195.13
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	155,746,623.41	760,000.00	6,430,571.72	162,937,195.13
二、累计摊销				
1. 期初余额	12,843,062.55	500,321.12	4,138,782.78	17,482,166.45
2. 本期增加金额	1,567,447.74	37,998.48	425,539.85	2,030,986.07
(1) 计提	1,567,447.74	37,998.48	858,966.14	2,464,412.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	14,410,510.29	538,319.60	4,564,322.63	19,513,152.52
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	141,336,113.12	221,680.40	1,866,249.09	143,424,042.61
2. 期初账面价值	142,903,560.86	259,678.88	2,291,788.94	145,455,028.68

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

年末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、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		
河南华盛隆源电气有限公司	255,500.66					255,500.66
合计	255,500.66					255,500.66

## (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		
河南华盛隆	255,500.66					255,500.66

源电气有限公司					
合计	255,500.66				255,500.66

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

子公司华盛隆源产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司，且本集团对华盛隆源单独进行生产活动管理，因此，华盛隆源是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至华盛隆源资产组以进行减值测试。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	872,144.69		218,036.16		654,108.53
合计	872,144.69		218,036.16		654,108.53

## 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	420,612,726.64	63,690,567.40	389,599,772.48	58,623,847.06
递延收益	42,126,159.42	6,318,923.91	42,126,159.42	6,318,923.91
长期股权投资减值准备	322,351.89	48,352.78	322,351.89	48,352.78
未弥补亏损	170,870,839.64	27,605,097.89	170,870,839.64	27,605,097.89
合计	633,932,077.59	97,662,941.98	602,919,123.43	92,596,221.64

### (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
一次性税前扣除固定资产折旧形成的应纳税暂时性差异	199,808,650.74	33,420,313.45	199,808,650.74	33,420,313.45

合计	199,808,650.74	33,420,313.45	199,808,650.74	33,420,313.45
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		97,662,941.98		92,596,221.64
递延所得税负债		33,420,313.45		33,420,313.45

## (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	11,546.00	11,546.00
可抵扣亏损	95,309,640.38	95,309,640.38
合计	95,321,186.38	95,321,186.38

## (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
2020 年	442,264.16	442,264.16	
2021 年	482,684.39	482,684.39	
2022 年	1,751,166.09	1,751,166.09	
2023 年	4,315,678.70	4,315,678.70	
2024 年	2,369,865.49	2,369,865.49	
2025 年	16,534,952.63	16,534,952.63	
2026 年	2,966,234.39	2,966,234.39	
2027 年	26,707,699.79	26,707,699.79	
2028 年	20,547,087.65	20,547,087.65	
2029 年	19,192,007.09	19,192,007.09	
合计	95,309,640.38	95,309,640.38	---

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	61,971,843.85		61,971,843.85	44,033,627.71		44,033,627.71
预付工程款	78,630,166.28		78,630,166.28	77,695,301.89		77,695,301.89
预付土地款	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	190,602,010.13		190,602,010.13	171,728,929.60		171,728,929.60

## 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
保证借款	839,900,000.00	610,000,000.00
信用借款	1,459,000,000.00	1,689,000,000.00
应计利息		3,471,245.56
合计	2,298,900,000.00	2,302,471,245.56

短期借款分类的说明：

1) 与浦发银行许昌分行签订的1,000万元的保证借款，年利率5.05%，借款期限为：2020年06月12日至2021年6月11日，由楚金甫提供连带保证担保，最高额保证合同编号为：ZB1641202000000009；

2) 与中国银行长葛支行签订的49,990万元的保证借款为河南森源集团有限公司及最终控制人楚金甫承担连带责任的保证借款，担保合同编号分别为2020年XCH7131高保字037-1号/037-2号；

3) 与中信银行郑州支行签订的13,000万元的保证借款为河南森源集团有限公司及最终控制人楚金甫、唐付君承担连带责任的保证借款，担保合同编号分别为（2019）信豫银最保字第1943549-1号/1943549-2号/1943549-3号；

4) 与光大银行许昌长葛支行签订的10,000万元的保证借款为最终控制人楚金甫承担连带责任的保证借款，担保合同编号为G光郑许分营ZB2019024号；

5) 与兴业银行许昌分行签订的10,000万元的保证借款为河南森源集团有限公司及最终控制人楚金甫、唐付君承担连带责任的保证借款，担保合同编号分别为兴银许保证字第2019011号/2019012号/2019013号。



## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末无已到期未支付的应付票据。

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,478,900.00	34,401,812.21
合计	29,478,900.00	34,401,812.21

本期末无到期未支付的应付票据。

## 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
材料款	621,782,710.06	844,936,362.18
工程款	71,579,365.34	45,085,377.55
设备款	61,590,690.88	82,092,309.35
其他	4,898,417.07	2,970,575.95
合计	759,851,183.35	975,084,625.03

## (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
晶科能源有限公司	119,242,828.77	未到结算期
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	13,130,536.40	未到结算期
积成电子股份有限公司	6,991,965.66	未到结算期
许昌聚源机电科技有限公司	6,756,756.76	未到结算期
溧阳全润建设工程有限公司	5,364,455.36	未到结算期

合计	151,486,542.95	--
----	----------------	----

## 37、预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,111,521.84	24,072,464.99
合计	28,111,521.84	24,072,464.99

## 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	53,959,584.77	193,672,408.66	180,719,941.42	66,912,052.01
二、离职后福利- 设定提存计划		1,174,063.83	1,174,063.83	
合计	53,959,584.77	194,846,472.49	181,894,005.25	66,912,052.01

## (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	53,914,088.41	186,121,651.53	173,138,212.13	66,897,527.81
2、职工福利费		4,112,046.13	4,112,046.13	
3、社会保险费		1,827,023.71	1,827,023.71	
其中：医疗保险费		1,767,010.57	1,767,010.57	
工伤保险费		42,752.39	42,752.39	
生育保险费		17,260.75	17,260.75	
4、住房公积金	1,900.00	1,331,808.00	1,333,708.00	
5、工会经费和职工教育经费	43,596.36	279,879.29	308,951.45	14,524.20
合计	53,959,584.77	193,672,408.66	180,719,941.42	66,912,052.01

## (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		1,107,452.55	1,107,452.55	
2、失业保险费		66,611.28	66,611.28	
合计		1,174,063.83	1,174,063.83	

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,210,958.79	2,855,990.92
企业所得税	5,097,468.53	6,516,537.89
个人所得税	95,585.76	7,467,472.95
城市维护建设税	40,247.74	193,032.55
教育费附加	17,249.33	85,679.72
地方教育费附加	11,499.54	57,119.84
土地使用税	1,098,058.94	1,098,058.94
房产税	2,574,108.52	2,903,797.97
其他	509,669.13	603,812.05
合计	13,654,846.28	21,781,502.83

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	34,614,101.20	28,686,017.21
合计	34,614,101.20	28,686,017.21

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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	12,012,673.89	4,734,540.44

个人往来	1,258,133.03	2,528,601.37
其他	2,187,560.94	2,238,519.85
非金融机构借款	19,155,733.34	19,184,355.55
合计	34,614,101.20	28,686,017.21

## 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
珠海瞳恩科技有限公司	560,000.00	研发项目暂停
合计	560,000.00	--

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

## 44、其他流动负债

## 45、长期借款

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、预计负债

## 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	56,875,720.91	3,947,500.00	12,936,324.84	47,886,896.07	详见注释
合计	56,875,720.91	3,947,500.00	12,936,324.84	47,886,896.07	--

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置（TWLB）项目	15,594,339.62		3,226,415.09	12,367,924.53	与资产相关
智能化开关产业化项目	12,316,206.90		2,173,448.28	10,142,758.62	与资产相关
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	6,451,612.90		967,741.94	5,483,870.96	与资产相关
搬迁补偿款	14,749,561.49		582,219.53	14,167,341.96	与资产相关
核电站用交流电源系统安全级电气设备关键技术研发及产业化	4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
2014年第二批省先进制造专项引导资金	3,000,000.00		1,575,000.00	1,425,000.00	与资产相关
2019年企业新型学徒制培训预支补贴	764,000.00		764,000.00	0.00	与收益相关
许昌市第三批转型创新启动资金	300,000.00	300,000.00		300,000.00	与收益相关
合计	56,875,720.91	300,000.00	9,288,824.84	47,886,896.07	

其他说明：

注1：根据《河南省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达工业领域战略性新兴产业项目（第一批）2013年中央预算内投资计划的通知〉的通知》（豫发改投资【2013】425号）文件精神，公司申报的“河南森源电气股份有限公司智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置（TWLB）项目，于2013年8月2日”收到国家补助资金2,850.00万元。项目已经完工、验收，该笔政府补助与资产相关，在相关资产剩余使用年限内进行摊销。

注2：根据《河南省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达2013年第二批能源自主创新及重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目中央预算内投资计划的通知〉（豫发改投资【2013】1026号）文件，公司申报的“河南森源电气股份有限公司智能化开关产业化项目”，于2013年12月25日获得国

家财政补助资金2,101.00万元，项目已经完工、验收，该笔政府补助与资产相关，在相关资产剩余使用年限内进行摊销。

注3：根据《河南省发展和改革委员会、河南省财政厅、河南省工业和信息化厅关于转发〈国家发展改革委关于下达2013年智能制造装备发展项目实施方案的通知〉（豫发改高技【2014】569号）文件，公司申报的“河南森源电气股份有限公司开关设备制造企业柔性智能数字化车间项目”，于2014年9月获得国家财政补助资金1,000.00万元，项目已经完工、验收，该笔政府补助与资产相关，在相关资产剩余使用年限内进行摊销。

注4：根据长葛市城市发展总体规划，长葛市人民政府将对老城区进行统一改造，老城区内工业企业需搬迁至长葛市产业集聚区。2010年8月23日，长葛市人民政府出具《关于河南森源电气股份有限公司尽快实施退城入园的通知》，截至2012年8月31日，公司收到长葛市财政局、长葛市土地收购储备中心搬迁补偿费合计10,572.81万元。关于本次搬迁补偿款，公司按照《企业会计准则解释第3号》、《企业会计准则第16号—政府补助》进行相应的处理。本次搬迁形成资产损失8,243.94万元，公司已确认为相应的支出、费用，余额2,328.88万元计入递延收益，作为对本次搬迁重新购置土地使用权、房屋建筑物的补助，按土地使用权、房屋建筑物摊销或折旧年限平均分配计入损益按资产折旧年限摊销，该笔政府补助与资产相关。

注5：根据《河南省财政厅、河南省科学技术厅关于下达2015年河南省重大科技专项项目启动经费预算的通知》（豫财科[2015]148号）文件，公司申报的“核电站用交流电源系统安全级设备关键技术研发及产业化”，获得财政补助资金800.00万元2015年12月29日收到首批资金400.00万元，目前项目已经通过验收，该笔政府补助与资产相关。

注6：根据许财企【2015】11号《关于下达许昌市2014年第二批省先进制造业转项引导资金的通知》，公司获得许昌市2014年第二批先进制造业专项引导资金300万元，公司于2016年5月份收到首批资金270万元，于2019年8月份收到剩余30万元，目前项目已经通过验收，该笔政府补助与资产相关。

注7：根据豫人社办【2019】17号《河南省人力资源和社会保障厅 河南省财政厅关于印发〈河南省全面推行企业新型学徒制实施办法（试行）的通知〉》，公司获得许昌市财政局预支的2019年企业新型学徒制培训补贴资金76.40万元，该笔政府补助与收益相关。

注8：根据豫政办【2019】11号《河南省“十百千”转型升级创新专项实施方案》，按照《许昌市科技计划项目管理暂行办法》（许科字[2017]29号）规定，公司获得许昌市财政局预支第三批转型升级创新项目启动资金30.00万元，该笔政府补助与收益相关。

## 52、其他非流动负债

## 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	929,756,977.00						929,756,977.00

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,934,110,906.68		91,510.64	1,934,019,396.04
其他资本公积	1,285,475.80			1,285,475.80
合计	1,935,396,382.48		91,510.64	1,935,304,871.84

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 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	228,811,278.75			228,811,278.75
合计	228,811,278.75			228,811,278.75

## 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	1,436,275,949.87	1,519,924,079.88
调整后期初未分配利润	1,436,275,949.87	1,519,924,079.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,944,093.02	9,327,567.49
应付普通股股利		92,975,697.50

期末未分配利润	1,451,220,042.89	1,436,275,949.87
---------	------------------	------------------

## 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	741,723,389.74	555,020,351.00	790,808,016.78	547,860,143.65
其他业务	9,026,347.63	6,298,107.18	6,328,761.03	4,124,649.37
合计	750,749,737.37	561,318,458.18	797,136,777.81	551,984,793.02

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	218,360.25	1,060,669.27
教育费附加	93,822.85	456,493.39
房产税	5,463,405.82	2,450,215.06
土地使用税	2,196,305.98	2,196,305.98
印花税	784,674.86	663,985.69
地方教育费附加	62,548.57	304,328.91
其他	262,281.02	257,360.55
合计	9,081,399.35	7,389,358.85

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,618,600.03	6,812,515.91
运输费	6,102,374.69	5,830,551.97
差旅费	1,767,464.94	3,058,634.13
售后服务费	1,961,055.23	3,941,748.84
招标费	5,563,228.96	2,195,684.16
其他	205,750.08	2,895,294.50
汽车费用	246,566.73	535,748.02
宣传费	373,566.97	160,110.42
合计	23,838,607.63	25,430,287.95



## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	29,721,691.44	33,241,651.40
社会保险费	2,971,125.29	10,017,985.84
租赁费	7,002,219.56	6,014,115.23
折旧费	9,097,734.44	5,933,512.37
业务招待费	2,544,374.00	3,232,015.91
福利费	2,495,326.88	3,525,847.69
咨询服务费		635,863.54
其它	5,106,028.73	5,990,520.16
无形资产摊销	1,671,595.78	1,698,228.96
差旅费	986,499.88	1,653,452.69
汽车费用	635,529.90	1,032,522.14
办公费	741,733.57	606,923.82
职工教育经费	235,065.83	144,045.61
修理费	410,579.48	203,369.59
专利申请注册及代理费	360,113.99	356,022.83
合计	63,979,618.77	74,286,077.78

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	7,865,122.28	19,692,650.54
直接人工	7,693,389.04	6,084,711.05
折旧费用与长期待摊费用摊销	4,276,894.47	249,165.06
无形资产摊销	359,390.30	325,431.60
其他研发支出	759,260.17	144,478.83
合计	20,954,056.26	26,496,437.08

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	54,388,682.37	67,965,281.30
减：利息收入	7,885,494.88	9,238,168.26
加：汇兑损失		2,524.38
其他支出	772,750.04	1,262,480.47
合计	47,275,937.53	59,987,069.13

## 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
智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置（TWLB）项目	3,226,415.09	3,226,415.09
智能化开关产业化项目	2,173,448.28	2,173,448.28
“电气化铁路专用电能质量综合补偿装置产业化”项目国家补助资金		200,000.00
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	967,741.94	967,741.94
搬迁补助	582,219.53	582,219.53
2014年第二批省先进制造专项引导资金	1,575,000.00	
稳岗补贴资金	16,342,900.00	
2019年省企业研发补助	312,900.00	
2018年郑州市规上企业研发费用后补助专项资金	1,000,000.00	
增值税加计扣除补助	61,473.31	55,284.10
个税手续费返还	281,681.59	
智能车间奖补	500,000.00	
2018年省市研发中心区级补助		100,000.00
合计	27,023,779.74	7,305,108.94

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财收益		1,801,395.71
合计		1,801,395.71

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 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	-983,613.24	-1,984,882.90
债权投资减值损失	-30,029,340.92	-2,212,145.88
合计	-31,012,954.16	-4,197,028.78

## 72、资产减值损失

## 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
固定资产处置收益	236,545.46	1,666,858.59
合计	236,545.46	1,666,858.59

## 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
与企业日常活动无关的政府补助	1,913,400.00	36,745,800.00	1,913,400.00
其他	882,858.01	1,471,630.48	882,858.01
合计	2,796,258.01	38,217,430.48	

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
新型学徒制培训补贴	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,581,000.00		与收益相关

2019 年度企业形象综合提升一等奖	政府部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
2018 年首次高新技术企业奖补助	政府部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
2018 年度授权专利资助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	12,400.00		与收益相关
2018 年度许昌市事前立项事后补助经费许昌市科学技术局补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
许昌市科学技术局 2018 年许昌市大型科学仪器共享奖补助	政府部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
许昌市科学技术局 2017 年度市级重大科技专项第二次支持经费	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
2017 年省市级企业研发补助资金	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
长葛市人民政府关于奖励	政府部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		35,000,000.00	与收益相关
开关设备数字化车间运行管理标准研究与实验验证项目	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		152,200.00	与收益相关
智能综合配电箱研究开发项目补助经费	政府部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		300,000.00	与收益相关

	门		的补助					
专利资助	政 府 部 门	补 助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		43,600.00	与收益 相关
合计						1,913,400.00	36,745,800.00	

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产毁损报废损失	90,810.16	27,948.93	90,810.16
其他	565,795.27	336,569.24	565,795.27
合计	656,605.43	364,518.17	

## 76、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,321,624.33	18,773,204.85
递延所得税费用	-5,066,720.34	696,565.04
合计	7,254,903.99	19,469,769.89

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金退回	35,355,252.50	40,754,471.02
收回备用金	6,890,057.49	2,736,667.77
往来款		46,270,159.00
利息收入中的现金收入	7,200,157.54	6,830,467.42
收到的政府补助	19,884,720.59	36,593,600.00

其他往来	3,775,042.34	4,049,348.72
合计	73,105,230.46	137,234,713.93

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	6,743,175.48	9,486,283.21
付现的销售费用	11,683,664.25	10,654,031.72
付现的财务费用	771,768.59	1,247,550.63
研发费用	3,301,221.64	16,145,216.34
支付备用金	23,403,827.23	26,577,625.88
支付投标保证金	38,739,704.00	36,550,172.79
往来款	10,534,165.43	0.00
保函保证金	61,958,007.34	
其他	5,719,584.94	1,759,314.13
合计	162,855,118.90	102,420,194.70

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
许昌市建安区各乡镇借款		9,900,000.00
合计		9,900,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

## 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	15,433,779.28	77,158,094.42

加：资产减值准备	31,012,954.16	4,197,028.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,610,537.02	55,240,123.26
无形资产摊销	2,030,986.07	2,023,660.56
长期待摊费用摊销	218,036.16	218,036.16
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）	-236,545.46	-1,666,858.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	90,810.16	27,948.93
财务费用（收益以“-”号填列）	55,160,450.96	66,759,089.66
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,801,395.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,066,720.34	696,565.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	76,221,904.92	11,379,827.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-219,913,957.20	943,196,800.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-130,032,822.10	-141,057,329.95
经营活动产生的现金流量净额	-70,470,586.37	1,016,371,590.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	581,764,729.41	1,226,598,984.27
减：现金的期初余额	730,835,578.92	729,908,774.48
现金及现金等价物净增加额	-149,070,849.51	496,690,209.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	581,764,729.41	730,835,578.92
其中：库存现金	266,466.63	528,903.56
可随时用于支付的银行存款	581,498,262.78	1,226,070,080.71
三、期末现金及现金等价物余额	581,764,729.41	730,835,578.92

80、所有者权益变动表项目注释

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-银行存款	4,442,672.68	法院冻结
货币资金-其他货币资金-银行承兑汇票保证金	29,478,900.00	保证金
货币资金-其他货币资金-保函保证金	61,910,131.63	保证金
货币资金-其他货币资金-信用证保证金	13,077.55	保证金
合计	95,844,781.86	--

## 82、外币货币性项目

## 83、套期

## 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
2014年第二批省先进制造专项引导资金	1,575,000.00	其他收益	1,575,000.00
稳岗补贴资金	16,342,900.00	其他收益	16,342,900.00
2019年省企业研发补助	312,900.00	其他收益	312,900.00
2018年郑州市规上企业研发费用后补助专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
增值税加计扣除补助	61,473.31	其他收益	61,473.31
个税手续费返还	281,681.59	其他收益	281,681.59
智能车间奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
新型学徒制培训补贴	1,581,000.00	营业外收入	1,581,000.00
2019年度企业形象综合提升一等奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2018年首次高新技术企业奖补	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018年度授权专利资助	12,400.00	营业外收入	12,400.00
合计	21,987,354.90		21,987,354.90

## (2) 政府补助退回情况

本报告期无政府补助退回



85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本年未发生非同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本及商誉

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本年无发生的同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

本年无其他原因导致的合并范围变动

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南华盛隆源电气有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南森源互感器制造有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
郑州森源新能源科技有限公司	河南郑州市	河南郑州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
河南森源城市环境科技服务有限公司	河南长葛市	河南长葛市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
河南森源中锋智能制造有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	80.00%		投资设立
河南森源开关有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
河南森源变压器有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

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

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

本集团的主要业务活动以人民币计价结算。本集团的其他资产及负债均为人民币余额，汇率风险不会对本集团的经营业绩产生影响。

#### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境适时调整固定利率及浮动利率合同的相对比例。最大程度规避利率风险。

### (2) 信用风险

为降低信用风险，本集团成立专门小组确定信用额度、进行信用审批，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，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析详见本附注七相关科目的披露。

## 十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南森源集团有限公司	河南长葛	实业投资、投资管理、机械产品、电器产品销售	201,000 万元	17.63%	17.63%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是楚金甫。

其他说明：

#### (1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
河南森源集团有限公司	2,010,000,000.00			2,010,000,000.00

#### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
河南森源集团有限公司	162,590,040.00	163,890,040.00	17.49	17.63

## 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.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 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。

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
北京国电森源电力设备有限公司	联营企业

## 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
河南森源集团有限公司	股东
河南隆源投资有限公司	股东
北京东标电气有限公司	同一实际控制人
森源汽车股份有限公司	同一实际控制人
河南森源集团高强电瓷有限公司	同一实际控制人
河南森源鸿马电动汽车有限公司	同一实际控制人
河南森源光伏构件有限公司	同一实际控制人
河南森源新能源发电有限公司	同一实际控制人
河南森源物流有限公司	同一实际控制人
河南森源重工有限公司	同一实际控制人
许昌森源新能源发电有限公司	同一实际控制人
河南森源农业科技有限公司	同一实际控制人
河南森源新能源科技发展有限公司	同一实际控制人
河南森源新能源科技发展有限公司	同一实际控制人
森源国际发展有限公司	同一实际控制人
淮安中恒新能源有限公司	同一实际控制人
北京森源高科核电电力装备技术研究院有限公司	同一实际控制人

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南森源集团高强电瓷有限公司	采购原材料	1,899,320.46	5,000,000.00	否	752,286.10
河南森源重工有限公司	采购原材料 \劳务	2,110,740.50	80,000,000.00	否	3,187,277.13
河南森源物流运输有限公司	接受劳务	11,037.74			891,039.61
森源汽车股份有限公司	采购原材料 \劳务	9,695,125.58	55,000,000.00	否	4,962,644.14
河南森源光伏构件有限公司	采购材料	7,040.71			
河南森源集团有限公司	支付水电费	4,174,295.44	25,000,000.00	否	3,803,963.20
北京东标电气有限公司	采购材料				90,008.69
河南森源重工有限公司	购买固定资产	241,551.72			23,233,783.75
河南森源物流运输有限公司	购买固定资产	895,575.22			2,001,226.44
森源汽车股份有限公司	购买固定资产	44,955.75			6,653,136.47
合计		19,079,643.12	165,000,000.00	否	45,575,365.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
森源汽车股份有限公司	出售商品\劳务	1,568,276.47	353,970.22
河南森源重工有限公司	出售商品\劳务	3,984,441.05	2,077,966.09
河南森源新能源发电有限公司	出售商品\劳务	6,610.62	
河南森源集团有限公司	出售商品\劳务	108,198.44	10,176.99
河南森源集团高强电瓷有限公司	出售商品	116,326.55	4,007.63
许昌森源新能源发电有限公司	提供劳务	37,486.73	4,941,941.85
北京东标电气有限公司	出售商品		622,765.20

河南森源新能源科技发展有限公司	出售商品		131,169.64
合计		5,821,339.85	8,141,997.62

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
森源汽车股份有限公司	设备	469,911.50	461,328.95
河南森源重工有限公司	设备	122,123.89	122,123.89
河南森源集团有限公司	房屋	457,142.86	457,142.86
河南森源物流运输有限公司	设备		71,681.41

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南森源集团有限公司	房屋	7,002,219.56	5,782,146.24

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南森源集团有限公司/楚金甫	10,000,000.00	2020年06月12日	2021年06月11日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	80,000,000.00	2019年10月24日	2020年10月24日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	65,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月25日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	65,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月26日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	60,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月27日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	50,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月25日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	50,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月25日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	64,900,000.00	2020年06月08日	2021年06月08日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫	65,000,000.00	2020年06月09日	2021年06月09日	否



河南森源集团有限公司/楚金甫/ 唐付君	130,000,000.0 0	2020年04月16日	2021年04月16日	否
楚金甫	45,000,000.00	2019年10月16日	2020年10月15日	否
楚金甫	55,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫/ 唐付君	54,000,000.00	2019年09月06日	2020年09月06日	否
河南森源集团有限公司/楚金甫/ 唐付君	46,000,000.00	2019年09月11日	2020年09月11日	否

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	河南森源新能源发电有限公司	15,814,915.71	1,650,544.69	15,807,445.71	1,580,744.57
	河南森源重工有限公司	7,254,527.04	854,323.06	8,232,470.72	427,757.81
	河南森源集团有限公司	2,955,430.50	117,658.31	2,221,473.60	2.50
	许昌森源新能源发电有限公司	13,440,992.74	1,331,842.80	13,398,632.74	1,066,919.88
	北京东标电气有限公司	9,746,988.05	1,039,779.41	8,246,988.05	987,331.06
	森源汽车股份有限公司	3,622,172.30	716.90	6,814,593.62	
	淮安中恒新能源有限公司	34,641,570.53	1,732,078.53	40,431,000.00	
	北京森源高科核电电力装备 技术研究院有限公司	1,362,000.00	136,200.00	1,362,000.00	68,100.00
	河南森源农业科技有限公司			644.85	64.49
	河南森源新能源科技发展有	149,100.00	7,455.00	150,747.54	164.75

	限公司				
	河南森源集团高强电瓷有限公司	131,449.00			
预付账款					
	河南森源重工有限公司	5,150,304.33		3,656,409.33	
	森源汽车股份有限公司	9,456,208.95		312,810.26	
	河南森源物流运输有限公司	162,000.00		83,900.00	
	河南森源集团有限公司	1,452,544.25			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	河南森源集团高强电瓷有限公司	3,240,118.95	3,414,029.76
	森源汽车股份有限公司	3,327,263.49	3,754,143.15
	河南森源重工有限公司	1,435,818.90	6,935,109.35
	河南森源集团有限公司	164,987.75	1,191,113.47
	北京东标电气有限公司	18,041.63	18,041.63
	河南森源物流运输有限公司	292,000.00	
	河南森源光伏构件有限公司	706,246.60	698,290.60
预收账款			
	森源国际发展有限公司	11,217.53	11,217.53
其他应付款			
	河南森源集团有限公司	809,312.48	754,049.33
	森源汽车股份有限公司	1,300.30	1,300.30
	河南森源重工有限公司	3,000.00	3,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

本集团本年无重大承诺事项需要披露。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至2020年6月30日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况如下：

相关单位	诉讼及纠纷内容	涉案金额	诉讼/纠纷状态
宝胜科技创新股份有限公司	买卖合同纠纷	1,957,352.58	原告二审上诉中
莱州安泰钢结构建设工程有限公司	建设工程纠纷	894,600.00	审理中
合计		2,851,952.58	

2、截至2020年6月30日，除上述事项外，本集团无其他需要披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项
- 2、利润分配情况
- 3、销售退回
- 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告日，本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	13,34	0.46%	13,34	100.0		79,58	2.79%	13,381	16.81	66,201,

账准备的应收账款	4,080.60		4,080.60	0%		3,637.05		,812.60	%	824.45
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,899,543,184.05	99.54%	336,161,326.21	11.59%	2,563,381,857.84	2,775,248,077.84	97.21%	315,018,735.86	11.35%	2,460,229,341.98
其中:										
关联方组合	145,054,849.27	4.98%				101,629,838.86	3.56%			101,629,838.86
其他组合	2,754,488,334.78	94.56%	336,161,326.21	12.20%	2,418,327,008.57	2,673,618,238.98	93.65%	315,018,735.86	11.78%	2,358,599,503.12
合计	2,912,887,264.65	100.00%	349,505,406.81		2,563,381,857.84	2,854,831,714.89	100.00%	328,400,548.46		2,526,431,166.43

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
客户 1	6,448,075.00	6,448,075.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 2	1,333,300.00	1,333,300.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 3	1,252,000.00	1,252,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 4	1,131,400.00	1,131,400.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 5	1,083,500.00	1,083,500.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 7	1,000,257.60	1,000,257.60	100.00%	预计收回可能性小
客户 8	580,000.00	580,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 9	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 10	125,548.00	125,548.00	100.00%	预计收回可能性小
客户 11	118,000.00	118,000.00	100.00%	预计收回可能性小
合计	13,344,080.60	13,344,080.60	--	--

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	885,163,780.37	18,136,629.39	2.05%

1 至 2 年	920,924,921.24	92,092,492.12	10.00%
2 至 3 年	877,038,830.92	175,407,766.18	20.00%
3 至 4 年	13,746,683.76	4,124,005.13	30.00%
4 至 5 年	22,427,370.20	11,213,685.10	50.00%
5 年以上	35,186,748.29	35,186,748.29	100.00%
合计	2,754,488,334.78	336,161,326.21	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,030,218,629.64
1 至 2 年	920,941,521.24
2 至 3 年	877,245,830.92
3 年以上	84,481,282.85
3 至 4 年	20,605,758.76
4 至 5 年	24,044,582.20
5 年以上	39,830,941.89
合计	2,912,887,264.65

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	13,381,812.60		37,732.00			13,344,080.60
按组合计提坏账准备	315,018,735.86	21,144,210.35		1,620.00		336,161,326.21
合计	328,400,548.46	21,144,210.35	37,732.00	1,620.00		349,505,406.81

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汇总金额	825,161,066.59	29.48%	141,194,223.22

合计	825,161,066.59	29.48%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,218,840.91	58,712,395.26
合计	94,218,840.91	58,712,395.26

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	22,233,372.44	3,233,372.44
保证金及押金	32,834,223.80	28,692,493.89
个人借款	47,400,103.17	34,006,348.03
其他	1,391,633.80	1,312,833.50
合计	103,859,333.21	67,245,047.86

### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	358,720.73	1,584,141.79	6,589,790.08	8,532,652.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	261,185.20	846,654.50		1,107,839.70



2020年6月30日余额	619,905.93	2,430,796.29	6,589,790.08	9,640,492.30
--------------	------------	--------------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	68,757,827.42
其中：0-6个月	53,380,156.39
7-12个月	15,377,671.03
1至2年	11,084,464.61
2至3年	4,559,971.77
3年以上	19,457,069.41
3至4年	9,512,455.02
4至5年	1,235,677.72
5年以上	8,708,936.67
合计	103,859,333.21

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,589,790.08				6,589,790.08	
按组合计提坏账准备	1,942,862.52	1,107,839.70			3,050,702.22	
合计	8,532,652.60	1,107,839.70			9,640,492.30	

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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	坏账准备
------	-------	------	----	----------	------

				余额合计数的比例	期末余额
河南森源城市环境科技服务有限公司	往来款	19,000,000.00	0-6 个月	18.29%	
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标保证金	5,778,188.00	1 年以内	5.56%	
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	4,247,497.00	1 年以内	4.09%	
豫粮集团长葛新能源发展有限公司	投标保证金	4,000,000.00	2-3 年	3.85%	
淇县兴达公交有限公司	投标保证金	4,000,000.00	2-3 年	3.85%	
合计	--	37,025,685.00	--	35.65%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	517,550,578.60	12,343,874.59	505,206,704.01	412,075,978.60	12,343,874.59	399,732,104.01
对联营、合营企业投资	322,351.89	322,351.89	0.00	322,351.89	322,351.89	0.00
合计	517,872,930.49	12,666,226.48	505,206,704.01	412,398,330.49	12,666,226.48	399,732,104.01

## (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		
河南华盛隆源电气有限	33,775,525.41	9,674,600.00				43,450,125.41	12,343,874.59

公司							
郑州森源新能源科技有限公司	179,666,270.14					179,666,270.14	
河南森源互感器制造有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
河南森源城市环境科技服务有限公司	173,090,308.46					173,090,308.46	
河南森源中锋智能制造有限公司	3,200,000.00	4,800,000.00				8,000,000.00	
河南森源变压器有限公司		60,000,000.00				60,000,000.00	
河南森源开关有限公司		31,000,000.00				31,000,000.00	
合计	399,732,104.01	105,474,600.00				505,206,704.01	12,343,874.59

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京国电森源电力设备有限公司	0.00									0.00	322,351.89
小计	0.00									0.00	322,351.89
合计	0.00									0.00	322,351.89

## 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	598,173,772.16	472,706,971.23	603,172,861.16	427,444,326.40
其他业务	39,581,215.07	36,906,883.33	10,476,121.09	7,967,545.51
合计	637,754,987.23	509,613,854.56	613,648,982.25	435,411,871.91

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 0。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财收益		1,801,395.71
合计		1,801,395.71

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	155,784.02	
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）	28,936,028.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,164.79	
减：所得税影响额	4,518,036.13	
少数股东权益影响额	324,653.97	
合计	24,557,287.68	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.18%	0.0161	0.0161
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.23%	-0.13	-0.13

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。
- 四、备查文件备置地点：公司证券事务部。

河南森源电气股份有限公司

董事长：杨合岭\_\_\_\_\_

2020年8月28日