



许继配电

NEEQ : 839205

许昌许继配电股份有限公司

Xuchang Xuji Distribution Co.Ltd



年度报告

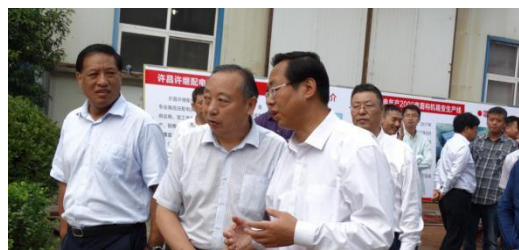
— 2017 —

公司年度大事记

1. 2017 年 3 月 15 日，许昌市经济技术开发区召开年度工作会议，对 2016 年度做出贡献的企业进行了表彰，许昌许继配电股份有限公司获得了发展进步奖和新三板挂牌企业奖。



2. 2017 年 9 月 28 日，许昌市 2017 年第三批集中开工重点项目暨许昌许继配电股份有限公司盾构机箱式变生产线项目开工仪式隆重举行。许昌市委常委、组织部部长史战芳同志、开发区党工委书记王民生同志等领导出席了开工仪式。



3. 2017 年 12 月 15 日，公司生产的“箱式变压器”产品荣获中国工程机械工业协会掘进机械分会颁发的“优质国产配套件产品称号”。



4. 2017 年 9 月 30 日，公司在国家电网公司组织的 2017 年供应商资质能力核实工作中，顺利通过文件核实及现场核实，成功获得箱式变电站和 10kV 高压开关柜的《国家电网公司集中招标活动供应商资质能力核实结果证明函件》。

5. 报告期内公司组织实施研发新项目 8 项，取得新专利 6 项，其中外观设计 1 项，实用新型 5 项。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、企业、股份公司、许继配电有限公司	指	许昌许继配电股份有限公司
和盛嘉投资	指	许昌许继配电有限公司
君道投资	指	霍尔果斯和盛嘉股权投资管理合伙企业（有限合伙）
许继集团	指	霍尔果斯君道股权投资管理合伙企业（有限合伙）
许继电气	指	许继集团有限公司
浦继电气	指	许继电气股份有限公司
股东会	指	上海浦继电气有限公司
股东大会	指	许昌许继配电有限公司股东会
董事会	指	许昌许继配电股份有限公司股东大会
监事会	指	许昌许继配电股份有限公司董事会
三会	指	许昌许继配电股份有限公司监事会
高级管理人员	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
管理层、董监高	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	公司董事、监事、高级管理人员
“三会”议事规则	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
主办券商、方正证券	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	方正证券股份有限公司
会计师事务所、天职国际	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人胡明强、主管会计工作负责人赵琴及会计机构负责人（会计主管人员）姜莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 公司治理风险	随着公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
2. 应收账款风险	截止到 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 9622 万元，应收账款余额偏大，周转率偏低。虽然公司主要客户信用良好，应收账款回收风险较小，公司亦按照既定的坏账政策计提了坏账准备。但是随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会逐年增加，公司仍存在部分应收账款无法回收的风险，同时对公司流动资金周转产生一定的压力。
3. 商号、注册商标使用许可到期后无法续约的风险	公司自 2004 年成立起，一直使用经许继集团有限公司授权的“许继”商号、经许继电气股份有限公司授权的“许继”及“XJ 及图”注册商标。根据最新签订的《商号使用许可合同》、《注册商标使用许可合同》，公司被授权使用商号、注册商标的期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。若在期满后，商号、注册商标使用许可合同无法续约或在授权期间内，许继集团、许继电气停止对公司使用商号、注册商标的授权，将会对公司经营产生一定的影响。
4. 公司临时建筑未履行规划、施工手续的风险	根据公司的规划，决定 2017 年对临时建筑物拆除重新改扩建，届时对新建筑物将按规定办理规划、施工及房产证手续。

	公司已分别向许昌市城乡规划局经济技术开发区分局、许昌经济技术开发区住房建设城市管理与环境保护局进行了书面咨询、请示并已征得主管单位的确认并答复，同意公司对临时建筑物拆除后重新改扩建时办理规划、施工手续。截至 2017 年 12 月 31 日，新建筑物的规划方案、效果图已报建设局审核通过，新建厂房已于 2017 年 9 月 28 日完成许昌市 2017 年第三批集中开工重点项目开工仪式，相关地质勘探、文物勘探工作也已完成。但由于国家大气、环保治理政策的影响，导致相关施工审批手续延期办理，影响工程进度，公司未按要求在 2017 年完成临时建筑物的拆除工作，可能会对公司经营产生一定的风险。
5. 实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人胡明强先生控制公司 69.38% 的股份，并担任公司董事长兼总经理，能够实际支配公司的重大经营决策。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理机构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，或决策失误，则可能给公司经营和中小股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	许昌许继配电股份有限公司
英文名称及缩写	Xuchang Xuji Distribution Co.Ltd
证券简称	许继配电
证券代码	839205
法定代表人	胡明强
办公地址	许昌经济技术开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵琴
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0374-3219205
传真	0374-3219205
电子邮箱	Qinzh1971@163.com
公司网址	http:\\www.xcxjpd.com
联系地址及邮政编码	许昌经济技术开发区瑞祥西路 3388 号 461000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-01-13
挂牌时间	2016-09-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38-电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	预装式变电站、高低压配电柜、变压器、配电箱、其他配电设备的生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	37,802,406
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡明强
实际控制人	胡明强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91411000757148322Q	否
注册地址	许昌经济技术开发区	否
注册资本	37,802,406	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姚俭方、吕行
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于实施全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变动指引》及其过渡期有关事项的问答，公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让自动变更为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	147,550,415.24	92,117,408.74	60.18%
毛利率%	22.23%	21.08%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	11,012,330.48	4,569,386.40	141.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,557,616.50	4,024,692.43	162.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.95%	8.89%	—
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.27%	7.83%	—
基本每股收益	0.29	0.13	123.08%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	144,018,639.72	103,072,516.22	39.73%
负债总计	77,157,524.18	47,223,731.16	63.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,861,115.54	55,848,785.06	19.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.48	19.59%
资产负债率%（母公司）			—
资产负债率%（合并）	53.57%	45.82%	—
流动比率	1.77	2.02	—
利息保障倍数	60.21	81.98	—

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,580,384.48	-14,855,762.12	69.17%
应收账款周转率	1.88	1.80	—
存货周转率	8.30	6.43	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	39.73%	50.48%	-
营业收入增长率%	60.18%	42.05%	-
净利润增长率%	141.00%	180.87%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	37,802,406	37,802,406	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	522,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,957.62
非经常性损益合计	534,957.62
所得税影响数	80,243.64
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	454,713.98

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		4,891.93		
营业利润	4,206,539.21	4,211,431.14		
营业外收入	645,079.51	640,187.58		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为输配电及控制设备制造业，根据证监会规定的行业分类属于电气机械和器材制造业。主要从事预装式变电站、高低压配电柜、变压器、配电箱、其他配电设备的生产和销售。

公司通过多年自主研发积累，已建立健全一系列预装式变电站、高低压成套开关设备及其他配电设备的生产制造工艺，并拥有 14 项实用新型专利技术和 1 项外观设计专利技术。公司凝聚了一支由从业经验丰富的技术骨干组成的核心研发团队，技术人员具有多年从业经历。公司实现收入、利润，获取现金流的主要方式为预装式变电站、高低压配电柜、干变、配电箱、其他配电设备产品的生产和销售。有代表性的客户包括中国铁建重工集团有限公司、中铁工程装备集团有限公司、铁建重工新疆有限公司、中交天和机械设备制造有限公司、厦门厦工中铁重型机械有限公司、中交一航局第四工程有限公司等。

（一） 采购模式

公司的采购业务由供应部负责，主要根据销售订单和生产计划来制定采购计划，并按照技术部门出具的图纸明细采购所需材料，采购的材料主要包括元器件、柜体、铜材以及电线辅材等。公司制定了采购管理制度，建立了完善的供应商管理和质量保证体系。供应部根据采购计划，结合采购价格、资信、付款条款、交货周期、服务能力进行综合评估后，选定符合条件的供应商并签订采购合同。为保证采购原材料的质量，所采购原材料须经质检部检验，检验合格后方可入库。

（二） 生产模式

公司按照客户订单采用以销定产的模式。订单生效后，由技术部门出具图纸，公司按照客户订单确定技术参数、产品规格、供货时间、质量和数量等生产明细数据后组织生产。生产人员按照图纸加工生产。生产过程中质检部门对每一道工序检验，成品检验合格后转入成品库房。

（三） 销售模式

公司产品一般用于电网建设和隧道工程，主要销售模式是获取项目信息，参与用户招标，中标后按照购销合同进行设计和生产。在投标报价时，公司根据产品技术方案进行成本核算，对以往投标结果和中标情况进行分析，参照行业水平和竞争对手情况，在保证合理产品毛利率的基础上确定投标报价。公司收入来源主要为预装式变电站、高低压配电柜、变压器和配电箱的销售收入，其中占收入比重最大的为预装式变电站的销售收入。

报告期内及报告期后至年报披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现主营业务的稳步发展。在市场开拓、技术研发、产品生产、合规管理等环节都达到了预期目标。公司积极完善内部管理制度，严格控制成本管理，有效预防各类风险发生。在实现业务平稳有序增长的同时，进一步增强公司可持续发展的能力。

1. 财务状况

报告期，公司总资产 144,018,639.72 元，较上年增加 39.73%，主要是随着公司销售订单的增加，销售收入大幅增加，主要客户以电子承兑结算，导致应收账款和应收票据增加较大所致；总负债 77,157,524.18 元，较上年增加 63.39%，主要原因是为保障公司日常业务发展所需的流动资金，新增短期借款，同时，公司原材料采购量增加，导致应付账款增加；营业收入 147,550,415.24 元，较上年增加 60.18%，主要原因是本期销售订货增加，生产产值增加；净利润 11,012,330.48 元，较上年增加 141.00%，主要是由于销售收入增长，毛利率增长所致。

2. 公司运营状况

拓宽销售渠道，优化营销策略。报告期内，公司加大销售投入，增加人员配置，积极探索新的客户，新增中交天和机械设备制造有限公司、厦门厦工中铁重型机械有限公司等优质客户；通过优化营销策略，提高售后服务质量，提供个性化产品服务等，使主要客户的订货量显著增长。

3. 公司治理状况

加强公司治理，预防财务风险。报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律法规不断完善公司管理制度，规范内控审核流程，严格要求员工按制度、按流程执行工作；财务定期评估各类风险，做到早预防、早发现、早报告、早解决。

4. 行业技术状况

加大研发投入，提供创新服务。报告期内，公司研发部组织实施研发项目 8 项，取得 1 项外观设计专利和 5 项实用新型专利；技术部成立专门的预装式变电站研发小组，进一步挖掘公司在此领域的研发和创新能力，并和中铁工程装备集团有限公司合作产业集群重大科技专项-智能化产品项目。

(二) 行业情况

随着输配电及控制设备制造行业逐渐成熟，市场趋于饱和，产品同质化低水平加剧，行业内企业面临激烈的市场竞争，一些竞争力低下的企业将面临资产重组或被市场淘汰的局面。同时，随着近几年国家出台一系列产业政策，加快培育战略新兴产业、大力推进智能电网建设、农网改造、城市轨道交通投资、特高压、超高压直流输电等工程的建设，为输配电及控制设备制造业市场的发展奠定稳定基础。面对激烈的竞争环境和发展机遇，公司将加强技术创新和产品改造升级，依靠先进的技术及新产品的开发提高市场占有率，切实提高企业的核心竞争力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,982,463.18	5.54%	7,119,873.72	6.91%	12.12%
应收票据	16,164,175.60	11.22%	9,506,000.00	9.22%	70.04%

应收账款	96,219,951.39	66.81%	61,054,000.99	59.23%	57.60%
预付款项	1,603,659.92	1.11%	3,530,957.28	3.43%	-54.58%
其他应收款	514,658.17	0.36%	351,098.88	0.34%	46.58%
存货	14,063,390.81	9.76%	13,574,644.36	13.17%	3.60%
其他流动资产	180,299.17	0.13%	389,799.39	0.38%	-53.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,230,450.19	2.94%	4,713,098.88	4.57%	-10.24%
在建工程	87,765.27	0.06%	-	-	-
无形资产	1,570,977.24	1.09%	1,620,980.46	1.57%	-3.08%
长期待摊费用	319,589.12	0.22%	545,769.14	0.53%	-41.44%
短期借款	5,000,000.00	3.47%	-	-	-
应付票据	2,000,000.00	1.39%	-	-	-
应付账款	65,646,390.11	45.58%	43,716,146.55	42.41%	50.17%
预收款项	2,562,034.40	1.78%	2,072,021.60	2.01%	23.65%
应交税费	409,002.61	0.28%	719,653.82	0.70%	-43.17%
其他应付款	1,489,516.61	1.03%	699,067.66	0.68%	113.07%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	144,018,639.72	-	103,072,516.22	-	39.73%

资产负债项目重大变动原因:

1. 期末应收票据较上期增加6,658,175.6元, 增幅70.04%, 主要原因是主要客户中国铁建重工集团有限公司、中铁工程装备集团有限公司基本都以银行承兑结算; 同时, 为满足每个月的现金支出, 提前半年每个月预留200万的银行承兑到期进账, 以补充现金流。

2. 期末应收账款较上期增加35,165,950.4元, 增幅57.60%, 主要原因是本期销售渠道扩大, 销售量增加, 相应的应收账款新款增加, 特别是主要客户中铁工程装备集团有限公司和铁建重工新疆有限公司, 应收账款增幅较大; 同时, 中交一航局第四工程有限公司2016年执行的合同, 由于客户项目延期, 导致这部分货款回款较差, 应收账款增加。

3. 期末预付款项较上期减少1,927,297.36元, 降幅54.58%, 主要原因是2016年中交一航局第四工程有限公司的销售合同有部分指定元器件, 供应商要求提前付款才能按期供货。本期无此事项, 预付款项相应减少。

4. 期末短期借款较上期增加5,000,000.00元, 主要是本期新增500万银行贷款用于补充日常经营活动所需流动资金所致。

5. 期末应付票据较上期增加2,000,000.00元, 主要原因是2017年7月办理200万的银行承兑未到期。

6. 期末应付账款较上期增加21,930,243.56元, 增幅50.17%, 主要原因是本期供货增加, 采购量也随之增加, 采购量比去年同期增加44,836,105.5元, 增幅50.89%, 另外, 应收账款的回款情况也影响了材料款的支付, 导致应付账款增幅较大。

7. 期末其他应付款较上期增加 790,448.95 元, 增幅 113.07%, 主要原因是年底安装费和预收的投标保证金未支付。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的 比重	金额	占营业收入的 比重	额变动比例
营业收入	147,550,415.24	-	92,117,408.74	-	60.18%
营业成本	114,755,829.79	77.77%	72,700,171.78	78.92%	57.85%
毛利率%	22.23%	-	21.08%	-	-
管理费用	11,518,302.74	7.81%	8,704,258.48	9.45%	32.33%
销售费用	5,313,115.74	3.60%	4,605,777.68	5.00%	15.36%
财务费用	217,564.95	0.15%	52,283.66	0.06%	316.12%
营业利润	11,863,090.23	8.04%	4,211,431.14	4.57%	181.69%
营业外收入	542,948.72	0.37%	640,187.58	0.69%	-15.19%
营业外支出	7,991.10	0.01%	4,263.08	0%	87.45%
净利润	11,012,330.48	7.46%	4,569,386.40	4.96%	141.00%

项目重大变动原因:

1. 本期营业收入较上期增加55,433,006.50元, 增幅60.18%, 主要原因是本期公司承接业务增加, 特别是预装式变电站业务和变压器业务增幅较大, 其中预装式变电站收入较上年同期增加46,436,467.98元, 增幅89.62%, 变压器较上年同期增加6,408,002.84元, 增幅104.38%。

2. 本期营业成本较上期增加 42,055,658.01 元, 增幅 57.85%, 主要是人工费和材料费增加所致。其中人工费较上年同期增加 670,823.7 元, 增幅 25.14%, 材料费较上年同期增加 38,466,905.39 元, 增幅 65.28%。

3. 本期管理费用较上期增加 2,814,044.26 元, 增幅 32.33%, 主要原因是研发费和商标商号使用费增加较多。公司加大研发力度, 增加研发投入, 研发费较上期增加 2,545,899.62 元; 因许继电气和许继集团重新核定商标商号费的收取范围, 报告期内补缴 2014 年和 2015 年商标商号使用费 728,679.24 元。

4. 本期财务费用较上期增加 165,281.29 元, 增幅 316.12%, 主要原因是本期较上期增加 50,805.56 元的承兑贴现利息和 98,734.38 元的贷款利息支出。

5. 本期营业利润较上期增加 7,651,659.09 元, 增幅 181.69%, 主要原因是本期营业收入较上期增长 60.18%, 毛利率本期为 22.23%, 较上期的 21.08%增加 1.15%。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	140,622,958.78	85,480,073.97	64.51%
其他业务收入	6,927,456.46	6,637,334.77	4.37%
主营业务成本	108,731,897.61	66,706,743.96	63.00%
其他业务成本	6,023,932.18	5,993,427.82	0.51%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
中置式、抽屉式配电设备	20,019,066.33	13.57%	21,905,220.94	23.78%
预装式变电站	98,250,259.88	66.59%	51,813,791.90	56.25%
能源系统	356,414.53	0.24%	978,632.48	1.06%

变压器	12,547,189.94	8.50%	6,139,187.1	6.66%
其他	16,377,484.56	11.10%	11,280,576.32	12.25%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

1. 预装式变电站收入比上年增长 89.62%，主要原因是报告期预装式变电站订货增长 115.17%，同时，部分 2016 年的预装式变电站订货合同在 2017 年执行供货。

2. 变压器收入比上年增长 104.38%，主要原因是报告期内与中铁工程装备集团有限公司累积签订 14,998,712 元的变压器供货合同。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国铁建重工集团有限公司	49,101,470.15	33.28%	否
2	中铁工程装备集团有限公司	26,118,705.10	17.70%	否
3	铁建重工新疆有限公司	13,384,608.52	9.07%	否
4	中交天和机械设备制造有限公司	6,270,241.02	4.25%	否
5	上海豪港网络科技有限公司	5,400,225.59	3.66%	否
合计		100,275,250.38	67.96%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	许继变压器有限公司	17,508,730.00	13.17%	否
2	湖南瑞之恒电力设备有限公司	14,910,521.02	11.22%	否
3	施勒智能科技（上海）股份有限公司	7,336,182.00	5.52%	否
4	许昌市胜涛不锈钢有限公司	5,902,030.89	4.44%	否
5	湖南金山世创电器有限公司	5,860,218.47	4.41%	否
合计		51,517,682.38	38.76%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,580,384.48	-14,855,762.12	69.17%
投资活动产生的现金流量净额	-244,198.00	-1,338,746.75	81.76%
筹资活动产生的现金流量净额	4,790,600.69	21,575,605.27	-77.80%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：2017 年经营活动产生的现金流量净额为-4,580,384.48 元，较上年同期增加 10,275,377.64 元。主要原因为公司主要客户以电子承兑结算，为满足公司日常经营所需的现金需求，公司采用银行承兑贴现和银行承兑到期进账的方式增加现金流入 13,026,482.08 元，同时，由于公司有部分合同回款较差，导致公司也延后支付供应商的款项，并对主要供应商采取电子承兑结算为主，

减少现金结算，从而减少了采购支付的现金支出。

2. 投资活动产生的现金流量净额：2017 年投资活动产生的现金流量净额为-244,198.00 元，较上年同期增加 1,094,548.75 元。主要原因为上一年度购买一台奥迪轿车，本期没有增加此处支出。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：2017 年筹资活动产生的现金流量净额为 4,790,600.69 元，较上年减少 16,785,004.58 元，主要原因为上一年度股权融资 2,563.55 万元，本期以银行贷款、银行承兑贴现和银行承兑到期进账的方式补充日常经营活动所需流动资金，未进行股权融资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策变更的内容和原因

(1) 本公司自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定，并采用未来适用法处理。本会计政策变更对公司报告期内报表不产生影响。

(2) 本公司自 2017 年 5 月 28 日执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定，并采用未来适用法处理。本会计政策变更对公司报告期内报表不产生影响。

(3) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	影响上期报表项目及金额： 资产处置收益 4,891.93 营业外收入 -4,891.93
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整。	无影响

2. 会计估计的变更

报告期内，公司无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

报告期内，公司无重大前期会计差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、环保生产、积极吸收就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的基本责任。

三、持续经营评价

1. 公司所属行业和商业模式未发生变化，公司主营业务快速持续增长，整体盈利能力增强。公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，有良好的独立自主经营能力，员工工资正常按月支付，供应商货款按照合同正常履行，公司业务、产品和服务未发生重大变化，不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。

2. 会计核算、财务管理、运营管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康增长。营业收入较上年增长 60.18%，净资产较上年增长 19.72%，净利润较上年增长 141.00%。本公司持续经营能力良好，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。

3. 公司治理健全，实际控制人和高级管理人员均在公司正常勤勉履职，不存在实际控制人失联或董事、监事及高级管理人员无法履职的情况。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

✓是 □否

(一) 行业发展趋势

输配电及控制设备制造业是一个市场发展相对成熟的行业，随着社会科学技术进步和经济发展，配电开关控制设备的发展经历了机械化、自动化和智能化阶段，目前正朝着综合智能化发展。输配电及控制设备制造业发展与工业投资、电力、轨道交通和建筑等行业的投资紧密相关，电力和轨道交通行业的高速发展更是能带动对中、高端低压电器产品的需求。随着城市化进程的快速推进，低压电器行业的市场发展前景将更加广阔。

从某种程度上讲，输配电设备市场的需求动向取决于下游电力市场的发展。电网行业作为输配电设备下游的主要需求方，其投资规模的增加和项目建设的推广将有效的促进输配电设备需求量的增加。2012-2016 年，全国电力工程投资规模不断增加，至 2016 年，电力工程完成投资额为 8855 亿元，其中电网工程完成投资规模为 5426 亿元，占全年投资完成额的 61.28%，2012-2016 年电网工程投资维持了 10% 以上的年均增长速度。2017 年 1-11 月，电网工程投资额为 4662 亿元。这将直接带动对输配电及控制设备的市场需求。

输配电设备的使用寿命一般为 10~15 年，我国于 20 世纪 90 年代开始引进户外输配电及控制设备，经过几十年的发展，输配电设备将进入更新换代周期，产品升级换代的需求旺盛。国家电网配网自动化和农网改造工作的落实带动了输配电设备领域快速发展，并逐步增长，也带动了输配电设备市场的巨大需求。在国家“一带一路”战略的推动下，随着我国电网投资规模的不断增加，本行业将迎来巨大的市场发展空间，公司将抓住行业发展机遇，力争销售收入和利润迈上新台阶。

(二) 公司发展战略

公司在未来 1-2 年：

1. 力争做一流的预装式变电站制造商，将产品进一步做大做强做精。在此领域，公司已经积攒优质的客户资源，做足各项相关技术的研发和技术改进工作，拥有 14 项实用新型专利技术和 1 项外观设计专利技术。经营收入将快速增长。

2. 凭借公司多年积累的雄厚的研发和售后团队，进一步提升电力设备维护和服务技能，满足服务客户需求。让技术维护和技术服务增值成为营业收入提升的又一新亮点。

3. 借助新三板融资平台，努力搭上“互联网+”和“一带一路”发展的快速列车，积极探索，努力使我们的优质产品走出国门。

(三) 经营计划或目标

1. 根据公司发展经营情况，2018 年计划实现营业收入比 2017 年增长 20%左右，净利润比 2017 年增长 15%左右。

2. 公司经营计划实现所需资金由经营活动的货款回笼、股票定向发行募集资金和银行贷款支撑，随着营业收入增长，预计公司 2018 年仍需银行贷款，由此产生相应的资金成本。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

随着公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

应对措施：公司已经制定了完善的内部治理和信息披露制度，并定期组织“董监高”人员参加《公司法》、《证券法》、《公司章程》、信息披露等的培训学习，有效保证科学高效的公司治理和真实、准确、完整、及时、公平的信息披露。

为了提高公司信息披露的质量，公司董事会秘书积极学习各项法律法规，公司治理、信息披露等一系列相关知识，在全国中小企业股份转让系统公司 2017 年 4 月举办的全国第一场董秘考试中顺利通过，取得董秘任职资格。

2、应收账款回收风险

截止到 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 9622 万元，应收账款余额偏大，周转率偏低。虽然公司主要客户信用良好，应收账款回收风险较小，公司亦按照既定的坏账政策计提了坏账准备。但是随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会逐年增加，公司仍存在部分应收账款无法回收的风险，同时对公司流动资金周转产生一定的压力。

应对措施：针对应收账款的增加，公司销售部门设立了专门人员负责到期货款的建档、计算、跟踪和催要。对于应收账款账龄 1 年以上的，分类处理，专人跟踪，定期汇报，提高应收账款的周转次数，保证良性循环。对于应收账款账龄超过 2 年的及时提交公司法务及律师事务所，提起诉讼，防止呆坏账

的发生。

3、商号、注册商标使用许可到期后无法续约的风险

公司自 2004 年成立起，一直使用经许继集团有限公司授权的“许继”商号、经许继电气股份有限公司授权的“许继”及“XJ 及图”注册商标。根据最新签订的《商号使用许可合同》、《注册商标使用许可合同》，公司被授权使用商号、注册商标的期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。若在期满后，商号、注册商标使用许可合同无法续约或在授权期间内，许继集团、许继电气停止对公司使用商号、注册商标的授权，将会对公司经营产生一定的影响。

应对措施：公司 2016 年下半年已针对上述风险申请了新的商标，申请驳回后，公司申请复审，于 2017 年 11 月 13 日进入初审公告期，2018 年 2 月 14 日初审公告期结束，公司取得注册商标“”，使用期限为 2018 年 02 月 14 日至 2028 年 02 月 13 日。

4、公司临时建筑未履行规划、施工手续的风险

根据公司的规划，决定 2017 年对临时建筑物拆除重新改扩建，届时对新建筑物将按规定办理规划、施工及房产证手续。公司已分别向许昌市城乡规划局经济技术开发区分局、许昌经济技术开发区住房和城乡建设局与环境保护局进行了书面咨询、请示并已征得主管单位的确认并答复，同意公司对临时建筑物拆除后重新改扩建时办理规划、施工手续。截至 2017 年 12 月 31 日，新建筑物的规划方案、效果图已报建设局审核通过，新建厂房已于 2017 年 9 月 28 日完成许昌市 2017 年第三批集中开工重点项目开工仪式，相关地质勘探、文物勘探工作也已完成。但由于国家大气、环保治理政策的影响，导致相关施工审批手续延期办理，影响工程进度，公司未按要求在 2017 年完成临时建筑物的拆除工作，可能会对公司经营产生一定的风险。

应对措施：截至报告期末，公司未收到主管单位的行政处罚，临时建筑物的拆除重建工作正在进行中。新建厂房的规划方案、效果图已报建设局审核通过，新建厂房已于 2017 年 9 月 28 日完成许昌市 2017 年第三批集中开工重点项目开工仪式，相关地质勘探、文物勘探工作也已完成，其他后续工作正在积极有序展开中。

5、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人胡明强先生控制公司 69.38%的股份，并担任公司董事长兼总经理，能够实际支配公司的重大经营决策。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理机构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并作出不利于公司中小股东的决策，或决策失误，则可能给公司经营和中小股东带来风险。

应对措施：公司已制定完善了“三会”及内部治理相关制度和信息披露制度，同时，《公司章程》中明确规定公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益，以保护中小股东利益。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

1. 临建拆除的承诺。

公司在厂区空地上临时搭建了钢混结构库房，该库房只是临时缓解物资存放之用，并未纳入公司长远的建筑规划，故没有办理相关规划、产权手续。公司控股股东、实际控制人胡明强出具《承诺函》，承诺最迟在 2017 年对上述未办理产权手续的房产重新改建，届时拆除临时建筑，并按规定办理规划、施工及房产证手续。如果公司在此期间，因上述事项受到相关管理机关的处罚，全部由其本人承担，保证公司不会因此遭受损失。

承诺履行情况：截至报告期末，临时建筑物的拆除工作正在进行中，公司未收到主管单位的行政处罚。公司规划在 2017 年新建厂房并拆除上述临时建筑物。新建厂房的规划方案、效果图已报建设局审核通过，新建厂房已于 2017 年 9 月 28 日完成许昌市 2017 年第三批集中开工重点项目开工仪式，相关地质勘探、文物勘探工作也已完成，其他后续工作正在积极有序展开中。

2. 社保公积金缴纳的承诺。

公司在社保缴纳方面存在：为员工缴纳社保的期间未涵盖员工在公司的全部合同期间、为部分员工以低于其实际收入的标准缴纳社保等问题。公司控股股东及实际控制人胡明强承诺：如因有权部门要求或根据其决定，公司需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者公司因社保和住房公积金缴纳事宜而受到任何罚款或其他损失（如员工要求补缴），本人愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。本人保证上述承诺的真实性；如上述承诺不真实，本人将承担由此引发的一切法律责任。

承诺履行情况：报告期内，公司与在职员工均签订《劳动合同》，并为其办理“五险一金”，同时为每位员工办理“意外伤害保险”。截至报告期末，公司尚未因员工缴纳社保事项受到相关部门的处罚。

3. 减少和规范关联交易的承诺。

为了减少与规范关联资金往来、关联交易，保障公司、其他股东及公司债权人的利益，规范公司运作及内控制度，公司承诺将不向关联企业进行不规范的资金拆借，不再对股东、管理层、关联方及其他个人进行非正常经营性的个人借款。另外，针对公司与关联方浦继电气之间在 2014、2015 年度存在关联交易。公司、浦继电气、控股股东及实际控制人胡明强也做出承诺，承诺自 2015 年 9 月 1 日起公司将不再与浦继电气发生不必要或者不公允的关联交易。

承诺履行情况：报告期内，公司未向关联企业拆借资金，未对股东、管理层、关联方及其他个人提供非正常经营性的个人借款，也未与关联方浦继电气发生关联交易，执行了减少和规范关联交易的承诺。

4. 避免同业竞争的承诺。

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》；关联方浦继电气所有股东均出具避免同业竞争的承诺函。

承诺履行情况：报告期内，未发生同业竞争的情形，执行了避免同业竞争的承诺。

5. 规范使用授权注册商标的承诺。

公司自 2014 年 1 月 1 日起，一直与许继电气股份有限公司签订《注册商标使用许可合同》，可在使用许可范围内使用许继电气的注册商标至 2018 年 12 月 31 日。为避免商标使用过程中存在纠纷或者潜在纠纷，公司控股股东及实际控制人胡明强承诺：公司使用许继电气注册商标的产品，没有超过与许继电气签订的《注册商标使用许可合同》约定的许可范围。

承诺履行情况：报告期内，公司使用许继电气授权的注册商标，不存在超出约定许可范围的情形，执行了在约定的许可范围内使用授权注册商标的承诺。

综上，报告期内公司及各位董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人严格遵守了上述承诺事项。

（二） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	2,076,439.48	1.44%	中国银行许昌市分行授信
土地	抵押	1,523,211.82	1.06%	中国银行许昌市分行授信
其他货币资金	质押	1,000,000.00	0.69%	中国银行许昌分行银行承兑汇票保证金
其他货币资金	质押	17,162.25	0.01%	中国建设银行许昌许继支行银行履约保函保证金
总计	-	4,616,813.55	3.20%	-

（三） 失信情况

由于公司未执行河南省许昌市魏都区人民法院作出的针对原告郅国干、张瑞花与被告许昌许继配电股份有限公司、第三人何书堂、第三人何文昭（又名何雨川）法定继承纠纷一案的（2015）魏北民初字第 00023 号《民事判决书》，申请执行人何书堂于 2017 年 6 月 2 日向河南省许昌市建安区人民法院申请强制执行，2017 年 6 月 14 日河南省许昌市建安区人民法院作出（2017）豫 1003 执恢 160 号《执行决定书》，将公司纳入失信被执行人名单。

公司已于 2017 年 12 月 6 日履行生效法律文书确定的义务，将相应金额统一支付到河南省许昌市建安区人民法院执行款专户，并向河南省许昌市建安区人民法院提交结案申请书，同日收到河南省许昌市

建安区人民法院作出的将许昌许继配电股份有限公司从失信被执行人名单中删除的（2017）豫 1003 执恢 160-1 号《执行决定书》。由于工作人员疏忽，公司未能及时将该事项告知主办券商并及时披露相关公告，经主办券商提醒后，公司于 2017 年 12 月 11 日补发了相关公告，详见公司于 2017 年 12 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台网站发布的《关于公司被纳入失信被执行人名单及进展的公告（补发）》（公告编号：2017-025）。

截至本年报公告之日，经查询全国法院被执行人信息网（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）、信用中国（<http://www.creditchina.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://shixin.court.gov.cn/>）等网站，均未查询到许继配电被再次列入失信被执行人的相关情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,934,135	15.70%	14,084,985	20,019,120	52.96%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,106,672	2,106,672	5.57%
	董事、监事、高管	0	0%	3,589,380	3,589,380	9.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,868,271	84.30%	-14,084,985	17,783,286	47.04%
	其中：控股股东、实际控制人	8,426,688	22.29%	-2,106,672	6,320,016	16.72%
	董事、监事、高管	14,357,533	37.98%	-3,589,380	10,768,153	28.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		37,802,406	-	0	37,802,406	-
普通股股东人数		33				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	和盛嘉投资	10,456,237	0	10,456,237	27.66%	3,485,413	6,970,824
2	胡明强	8,426,688	0	8,426,688	22.29%	6,320,016	2,106,672
3	君道投资	7,346,169	0	7,346,169	19.43%	2,448,723	4,897,446
4	屈留民	1,608,718	0	1,608,718	4.26%	1,206,539	402,179
5	张淑敏	1,435,980	0	1,435,980	3.80%	283,691	1,152,289
合计		29,273,792	0	29,273,792	77.44%	13,744,382	15,529,410

普通股前五名股东间相互关系说明：公司前五名股东中，胡明强为和盛嘉投资、君道投资的普通合伙人兼执行事务合伙人，通过执行合伙事务可控制和盛嘉投资、君道投资。公司其余前 2 名自然人股东均为和盛嘉投资的有限合伙人。

除上述情况外，公司股东间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

胡明强，系公司控股股东及实际控制人，男，出生于 1971 年 7 月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于洛阳工学院电气工程专业，大专学历。1992 年 2 月至 1997 年 8 月，任许继集团装配分厂技术员；1997 年 9 月至 2003 年 9 月，任许继变压器有限公司副总经理；2003 年 10 月至 2015 年 12 月，任许昌许继配电有限公司董事长、总经理；2008 年 6 月至今任上海浦继电气有限公司执行董事；2015 年 12 月至今，任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2015 年 12 月 23 日至 2018 年 12 月 22 日。

截至报告期末，胡明强直接持有公司股份 8,426,688 股，占公司总股本的 22.29%，通过持有和盛嘉投资 5.64% 出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份 10,456,237 股，通过持有君道投资 19.46% 出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份 7,346,169 股，合计控制公司股份 26,229,094 股，占公司总股本的 69.38%，同时担任公司的董事长兼总经理，能够通过行使股东表决权、董事会表决权对公司股东大会，董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，是公司的控股股东和实际控制人。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，详见第六节、三控股股东、实际控制人、（一）控股股东情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017/12/15	2018/3/22	1.85	5,500,000	10,175,000.00	1	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

根据公司 2017 年 12 月 15 日在全国中小企业股份转让系统披露的《股票发行方案》（公告编号：2017-026）显示，公司本次募集资金的用途为补充流动资金。截止报告期末，公司还未收到全国中小企业股份转让系统关于公司本次股票发行的同意函，公司未使用本次募集资金。

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉的通知》等相关规定存放、使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，确保不存在募集资金存放、使用违规情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
------	-----	------	------	------	------

银行贷款	中国银行股份有限公司许昌分行	5,000,000.00	6.525%	2017/6/29-2018/6/28	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡明强	董事长、总经理	男	47	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
屈留民	董事、副总经理	男	53	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
冯定高	董事、副总经理	男	49	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
赵琴	财务总监、董事会秘书	女	47	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
姜莉	董事	女	43	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
石颜勇	董事	男	50	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
宋中杰	监事会主席	男	43	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
韩海峰	职工代表监事	男	36	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
张磊	股东代表监事	男	35	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理胡明强先生为公司控股股东及实际控制人。董监高相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡明强	董事长、总经理	8,426,688	0	8,426,688	22.29%	0
屈留民	董事、副总经理	1,608,718	0	1,608,718	4.26%	0
冯定高	董事、副总经理	1,241,012	0	1,241,012	3.28%	0
赵琴	财务总监、董事会秘书	521,140	0	521,140	1.38%	0
姜莉	董事	1,077,143	0	1,077,143	2.85%	0
石颜勇	董事	1,027,055	0	1,027,055	2.72%	0
宋中杰	监事会主席	332,107	0	332,107	0.88%	0
韩海峰	职工代表监事	77,706	0	77,706	0.21%	0
张磊	股东代表监事	45,964	0	45,964	0.12%	0
合计	-	14,357,533	0	14,357,533	37.99%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
采购人员	2	2
生产人员	47	52
销售人员	13	15
财务人员	4	3
研发人员	22	22
其他人员	18	28
员工总计	110	126

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	34	38
专科	54	61
专科以下	17	21
员工总计	110	126

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 报告期内公司发展稳健，人员相对稳定，流动正常。期末人员 126 名，比年初多 16 人，无需公司承担费用的离退休人员。

2. 公司制定动态人才引进和培养计划。并制定针对各个部门的培训和培养计划，鼓励员工考取相关行业证书，公司报销考试费用。新引进销售人员 2 名，质检和生产人员 16 人，淘汰部分不合格的人员。销售团队进一步壮大，生产团队保证合同按期交货，基本完成预期经营指标。

3. 公司制定阶梯式的薪酬政策，根据岗位、工龄、技能不同，实行基本工资、奖金不同的方式。报告期内员工薪酬稳步上升，今后仍会持续完善薪酬激励制度，激发员工积极性，提高工作效率。

4. 公司为在职员工签订《劳动合同》、办理“五险一金”，购买“意外伤害保险”，公司具备比较优厚的福利政策。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
罗 鑫	技术员	0
魏士伟	技术员	0

核心人员的变动情况：

罗鑫，男，出生于 1987 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学轮机自动化专业，硕士研究生学历。2014 年 7 月至 2015 年 11 月，任许昌许继配电有限公司技术员；2015 年 12 月至今，任股份公司技术员。

魏士伟，男，出生于 1984 年 3 月，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中原工学院电气工程及其自动化专业，本科学历。2007 年 7 月至 2009 年 6 月，任许昌许继配电有限公司质检员；2009 年 7 月至 2015 年 11 月，任许昌许继配电有限公司技术员；2015 年 12 月至今，任股份公司技术员。

报告期内及报告期后至年报披露日，公司核心技术人员未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求和其他法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司不断完善内控管理体系，制定并实施了《信息披露事务管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。2017年6月14日，公司被河南省许昌市建安区人民法院纳入失信被执行人名单，并于2017年12月6日收到河南省许昌市建安区人民法院作出的将公司从失信被执行人名单中删除的（2017）豫1003执恢160-1号《执行决定书》。由于工作人员疏忽，公司未能及时将该事项告知主办券商并及时披露相关公告，经主办券商提醒后，公司于2017年12月11日补发了相关公告。除上述事项外，截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会、均能按照有关法律法规和《公司章程》及公司规章制度的规定合法合规运行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，建立规范的法人治理结构，同时逐步完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权、参与权。《公司章程》和《股东大会议事规则》都对股东大会的召集、召开、表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应的法律程序。2017年6月14日，公司被河南省许昌市建安区人民法院纳入失信被执行人名单，并于2017年

12月6日收到河南省许昌市建安区人民法院作出的将许昌许继配电股份有限公司从失信被执行人名单中删除的（2017）豫 1003 执恢 160-1 号《执行决定书》。由于工作人员疏忽，公司未能及时将该事项告知主办券商并及时披露相关公告，经主办券商提醒后，公司于 2017 年 12 月 11 日补发了相关公告，详见公司于 2017 年 12 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台网站发布的《关于公司被纳入失信被执行人名单及进展的公告（补发）》（公告编号：2017-025）。除上述事项外，截至报告期末，公司未出现违法违规现象和重大缺陷，公司股东、董事会、监事会、和高级管理人员均能按照要求出席会议并履行相关的权利和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司 2017 年 4 月 11 日召开第一届董事会第五次会议，于 2017 年 5 月 8 日召开 2016 年年度股东大会，上述会议均审议通过《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》。具体详见公司于 2017 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台网站发布的《关于变更经营范围和修改公司章程的公告》（公告编号：2017-011）。审议对公司章程作出如下修改：

《公司章程》原第十二条：公司经营范围为：箱式变电站、组合式变压器、风力发电及光伏设备、低压三箱配电设备、高低压成套配电设备、低压电器开关、风机、有载调压开关、高压带电显示器等系列配电产品及电力工程的生产、研发、技术咨询及销售；特种电源设备、电力电子产品、无功补偿、有源滤波及仪表保护系列产品的销售。

修改为：

《公司章程》第十二条 公司经营范围为：箱式变电站、组合式变压器、地埋式预装变电站、干式变压器、低压三箱配电设备、高低压成套配电设备、变压器台套配电设备、特种电源设备、电力电子产品、无功补偿、有源滤波、低压电气开关、风机、有载调压开关、智能仪表保护系列产品、轨道交通设备、铁路电气化系列产品、充电桩（站）、节能减排设施的研发、设计、生产、技术咨询及销售；新能源发电场站及配套电力工程设施的研发、设计、生产、安装、施工。

报告期内公司章程修改的上述事项，不涉及三会构成及议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约收购触发条件等事项的修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	（1）2017 年 1 月 4 日召开第一届董事会第四次会议审议通过如下议案：《关于许昌许继配电股份有限公司续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。 （2）2017 年 4 月 11 日召开第一届董事会第五次会议审议通过如下议案：《关于 2016 年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于信息披露事务管理制度的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究

		制度的议案》、《关于 2017 年厂房建设及拆除临建的方案的议案》、《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。 (3) 2017 年 6 月 14 日召开第一届董事会第六次会议审议通过如下议案：《关于向银行申请综合授信额度暨资产抵押的议案》。 (4) 2017 年 8 月 6 日召开第一届董事会第七次会议审议通过如下议案：《关于 2017 年半年度报告的议案》。 (5) 2017 年 11 月 16 日召开第一届董事会第八次会议审议通过如下议案：《关于公司拟投资新建厂房的议案》。 (6) 2017 年 12 月 15 日召开第一届董事会第九次会议审议通过如下议案：《关于〈许昌许继配电股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于设立公司募集资金专用账户并拟签署〈许昌许继配电股份有限公司募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于签订附生效条件的〈许昌许继配电股份有限公司股份认购协议〉的议案》、《关于修改〈许昌许继配电股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	(1) 2017 年 4 月 11 日召开第一届监事会第三次会议审议通过如下议案：《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》。 (2) 2017 年 8 月 6 日召开第一届监事会第四次会议审议通过如下议案：《关于 2017 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	(1) 2017 年 1 月 23 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过如下议案：《许昌许继配电股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》。 (2) 2017 年 5 月 8 日召开 2016 年年度股东大会审议通过如下议案：《关于 2016 年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的

		议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的预案》、《关于信息披露事务管理制度的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于 2017 年厂房建设及拆除临建的方案的议案》、《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，召开 2 次股东大会、6 次董事会、2 次监事会。公司“三会”的召集通知、召开程序、股东、董事、监事的出席情况、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定。三会规范运行，积极履责，无违法违规情形，会议决议均得到有效执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、全国股份转让系统有限责任公司发布的相关业务细则完善公司治理机制，组织和加强公司董事、监事、高级管理人员参加培训和学习相关的法律和规则，同时结合公司实际情况积极制定、改进、补充公司的各项治理制度。报告期内，因工作人员疏忽，未及时告知主办券商公司失信情况并披露相关失信公告，后经主办券商提醒及时补发了相关公告。除上述事项外，截至报告期末，公司治理有效运行，逐步建立起科学、完善的公司法人治理结构，并在股东大会、董事会、监事会、管理层之间逐步形成“各司其职、各负其责、相互制衡、协调发展”关系的现代公司法人规范治理制度。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时、准确、真实、完整的披露相关信息，保护投资者合法权益。同时，公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者和潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者耐心、详细的解答。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，实际控制人或控股股东不存在影响公司五大独立性的情形，公司具备独立自主经营能力。

1. 业务独立

公司具有独立完整的购、销、存（ERP）系统，具备完整的业务流程，独立自主的生产经营场所、销售部门及采购部门和渠道。公司独立获得业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东或实际控制人进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的关联交易。

2. 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均是按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东干预人事任免的情形，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均专职在本公司工作并领取薪水。

3. 资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的各种资产，公司具有开展业务所需的各项设备、场地、设施和与之相关的技术。公司资产独立完整、产权明晰。目前不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情形。

4. 机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构和《公司法》的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会。实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营等需要设置了完备的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程明晰。公司组织机构独立，自设立以来，未发生控股股东干预本公司生产经营活动的情形。

5. 财务独立

公司设立独立的财务会计部门，配备专职的会计人员，公司会计人员均具有会计相关专业本科及以上学历，建立独立的财务核算体系，制定独立的财务管理制度和内部控制制度，独立进行会计核算和财务分析及决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制体系完整、有效。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1. 关于会计核算体系财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和执行各项财务管理制度和内部控制制度，在国家政策和制度及《企业会计准则》指引下，做到有序的工作、严格执行，并持续完善公司财务管理制度。

2. 关于风险控制体系

报告期内，企业围绕风险控制制度，全面分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险，采取了事前预防，事中控制等措施，并从企业规范稳健运营的角度，持续完善风险控制体系。

报告期内未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的重大缺陷和对财务报告的潜在影响。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未出现年报重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司制定了《年报报告重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》，信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]8097 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2018/4/17
注册会计师姓名	姚俭方、吕行
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2018]8097 号

许昌许继配电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了许昌许继配电股份有限公司（以下简称“许继配电”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了许继配电 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于许继配电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

许继配电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括许继配电 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层对财务报表的责任

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

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

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国·北京
二〇一八年四月十七日中国
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚俭方
中国注册会计师：吕 行

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	7,982,463.18	7,119,873.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	16,164,175.60	9,506,000.00
应收账款	六、3	96,219,951.39	61,054,000.99
预付款项	六、4	1,603,659.92	3,530,957.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	514,658.17	351,098.88
买入返售金融资产			
存货	六、6	14,063,390.81	13,574,644.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	180,299.17	389,799.39
流动资产合计		136,728,598.24	95,526,374.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、8	4,230,450.19	4,713,098.88
在建工程	六、9	87,765.27	-

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	1,570,977.24	1,620,980.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	319,589.12	545,769.14
递延所得税资产	六、12	1,081,259.66	666,293.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,290,041.48	7,546,141.60
资产总计		144,018,639.72	103,072,516.22
流动负债：			
短期借款	六、13	5,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、14	2,000,000.00	-
应付账款	六、15	65,646,390.11	43,716,146.55
预收款项	六、16	2,562,034.40	2,072,021.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	50,580.45	16,841.53
应交税费	六、18	409,002.61	719,653.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、19	1,489,516.61	699,067.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		77,157,524.18	47,223,731.16
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		77,157,524.18	47,223,731.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	37,802,406.00	37,802,406.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	14,053,807.69	14,053,807.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	1,500,490.19	399,257.14
一般风险准备			
未分配利润	六、23	13,504,411.66	3,593,314.23
归属于母公司所有者权益合计		66,861,115.54	55,848,785.06
少数股东权益			
所有者权益合计		66,861,115.54	55,848,785.06
负债和所有者权益总计		144,018,639.72	103,072,516.22

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		147,550,415.24	92,117,408.74
其中：营业收入	六、24	147,550,415.24	92,117,408.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		135,687,325.01	87,910,869.53
其中：营业成本	六、24	114,755,829.79	72,700,171.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	961,266.43	604,953.68
销售费用	六、26	5,313,115.74	4,605,777.68
管理费用	六、27	11,518,302.74	8,704,258.48
财务费用	六、28	217,564.95	52,283.66
资产减值损失	六、29	2,921,245.36	1,243,424.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、30		4,891.93
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,863,090.23	4,211,431.14
加：营业外收入	六、31	542,948.72	640,187.58
减：营业外支出	六、32	7,991.10	4,263.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,398,047.85	4,847,355.64
减：所得税费用	六、33	1,385,717.37	277,969.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,012,330.48	4,569,386.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		11,012,330.48	4,569,386.40
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		11,012,330.48	4,569,386.40
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		11,012,330.48	4,569,386.40
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十四、1	0.29	0.13
（二）稀释每股收益	十四、1	0.29	0.13

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,294,026.93	44,073,222.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	3,456,137.84	1,381,067.13
经营活动现金流入小计		58,750,164.77	45,454,289.29
购买商品、接受劳务支付的现金		36,715,484.02	40,945,639.46
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			
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		9,217,431.74	7,889,281.96
支付的各项税费		8,561,092.69	4,135,540.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	8,836,540.80	7,339,589.48
经营活动现金流出小计		63,330,549.25	60,310,051.41
经营活动产生的现金流量净额	六、35	-4,580,384.48	-14,855,762.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			239,000.00
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			239,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,198.00	1,577,746.75
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		244,198.00	1,577,746.75
投资活动产生的现金流量净额		-244,198.00	-1,338,746.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			25,635,464.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	25,635,464.64
偿还债务支付的现金			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,399.31	59,859.37
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		209,399.31	4,059,859.37
筹资活动产生的现金流量净额		4,790,600.69	21,575,605.27
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	六、35	-33,981.79	5,381,096.40
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	6,999,282.72	1,618,186.32
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	6,965,300.93	6,999,282.72

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优先 股	永 续 债	其他								所有者权益
一、上年期末余额	37,802,406.00				14,053,807.69				399,257.14		3,593,314.23	55,848,785.06
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	37,802,406.00				14,053,807.69				399,257.14		3,593,314.23	55,848,785.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,101,233.05		9,911,097.43	11,012,330.48
（一）综合收益总额											11,012,330.48	11,012,330.48
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,101,233.05		-1,101,233.05		
1. 提取盈余公积								1,101,233.05		-1,101,233.05		
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	37,802,406.00				14,053,807.69			1,500,490.19		13,504,411.66		66,861,115.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				6,220,749.05						-576,815.03		25,643,934.02
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	20,000,000.00				6,220,749.05						-576,815.03		25,643,934.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,802,406.00				7,833,058.64				399,257.14		4,170,129.26		30,204,851.04
（一）综合收益总额											4,569,386.40		4,569,386.40
（二）所有者投入和减少资本	17,802,406.00				7,833,058.64								25,635,464.64
1．股东投入的普通股	17,802,406.00				7,833,058.64								25,635,464.64
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									399,257.14		-399,257.14		

1. 提取盈余公积								399,257.14		-399,257.14		
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	37,802,406.00				14,053,807.69			399,257.14		3,593,314.23		55,848,785.06

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

许昌许继配电股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

许昌许继配电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由许昌许继配电有限公司于 2015 年 12 月 18 日整体变更设立的股份有限公司, 2016 年 01 月 19 日取得许昌市工商行政管理局颁发的 91411000757148322Q 号营业执照。公司注册地址是许昌经济技术开发区; 注册资本 37,802,406.00 元; 法定代表人胡明强。

2016 年 01 月 22 日, 公司召开临时股东会会议, 同意公司向认购人霍尔果斯和盛嘉股权投资管理合伙企业(有限合伙)发行新股 1,045.6237 万股, 每股为人民币 1.44 元。本次发行新股为普通股。同意向认购人霍尔果斯君道股权投资管理合伙企业(有限合伙)发行新股 734.6169 万股, 每股为人民币 1.44 元, 本次发行新股为普通股。本次增资完毕后公司股本总额共计 3,780.2406 万股, 认购人霍尔果斯和盛嘉股权投资管理合伙企业(有限合伙)持有公司股份的比例为 27.66%; 认购人霍尔果斯君道股权投资管理合伙企业(有限合伙)持有公司股份的比例为 19.43%。

2016 年 8 月 22 日, 公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“股转系统”)授予的同意挂牌函(股转系统函[2016]6565 号), 同意公司股票在股转系统挂牌, 转让方式为协议转让。2016 年 9 月 9 日, 公司在股转系统完成挂牌手续, 证券代码 839205。

截止 2017 年 12 月 31 日, 公司股权结构如下:

序号	股东	出资额	股权比例(%)
1	胡明强	8,426,688.00	22.29
2	屈留民	1,608,718.00	4.26
3	张淑敏	1,435,980.00	3.80
4	冯定高	1,241,012.00	3.28
5	姜莉	1,077,143.00	2.85
6	石颜勇	1,027,055.00	2.72
7	王学勇	1,001,698.00	2.65
8	孙可友	661,720.00	1.75
9	赵琴	521,140.00	1.38
10	毛良军	411,300.00	1.09
11	万世明	346,844.00	0.92

12	宋中杰	332,107.00	0.88
13	周素梅	324,921.00	0.86
14	任忠旺	150,256.00	0.40
15	樊琨	140,521.00	0.37
16	李光文	140,006.00	0.37
17	朱帅印	137,891.00	0.36
18	马庆召	124,176.00	0.33
19	李曾慧	114,906.00	0.31
20	张卫东	100,170.00	0.26
21	巩旭靖	100,170.00	0.26
22	王玉琴	82,785.00	0.22
23	韩海峰	77,706.00	0.21
24	宁鹏翔	77,706.00	0.21
25	盛秋会	50,086.00	0.13
26	藏会贞	50,086.00	0.13
27	郭洪涛	50,086.00	0.13
28	王素琴	50,086.00	0.13
29	王俊鹏	47,021.00	0.12
30	张磊	45,964.00	0.12
31	李凤芹	44,052.00	0.12
32	霍尔果斯君道股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	7,346,169.00	19.43
33	霍尔果斯和盛嘉股权投资管 理合伙企业（有限合伙）	10,456,237.00	27.66
合计		<u>37,802,406.00</u>	<u>100.00</u>

公司经营范围：箱式变电站、组合式变压器、地埋式预装变电站、干式变压器、低压三箱配电设备、高低压成套配电设备、变压器台套配电设备、特种电源设备、电力电子产品、无功补偿、有源滤波、低压电气开关、风机、有载调压开关、智能仪表保护系列产品、轨道交通设备、铁路电气化系列产品、充电桩（站）、节能减排设施的研发、设计、生产、技术咨询及销售；新能源发电场站及配套电力工程设施的研发、设计、生产、安装、施工。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务核算

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

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、

持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金

融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额重大是指：金额 300 万元以上且占应收款项账面余额

10%以上的款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末金额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	4	4
1-2 年	6	6
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	30	30
5 年以上	50	50

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

原材料的发出采用移动加权平均法，产成品的发出采用个别计价法。

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。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，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其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。

（十一）终止经营

终止经营，是指企业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。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至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; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性或债务性证券取得的, 按照证券的公允价值作为其初始投资成本, 但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时, 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, 按照本公司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(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并

且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
专利权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；根据可获得的相关信息，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，应作为使用寿命不确定的无形资产核算，使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司将研发项目达到中试条件之后的支出划分为开发阶段支出，之前作为研究阶段支出。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司本报告期的长期待摊费用为房屋装修费、设备检测费等。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

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

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1. 销售商品

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

本公司确认收入的具体原则：

本公司主要销售预装式变电站、高低压配电柜、变压器、其他配电设备等产品。

确认收入的具体原则：公司根据合同约定将产品交付给购货方，经购货方确认收货后作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

经营租赁

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

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

融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00
房产税	从价计征，按房产原值的 70.00%	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

根据河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件（豫高企（2015）13 号），公司于 2015 年 11 月份被纳入拟通过高新技术企业认定的名单中并已通过异议公示期，并于 2015 年 11 月 16 日取得高新技术企业证书，税收优惠年限为 3 年。根据企业所得税法的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，并采用未来适用法处理。本会计政策变更对公司报告期内报表不产生影响。

（2）本公司自 2017 年 5 月 28 日执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，并采用未来适用法处理。本会计政策变更对公司报告期内报表不产生影响。

（3）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	影响上期报表项目及金额： 资产处置收益 4,891.93 营业外收入 -4,891.93
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整。	无影响

2. 会计估计的变更

报告期内，公司无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

报告期内，公司无重大前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年01月01日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	32,078.43	38,147.65
银行存款	6,933,222.50	6,961,135.07
其他货币资金	1,017,162.25	120,591.00
合计	<u>7,982,463.18</u>	<u>7,119,873.72</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,017,162.25元。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,164,175.60	9,506,000.00
合计	<u>16,164,175.60</u>	<u>9,506,000.00</u>

(2) 期末已质押的应收票据

无。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	55,049,398.81	无	
合计	<u>55,049,398.81</u>		

(4) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

无。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏

账准备的应收账款

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,216,136.64	98.05	5,689,341.78	5.62	95,526,794.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,014,827.67	1.95	1,321,671.14	65.60	693,156.53
合计	<u>103,230,964.31</u>	<u>100.00</u>	<u>7,011,012.92</u>		<u>96,219,951.39</u>

(续)

类别	期初余额		期初余额		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,728,869.54	99.35	3,674,868.55	5.68	61,054,000.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	422,423.52	0.65	422,423.52	100.00	
合计	<u>65,151,293.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,097,292.07</u>		<u>61,054,000.99</u>

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
漯河兴茂钛业股份有限公司	880,000.00	704,000.00	80.00	账龄较长, 预计收回存在困难
四川成蜀电力建设有限公司贵阳分公司	412,749.00	412,749.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
河南省四度空间酒店有限公司	145,916.82	145,916.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
平顶山市中祥新龙煤业有限公司	48,400.00	48,400.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
许继电控设备公司	9,674.52	9,674.52	100.00	账龄较长, 预计无法收回
广州地铁集团有限公司	518,087.33	930.80	0.18	预计其中 930.80 元无法收回
合计	<u>2,014,827.67</u>	<u>1,321,671.14</u>		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	75,594,076.49	3,023,763.06	4.00
1-2 年 (含 2 年)	17,453,323.76	1,047,199.43	6.00
2-3 年 (含 3 年)	4,362,212.06	436,221.21	10.00
3-4 年 (含 4 年)	3,288,224.60	986,467.38	30.00
4-5 年 (含 5 年)	317,295.83	95,188.75	30.00
5 年以上	201,003.90	100,501.95	50.00
合计	<u>101,216,136.64</u>	<u>5,689,341.78</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
----	-------

本期计提应收账款坏账准备	2,913,720.85
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中铁工程装备集团有限公司	非关联方	21,153,931.00	1 年以内	20.49
中国铁建重工集团有限公司	非关联方	15,641,280.00	1 年以内	15.15
中交一航局第四工程有限公司	非关联方	13,641,500.00	1 年以内 4,226,325.00 元; 1-2 年 9,415,175.00 元	13.21
铁建重工新疆有限公司	非关联方	9,219,915.20	1 年以内	8.93
中国人民银行郑州培训学院	非关联方	3,657,873.00	1 年以内 3,200,766.39 元; 1-2 年 457,106.61 元	3.54
合计		<u>63,314,499.20</u>		<u>61.32</u>

(6) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(8) 本期不存在转移应收账款而继续涉入的资产、负债。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1,477,450.81	92.13	3,370,513.65	95.45
1-2 年 (含 2 年)	28,307.22	1.77	93,793.63	2.66
2-3 年 (含 3 年)	90,004.88	5.61	66,650.00	1.89
3 年以上	7,897.01	0.49		
合计	<u>1,603,659.92</u>	<u>100.00</u>	<u>3,530,957.28</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末账龄超过1年且金额重要的预付款项

无。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	账面余额	比例(%)	是否关联
长沙瑞兰福电子技术有限公司	385,639.32	24.05	否
厦工楚胜(湖北)专用汽车制造有限公司	170,000.00	10.60	否
上海 ABB 变压器有限公司	133,675.21	8.34	否
淄博旭喆智能科技有限公司	117,285.75	7.31	否

郑州百信物资有限公司	113,130.34	7.05	否
合计	<u>919,730.62</u>	<u>57.35</u>	

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	538,061.80	100.00	23,403.63	4.35	514,658.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>538,061.80</u>	<u>100.00</u>	<u>23,403.63</u>		<u>514,658.17</u>

(续)

类别	期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	366,978.00	100.00	15,879.12	4.33	351,098.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>366,978.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,879.12</u>		<u>351,098.88</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	444,003.80	17,760.15	4.00
1-2 年 (含 2 年)	94,058.00	5,643.48	6.00
2-3 年 (含 3 年)			
合计	<u>538,061.80</u>	<u>23,403.63</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	7,524.51
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	471,300.00	264,000.00

履约保证金	59,058.00	79,058.00
备用金	7,703.80	21,220.00
其他		2,700.00
合计	<u>538,061.80</u>	<u>366,978.00</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
河南省公共资源交易中心	投标保证金	246,300.00	1年以内	45.78	9,852.00
中建七局安装工程有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	18.59	4,000.00
华北水利水电大学	履约保证金	59,058.00	1-2年	10.98	3,543.38
卫辉市春江水泥有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	9.29	2,000.00
北京宝林建筑安装工程有限公司	投标保证金	20,000.00	1-2年	3.72	1,200.00
合计		<u>475,358.00</u>		<u>88.36</u>	<u>20,595.38</u>

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

无。

(8) 本期不存在转移其他应收款而继续涉入的资产、负债。

6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,492,548.25	173,981.19	4,318,567.06
自制半成品及在产品	6,994,127.86		6,994,127.86
库存商品（产成品）	2,746,785.14		2,746,785.14
周转材料	3,910.75		3,910.75
发出商品			
合计	<u>14,237,372.00</u>	<u>173,981.19</u>	<u>14,063,390.81</u>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,805,988.62	328,782.97	3,477,205.65
自制半成品及在产品	621,857.56		621,857.56

库存商品（产成品）	6,499,777.29		6,499,777.29
周转材料	2,830.03		2,830.03
发出商品	2,972,973.83		2,972,973.83
合计	<u>13,903,427.33</u>	<u>328,782.97</u>	<u>13,574,644.36</u>

（2）存货跌价准备

项目	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
	期初余额	计提	其他	转回或转销	其他
原材料	328,782.97			154,801.78	173,981.19
合计	<u>328,782.97</u>			<u>154,801.78</u>	<u>173,981.19</u>

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	原材料长期积压（3年以上）	无

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	180,299.17	389,799.39
合计	<u>180,299.17</u>	<u>389,799.39</u>

8. 固定资产

（1）分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,762,769.46	1,365,091.39	1,104,454.83	1,350,715.93	<u>8,583,031.61</u>
2. 本期增加金额		49,401.71		52,841.87	<u>102,243.58</u>
（1）购置		49,401.71		52,841.87	<u>102,243.58</u>
3. 本期减少金额		14,264.96		120,457.42	<u>134,722.38</u>
（1）处置或报废		14,264.96		120,457.42	<u>134,722.38</u>
4. 期末余额	4,762,769.46	1,400,228.14	1,104,454.83	1,283,100.38	<u>8,550,552.81</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,635,563.35	656,259.06	411,851.64	1,166,258.68	<u>3,869,932.73</u>
2. 本期增加金额	226,302.36	96,417.50	143,334.48	110,846.83	<u>576,901.17</u>
（1）计提	226,302.36	96,417.50	143,334.48	110,846.83	<u>576,901.17</u>
3. 本期减少金额		12,296.73		114,434.55	<u>126,731.28</u>
（1）处置或报废		12,296.73		114,434.55	<u>126,731.28</u>
4. 期末余额	1,861,865.71	740,379.83	555,186.12	1,162,670.96	<u>4,320,102.62</u>

三、减值准备

1. 期初余额

2. 本期增加金额

(1) 计提

3. 本期减少金额

(1) 处置或报废

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	<u>2,900,903.75</u>	<u>659,848.31</u>	<u>549,268.71</u>	<u>120,429.42</u>	<u>4,230,450.19</u>
2. 期初账面价值	<u>3,127,206.11</u>	<u>708,832.33</u>	<u>692,603.19</u>	<u>184,457.25</u>	<u>4,713,098.88</u>

注：本期计提固定资产折旧金额576,901.17元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
库房	757,908.82	临时建筑物无法办理产权证书
合计	<u>757,908.82</u>	

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新建厂房	87,765.27		87,765.27			
合计	87,765.27		87,765.27			

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例(%)
新建厂房	16,500,000.00		87,765.27			0.53
合计	16,500,000.00		87,765.27			

(续)

工程进度(%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
0.53				自有资金	87,765.27
					<u>87,765.27</u>

10. 无形资产

项目	软件	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,141.51	1,952,834.88	42,995.00	<u>2,045,971.39</u>
2. 本期增加金额			7,830.00	<u>7,830.00</u>
(1) 购置			7,830.00	<u>7,830.00</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	50,141.51	1,952,834.88	50,825.00	<u>2,053,801.39</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	22,959.23	390,566.42	11,465.28	<u>424,990.93</u>
2. 本期增加金额	10,047.12	39,056.64	8,729.46	<u>57,833.22</u>
(1) 计提	10,047.12	39,056.64	8,729.46	<u>57,833.22</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	33,006.35	429,623.06	20,194.74	<u>482,824.15</u>
三、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>17,135.16</u>	<u>1,523,211.82</u>	<u>30,630.26</u>	<u>1,570,977.24</u>
2. 期初账面价值	<u>27,182.28</u>	<u>1,562,268.46</u>	<u>31,529.72</u>	<u>1,620,980.46</u>

注：期末无未办妥产权证书的土地使用权。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	62,856.90		62,856.90		
3C 认证费	146,433.64		63,691.80		82,741.84
ABB 续约费	28,301.88		28,301.88		
地理变试验费	19,444.32		8,333.28		11,111.04
产品检测费	288,732.40		62,996.16		225,736.24
合计	<u>545,769.14</u>		<u>226,180.02</u>		<u>319,589.12</u>

12. 递延所得税资产

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	7,208,397.74	1,081,259.66	4,441,954.16	666,293.12
合计	<u>7,208,397.74</u>	<u>1,081,259.66</u>	<u>4,441,954.16</u>	<u>666,293.12</u>

13. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	5,000,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>

注：抵押物为土地使用权及房屋产权，产权证是豫（2016）许昌市不动产权第0001696号、0001697号。

14. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	<u>2,000,000.00</u>	

15. 应付账款

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	65,646,390.11	43,716,146.55
合计	<u>65,646,390.11</u>	<u>43,716,146.55</u>

（2）期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大盛微电科技股份有限公司	1,781,073.50	资金紧张、尚未支付
上海浦继电气有限公司	2,003,073.04	资金紧张、尚未支付
许昌昌信机械制造有限公司	565,348.08	资金紧张、尚未支付
上海置沪电气设备有限公司	442,072.00	资金紧张、尚未支付
合计	<u>4,791,566.62</u>	

16. 预收款项

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,562,034.40	2,072,021.60
合计	<u>2,562,034.40</u>	<u>2,072,021.60</u>

（2）期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏美通电力工程有限公司	127,039.00	对方违约，尚未结算
合计	<u>127,039.00</u>	

17. 应付职工薪酬

（1）分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

短期薪酬	8,828.39	8,541,611.87	8,499,859.81	50,580.45
离职后福利中-设定提存计划负债	8,013.14	586,658.72	594,671.86	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>16,841.53</u>	<u>9,128,270.59</u>	<u>9,094,531.67</u>	<u>50,580.45</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		7,388,257.20	7,388,257.20	
二、职工福利费		515,083.00	515,083.00	
三、社会保险费		241,545.60	241,545.60	
其中：1. 医疗保险费		196,866.84	196,866.84	
2. 工伤保险费		26,807.25	26,807.25	
3. 生育保险费		17,871.51	17,871.51	
四、住房公积金		233,619.20	193,195.84	40,423.36
五、工会经费和职工教育经费	8,828.39	163,106.87	161,778.17	10,157.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>8,828.39</u>	<u>8,541,611.87</u>	<u>8,499,859.81</u>	<u>50,580.45</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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		565,930.58	565,930.58	
2. 失业保险费	8,013.14	20,728.14	28,741.28	
3. 企业年金缴费				
合计	<u>8,013.14</u>	<u>586,658.72</u>	<u>594,671.86</u>	

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	287,827.46	591,906.25
土地使用税	30,030.00	30,030.00
房产税	14,102.77	14,102.77
城市维护建设税	38,675.02	43,618.30
教育费附加及地方教育附加	27,625.02	31,155.93
代扣代缴个人所得税	4,743.14	3,385.96
其他	5,999.20	5,454.61

合计	409,002.61	719,653.82
----	------------	------------

19. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
运费	543,566.00	527,860.00
工程款	490,465.00	56,367.00
暂收应付款项	303,111.08	27,814.35
代扣个人社保、公积金	41,543.36	2,003.31
其他	110,831.17	85,023.00
合计	1,489,516.61	699,067.66

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

20. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)		
		发行新股	送股	公积金转股
一、有限售条件股份	31,868,271.00			
境内法人持股	11,868,271.00			
境内自然人持股	20,000,000.00			
二、无限售条件流通股份	5,934,135.00			
1. 人民币普通股	5,934,135.00			
股份合计	37,802,406.00			

(续)

项目	本期增减变动(+、-)		期末余额
	其他	合计	
一、有限售条件股份	-14,084,985.00	-14,084,985.00	17,783,286.00
境内法人持股	-5,934,135.00	-5,934,135.00	5,934,136.00
境内自然人持股	-8,150,850.00	-8,150,850.00	11,849,150.00
二、无限售条件流通股份	14,084,985.00	14,084,985.00	20,019,120.00
1. 人民币普通股	14,084,985.00	14,084,985.00	20,019,120.00
股份合计			37,802,406.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	14,053,807.69			14,053,807.69

合计	14,053,807.69		14,053,807.69	
22. 盈余公积				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	399,257.14	1,101,233.05		1,500,490.19
合计	399,257.14	1,101,233.05		1,500,490.19
23. 未分配利润				
项目		本期金额	上期金额	
上期期末未分配利润		3,593,314.23	-576,815.03	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润		3,593,314.23	-576,815.03	
加：净利润转入		11,012,330.48	4,569,386.40	
减：提取法定盈余公积		1,101,233.05	399,257.14	
期末未分配利润		13,504,411.66	3,593,314.23	
24. 营业收入、营业成本				
（1）营业收入及营业成本				
项目		本期发生额	上期发生额	
主营业务收入		140,622,958.78	85,480,073.97	
其他业务收入		6,927,456.46	6,637,334.77	
合计		147,550,415.24	92,117,408.74	
主营业务成本		108,731,897.61	66,706,743.96	
其他业务成本		6,023,932.18	5,993,427.82	
合计		114,755,829.79	72,700,171.78	
（2）主营业务（分产品）				
产品名称	本期金额			
	营业收入	营业成本		
预装式变电站	98,250,259.88	74,884,859.30		
中置式、抽屉式配电设备	20,019,066.33	15,752,987.84		
能源系统	356,414.53	119,336.52		
变压器	12,547,189.94	10,262,323.58		
其他	9,450,028.10	7,712,390.37		
合计	140,622,958.78	108,731,897.61		
（续）				
产品名称		上期金额		

	营业收入	营业成本
预装式变电站	51,813,791.90	39,831,682.58
中置式、抽屉式配电设备	21,905,220.94	17,627,527.83
能源系统	978,632.48	698,637.03
变压器	6,139,187.10	5,147,640.72
其他	4,643,241.55	3,401,255.80
合计	<u>85,480,073.97</u>	<u>66,706,743.96</u>

注：预装式变电站、中置式、抽屉式配电设备、能源系统为公司高新产品。

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国铁建重工集团有限公司	49,101,470.15	33.28
中铁工程装备集团有限公司	26,118,705.10	17.70
铁建重工新疆有限公司	13,384,608.52	9.07
上海豪港网络信息科技有限公司	6,270,241.02	4.25
中国化学工程第三建设有限公司	5,400,225.59	3.66
合计	<u>100,275,250.38</u>	<u>67.96</u>

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	415,106.63	264,689.55	应缴流转税税额的 7%
教育费附加及地方教育附加	296,504.71	189,063.97	应缴流转税税额的 5%
房产税	57,070.48	37,607.39	从价计征，按房产原值的 70.00%
土地使用税	120,120.00	80,080.00	6 元/平方米
车船使用税	3,128.52		
印花税	69,336.09	33,512.77	0.5‰、0.3‰、0.05‰
合计	<u>961,266.43</u>	<u>604,953.68</u>	

26. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,320,710.35	1,509,978.59
运输费	1,465,165.98	1,109,753.74
业务招待费	580,156.31	453,527.76
差旅费	465,462.15	392,789.60
安装费	846,400.00	364,000.00
广告费	45,000.00	209,230.71
销售服务费	146,250.51	165,927.64

办公费	218,672.57	161,203.69
服务费	118,480.94	71,693.34
交通费		32,788.71
咨询服务费	30,196.23	10,000.00
其他	76,620.70	124,883.90
合计	<u>5,313,115.74</u>	<u>4,605,777.68</u>

27. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,504,230.68	1,393,215.08
折旧费	255,764.61	247,677.52
无形资产摊销	49,103.76	51,765.67
业务招待费	112,503.99	124,858.48
差旅费	140,784.19	108,728.15
办公费	156,099.34	163,363.65
会议费	67,015.23	74,889.64
聘请中介机构费	393,191.06	1,592,259.11
研究与开发费	6,694,850.44	4,148,950.92
商标使用费	1,626,037.72	298,867.94
税费		115,627.39
车辆使用费	80,438.14	76,244.57
认证费	146,827.44	56,311.64
残疾人保障金	74,014.10	71,468.54
通讯费	28,800.00	37,389.56
其他	188,642.04	142,640.62
合计	<u>11,518,302.74</u>	<u>8,704,258.48</u>

28. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	209,399.31	59,859.37
减：利息收入	8,907.47	29,014.25
手续费	17,073.11	21,438.54
合计	<u>217,564.95</u>	<u>52,283.66</u>

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,921,245.36	1,243,424.25

合计	2,921,245.36	1,243,424.25
----	--------------	--------------

30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		4,891.93
合计		4,891.93

31. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	522,000.00	630,000.00	522,000.00
其他	20,948.72	10,187.58	20,948.72
合计	542,948.72	640,187.58	542,948.72

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
许昌市经济技术开发区 2016 年度突出贡献奖励	522,000.00		与收益相关
新三板挂牌财政局奖励		500,000.00	与收益相关
许昌市政府科技创新奖励		130,000.00	与收益相关
合计	522,000.00	630,000.00	

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	7,991.10	4,263.08	7,991.10
合计	7,991.10	4,263.08	7,991.10

33. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	1,385,717.37	277,969.24
其中：当期所得税	1,800,683.91	446,228.32
递延所得税	-414,966.54	-168,259.08

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	12,398,047.85	4,847,355.64
按适用税率（15%）计算的所得税费用	1,859,707.18	727,103.35
对以前期间当期所得税的调整	-13,435.64	-200,518.06

归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	41,559.61	34,703.18
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响	-502,113.78	-283,319.23
所得税费用合计	<u>1,385,717.37</u>	<u>277,969.24</u>

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金退回	121,035.17	
投标保证金退回	2,493,744.97	717,952.00
利息收入	8,907.47	29,014.25
政府补助款	522,000.00	630,000.00
其他	310,450.23	4,100.88
合计	<u>3,456,137.84</u>	<u>1,381,067.13</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	1,434,971.59	1,270,390.18
票据保证金支出	1,017,162.25	238,543.00
金融机构手续费	17,073.11	21,438.54
履约保证金支出		59,058.00
投标保证金支出	2,479,015.00	1,879,900.00
销售费用付现支出	1,443,414.91	667,542.10
往来款	1,934,997.80	1,834,703.16
中介服务费	405,436.00	1,172,500.00
其他	104,470.14	195,514.50
合计	<u>8,836,540.80</u>	<u>7,339,589.48</u>

35. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	11,012,330.48	4,569,386.40
加：资产减值准备	2,921,245.36	1,243,424.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	576,901.17	585,573.41
无形资产摊销	57,833.22	60,364.83
长期待摊费用摊销	226,180.02	230,461.98
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）	7,991.10	-628.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	209,399.31	59,859.37
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-414,966.54	-168,259.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-333,944.67	-4,543,445.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,772,133.07	-25,708,443.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	23,928,779.14	8,815,944.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,580,384.48	-14,855,762.12

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	6,965,300.93	6,999,282.72
减：现金的期初余额	6,999,282.72	1,618,186.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,981.79	5,381,096.40

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,965,300.93	6,999,282.72
其中：1. 库存现金	32,078.43	38,147.65
2. 可随时用于支付的银行存款	6,933,222.50	6,961,135.07
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>6,965,300.93</u>	<u>6,999,282.72</u>

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,017,162.25	汇票保证金 100 万元，履约保证金 17,162.25 元
房屋建筑物	2,076,439.48	借款抵押
土地使用权	1,523,211.82	借款抵押
合计	<u>4,616,813.55</u>	

37. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
许昌市经济技术开发区 2016 年度 突出贡献奖励	522,000.00	营业外收入	522,000.00
合计	<u>522,000.00</u>		<u>522,000.00</u>

(2) 政府补助退回情况

本期无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

八、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

公司的控股股东及实际控制人为胡明强，胡明强直接持有公司股份8,426,688股，占公司总股本的22.29%，通过持有和盛嘉投资5.64%出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份10,456,237股，通过持有君道投资19.46%出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份7,346,169股，合计控制公司股份26,229,094股，占公司总股本的69.38%。胡明强同时担任公司的董事长、总经理和法定代表人，通过行使股东表决权、董事表决权能够对公司股东大会、董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，系公司控股股东及实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
上海浦继电气有限公司	受同一方控制	9131011467627567XL
河南艾甲特电气股份有限公司	公司董事兼副总经理屈留民参股（持股 12.5%）	91411000356176330Q
霍尔果斯和盛嘉股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的其他股东	91654004MA775F4180
霍尔果斯君道股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的其他股东	91654004MA775F4P4A
胡明强	董事长、总经理	
屈留民	董事、副总经理	
冯定高	董事、副总经理	
石颜勇	董事	
姜莉	董事	
宋中杰	监事会主席	
张磊	监事	
韩海峰	职工代表监事	
赵琴	财务总监、董事会秘书	

3. 关联方交易

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	597,733.08	521,554.68

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	上海浦继电气有限公司	2,003,073.04	3,741,050.92
合计		<u>2,003,073.04</u>	<u>3,741,050.92</u>

十、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

无。

十四、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.95	0.2913	0.2913
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.27	0.2793	0.2793

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

（1）报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	522,000.00	许昌市经济技术开发区 2016 年度突出贡献奖励
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,957.62	变卖废品收入及对供应商质量罚款等
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	534,957.62	
减：所得税影响金额	80,243.64	
扣除所得税影响后的非经常性损益	454,713.98	

十五、财务报表的批准

本公司2017年度财务报表于2018年4月17日已经公司董事会批准报出。

许昌许继配电股份有限公司

二〇一八年四月十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室