



大盛微电

NEEQ:830955

大盛微电科技股份有限公司

DASHENG Microgrid Technology CO.,LTD.



年度报告

——2017——

公司年度大事记

1、双创债发行

2017年9月，公司收到上海证券交易所《关于对大盛微电科技股份有限公司非公开发行创新创业公司债券挂牌转让无异议的函》，大盛微电非公开发行创新创业公司债券获得备案批准发行。

2、变更券商

2017年8月31日，公司向河南证监局报送了辅导备案材料，同日收到河南证监局的《辅导备案材料接收表》。公司首次公开发行股票的辅导工作由中原证券承接，国盛证券不再履行相应的职责。

2017年9月8日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，主办券商由国盛证券变更为中原证券。

3、获得荣誉资质

报告期内，公司成功取得知识产权管理体系认证证书，荣获河南省技术创新示范企业、“国家级两化融合管理体系贯标试点企业”、河南省“专精特新”优质企业等荣誉称号，同时，承担的河南省自主创新产品专项“微电网接入与控制设备”项目通过省级验收。

4、成立河南大盛高压电气有限公司

报告期内，公司成立控股子公司河南大盛高压电气有限公司，向高电压等级迈进。2017年起，公司成立河南大盛高压电气有限公司，专业从事高压互感器、35kV 充气柜、110kV 和 220kV GIS 等高压乃至超高压电气产品的生产及销售。

5、科研创新

报告期内，公司获得软件著作权 12 项，获得专利 16 项，其中获得发明专利 2 项，截止目前，公司共计拥有知识产权 81 项，其中软件著作权 34 项，专利 47 项，其中发明专利 7 项。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、大盛微电	指	大盛微电科技股份有限公司
许继昌南	指	许昌许继昌南通信设备有限公司
许昌立泰、立泰	指	许昌立泰实业投资有限公司
上海能达	指	上海能达科技股份有限公司
股东大会	指	大盛微电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大盛微电科技股份有限公司董事会
监事会	指	大盛微电科技股份有限公司监事会
三会	指	大盛微电科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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	《大盛微电科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京国枫律师事务所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人牛怀清、主管会计工作负责人宋振华及会计机构负责人（会计主管人员）叶凤莲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其真实、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
公司治理风险	公司现行治理结构和内部控制体系目前运行良好,但是,随着公司经营规模不断扩大、市场范围不断拓展,可能存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、稳定、健康的发展。
业绩波动风险	电气设备制造是竞争较充分的行业,公司目标市场如新能源、发电、电网及轨道交通等行业未来产业政策及投资规模存在着不确定性,可能造成公司未来业绩波动。
应收账款风险	截止报告期,公司应收账款余额较大,与公司生产经营和业务发展模式相关。较大的应收账款金额增加了资金占用、降低了运营效率,可能对公司经营业绩造成不利影响。公司已进一步加强应收账款管理相关工作,采取有效措施清收欠款,加快资金回流,保证公司正常生产经营。
核心技术人员流失风险	公司产品根据客户需求按订单生产(MTO),在产品的设计、生产、调试和售后服务等方面依赖于核心技术人员的专业知识及行业经验。公司在近十年的发展过程中培养了一批拥有丰富的研发、设计和生产经验的核心技术人员,有效地保障了公司的稳定发展和持续的竞争力。尽管目前公司已经实施了针对公司核心技术人员的多种激励制度,但随着市场竞争的不断加剧,竞争对手对优秀技术人才的需求也日益强烈,公司存在核心技术人员流失的风险。
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	大盛微电科技股份有限公司
英文名称及缩写	DASHENG Microgrid Technology CO., LTD.
证券简称	大盛微电
证券代码	830955
法定代表人	牛怀清
办公地址	河南省许昌经济技术开发区

二、 联系方式

董事会秘书	王恩奎
是否通过董秘资格考试	是
电话	18603991806、0374-3210111
传真	0374-3318252
电子邮箱	enkuiw@dswd.com.cn
公司网址	www.dswd.com.cn
联系地址及邮政编码	河南省许昌经济技术开发区 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	2006-6-15
挂牌时间	2014-08-08
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	新能源系统、智能配用电系统、电力通信系统、专业工程服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	152,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	牛怀清
实际控制人	牛怀清

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	91411000789199570K	否

注册地址	河南省许昌经济技术开发区	否
注册资本	152,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张恩军、张燕飞
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	424,532,557.71	390,638,566.61	8.68%
毛利率%	22.13%	23.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,353,172.80	35,366,731.75	-45.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,839,092.93	33,977,819.33	-38.67%
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）	3.43%	6.66%	-
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）	3.70%	6.40%	-
基本每股收益	0.13	0.23	-43.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,012,631,369.24	971,674,059.92	4.22%
负债总计	441,701,522.71	417,003,453.44	5.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	567,734,232.19	548,376,432.51	3.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.74	3.61	3.60%
资产负债率%（母公司）	44.05%	43.18%	-
资产负债率%（合并）	43.62%	42.92%	-
流动比率	1.58	1.67	-
利息保障倍数	2.56	9.03	-

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	-41,187,305.65	-15,643,317.18	163.29%
应收账款周转率	1.15	1.11	-
存货周转率	2.43	2.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.22%	10.17%	-

营业收入增长率%	8.68%	-5.13%	-
净利润增长率%	-45.31%	-14.70%	-

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	152,000,000	152,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-88,831.49
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）	610,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,299,604.55
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	-1,778,436.04
所得税影响额	-277,344.82
少数股东权益影响额（税后）	-15,171.09
非经常性损益净额	-1,485,920.13

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

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

☒适用 ☐不适用

利润总额审计数为 17,193,438.37 元，快报预告数为 19,178,252.50 元，差异 10.35%。该差异是因补提资产减值损失所导致。

基本每股收益审计数 0.13 元/股，快报预告数为 0.14 元/股，差异 10.00%。该差异是因补提资产减值损失导致净利润减少所导致。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

报告期内，本公司商业模式无重大变化。

公司以系统集成为核心，面向新能源与微电网、电力通信、智能配用电系统和节能服务，致力于为客户提供优质高效的系统解决方案和专业工程服务，成为目标领域一流的系统方案提供商、系统集成商和综合服务运营商。

公司拥有十年的一次设备研发、设计及制造的经验，计算机系统集成三级资质，送变电工程专业承包三级资质和承装（修、试）电力设施叁叁肆级资质，既能够为客户提供独立的电气设备，又能为客户提供整体的系统解决方案，同时可以为客户提供工程总承包服务和产品全生命周期的运营维保业务。

公司拥有经验丰富的技术研发团队，在长时间的研发、生产中掌握了大量拥有自主知识产权的核心技术，积累了丰富的经验。截至 2017 年 12 月底，公司共计拥有知识产权 81 项，其中软件著作权 34 项，专利 47 项，公司共计拥有发明专利 7 项。

公司主营业务聚焦于新能源、轨道交通、电网、发电等四大业务领域，并积极开拓节能融资租赁、海外市场、智慧城市、能效管理和售电等新的业务增长点。

公司产品和业务主要是通过参与业主方招投标方式，以订单式生产的直销模式占领市场份额，公司拥有优质的客户资源，客户群体主要集国家电网、中铁公司、地铁公司、五大发电集团、中节能集团、中广核集团和航天科工集团等国有大中型企业。

核心竞争力分析：

1、一流的团队

我们的决策团队、高管团队、核心技术团队、营销团队及研发团队等均来自国内行业知名的大企业集团，具有丰富的行业经验。同时，还聘请了多所院校如清华大学、北京航空航天大学等院校专家和行业内知名的专家，为大盛微电在管理、技术、运营等方面提供决策和服务。

为了保证团队的稳定性，公司核心员工及技术骨干均持有公司股份，同时公司实施了科技成果奖励制度，每年对取得科技成果的技术人员进行物质和精神激励，提高团队凝聚力。公司建立了完善的知识产权保护体系和保密机制，与国内专业的专利服务机构先风知识产权集团建立了深入的合作，保障公司的知识产权和技术人员的劳动成果获得充分保护，转化成公司效益。

2、先进的技术

在新能源、电力通信领域，我们始终站在国内研究的前列，是电力通信国家标准和国内前瞻性研究的主力军。公司目前开展相关产品和技术方面的研究，形成了新能源、电力通信、智能配电与自动化系统等领先的技术平台。公司先后与施耐德、ABB、罗克韦尔等国际著名集团保持着长期良好的商务与技术的交流和合作，提高公司产品技术的更新换代能力。

3、完善的产品链

整个电力系统包括发电、输电、变电、配电和用电五大环节，公司经过多年的发展，几乎覆盖了配电网环节的全部重要产品，已经逐步在产业链中占据有利地位。公司不仅是提供高、低压成套开关设备和通信产品等硬件产品的销售商，更可以作为整个配电领域的系统集成商，为客户提供全面的方案设计、生产、安装和服务，形成了公司新能源与微电网、智能配电与自动化、电力通信等 3 大产品系列，以及工程服务、国际业务等 2 项服务，国内、国际业务双轮驱动，产品与系统集成和产品全生命周期管理并驾齐驱的业务格局。

4、优质的客户资源

经过十多年的发展，公司积累了优质的客户资源，并建立了长期稳定的合作关系。在电网及发电

领域(国家电网、南方电网,五大发电公司:中电投、华电、华能、大唐、国电)、在新能源发电与微电网、在轨道交通(高铁、地铁、城际铁路)领域、在航天军工(航天科技集团、航天科工集团)领域、在国家特大型工程,比如南水北调、轨道交通、三峡水电、西气东输、西电东送、奥运场馆等,公司的产品获得了客户的高度评价。

5、全面的营销服务网络

报告期内,公司不断加强营销服务网络的建设,形成了区域加行业的立体营销模式。目前,公司拥有12个区域营销网点,5大行业营销网点,1个大项目营销办,营销力量覆盖了全国大部分省市地区和重点行业,同时,在国际领域重点布局东南亚市场,公司营销力量不断加强。

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,公司紧紧围绕发展战略及经营目标,持续推进区域加行业的立体营销模式,加大新产品研发投入和产品工艺质量改进工作,积极拓宽新的融资渠道。报告期内,公司实现营业收入42453.26万元,比去年同期增长8.68%;实现归属挂牌公司股东净利润1935.32万元,比去年同期减少45.28%。报告期内,公司重点工作主要为:

一是优化并完善公司营销网络,深入推进区域加行业的立体式营销模式。12个区域营销网点,5大行业营销网点,1个大项目营销办,营销力量覆盖了全国大部分省市地区和重点行业,同时,公司重点布局一带一路沿线东南亚市场。公司的渠道布局工作将有力地推动当地业务的开拓,为未来获取更大的利润空间奠定良好的基础。

二是公司与德国B&E公司合作开发大电流智能型环网柜产品工作稳步推进,改进多项产品工艺,加大智能线束加工设备的利用率,提高生产效率,降低生产成本,推动生产制造向智能化、数字化、信息化转变。

三是取得河南省首笔“双创债”批文,为公司调整资本结构,拓宽融资渠道探索出新的渠道。

四是制定员工任职资格标准,完成了员工首次定序入级工作。报告期内,公司组织员工培训400余人次,组织申报各级职称27人并100%通过,公司员工职业能力持续提升,为公司创新发展提供坚实的人力保障。

(二) 行业情况

近年来，国家对电力行业能源结构调整，新能源迎来快速发展和普及浪潮，新型城镇化建设催生的配电网智能化升级改造需求逐步落实，为公司新能源和智能配电设备以及专业工程服务市场带来了新的增长点和发展机遇。在国家“一带一路”战略的推动下，电网投资规模不断增加，电力装备企业将迎来巨大的市场发展空间。输配电设备行业应用领域广泛，行业周期性整体偏弱，最近几年随着国家对电力行业能源结构调整，行业需求结构有所调整，低端产品需求下滑，智能化新能源和配电产品以及专业工程服务等需求扩大。

根据 2017 年 3 月中国产业信息网发布的《2017 年中国输配电及控制设备行业市场概况及行业细分领域需求规模分析》显示，2015-2020 年，我国配电网建设改造投资不低于 2 万亿元，“十三五”期间累计投资不低于 1.7 万亿元，未来输配电设备市场将迎来新的发展机遇。

全球光伏产业的发展受宏观经济形势和产业扶持政策的变化影响较明显，周期性波动特征明显，但从长远看，光伏产业刚刚迎来良性稳定发展的开端，在未来一段时间内将继续保持上升的趋势。2017 年全球光伏新增装机量超过 100GW，增长率 37%，我国光伏新增装机量超过 53GW，同比增长超过 50%，位居全球首位。光伏行业的快速增长为公司提供了良好的发展契机。

最近几年，公司紧随行业发展趋势，提前布局，定位于成为新能源、智能配电领域的系统集成商、全面解决方案提供商和综合服务运营商，核心业务聚焦于新能源、智能配电、电力通信设备的研发、制造、系统集成与综合服务，产品覆盖发电、变电、配电、用电等电力系统各个环节，横跨一次及二次装备领域，为客户提供全面解决方案、系统集成、增值服务、EPC 总承包服务。公司已经建立起以智能配电技术、新能源与微电网技术、电力系统通信技术为基础，以一、二次关键设备为依托，以系统集成能力为核心，面向行业的智能配电和新能源业务体系，基本具备为客户提供完整的系统解决方案和专业服务的综合实力。

公司不断加大产品结构优化和体系完善，行业周期性对公司影响逐步减弱，公司抗风险能力持续提升。公司连续多年被认定为“国家级高新技术企业”，现拥有国家级工程实践教育中心、河南省企业技术中心、河南省微电网工程技术研究中心等科研平台，并荣获河南省技术创新示范企业、“国家级两化融合管理体系贯标试点企业”、河南省“专精特新”优质企业等荣誉称号。公司在知识产权和自主研发方面竞争力不断增强，通过了国家知识产权局知识产权管理体系认证，承担的河南省自主创新产品专项“微电网接入与控制设备”通过省级验收。未来公司将继续把握行业发展趋势，抓住增长机会，稳步提升在相关行业的竞争力和品牌认可度，力争成为行业领导企业。

(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	79,746,731.94	7.88%	87,022,783.28	8.96%	-8.36%
应收账款	367,019,245.06	36.24%	368,285,660.30	37.90%	-0.34%
存货	144,212,224.86	14.24%	127,812,993.46	13.15%	12.83%
长期股权投资	242,161,436.81	23.91%	213,854,740.06	22.01%	13.24%
固定资产	54,006,211.58	5.33%	37,913,690.09	3.90%	42.45%
在建工程	150,800.00	0.01%	5,062,668.03	0.52%	-97.02%
短期借款	105,063,000.00	10.38%	72,000,000.00	7.41%	45.92%

长期借款					
资产总计	1,012,631,369.24		971,674,059.92	-	4.22%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、固定资产：2017 年公司固定资产 5,400.62 万元，较上年同期增长 42.45%，主要原因为在建工程合同能源管理项目完工从在建工程转入固定资产。
- 2、在建工程：2017 年公司在建工程 15.08 万元，较上年同期减少 97.02%，主要原因为在建工程合同能源管理项目完工从在建工程转入固定资产。
- 3、短期借款：2017 年公司短期借款 10,506.30 万元，较上年同期增长 45.92%，主要原因为公司为补充流动资金增加银行借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	424,532,557.71	-	390,638,566.61	-	8.68%
营业成本	330,573,242.36	77.87%	300,108,674.44	76.83%	10.15%
毛利率%	22.13%	-	23.17%	-	-
管理费用	36,139,116.76	8.51%	35,290,061.48	9.03%	2.41%
销售费用	38,083,425.21	8.97%	33,237,375.36	8.51%	14.58%
财务费用	11,055,879.13	2.60%	4,599,430.69	1.18%	140.37%
营业利润	19,493,042.92	4.59%	35,208,277.97	9.01%	-44.64%
营业外收入	152,201.84	0.04%	2,538,654.34	0.65%	-94.00%
营业外支出	2,451,806.39	0.58%	827,979.06	0.21%	196.12%
净利润	19,259,240.05	4.54%	35,215,042.63	9.01%	-45.31%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用：2017 年财务费用 1,105.59 万元，较上年同期增长 140.37%，主要原因为公司增加借款补充流动资金。
- 2、营业利润：2017 年营业利润 1,949.30 万元，较上年同期减少 44.64%，主要原因为 2017 年原材料成本上升，毛利率下降，营业利润相对减少 442 万；市场整体资金面收紧，客户回款速度放缓，供应商货款到期支付，公司财务费用及计提的资产减值损失分别增加 646 万元和 457 万元，大力拓展行业加区域的立体营销网络，销售费用增加 485 万元。
- 3、营业外收入：2017 年营业外收入 15.22 万，较去年同期减少 94.00%，主要原因为 2017 年与公司日常经营活动有关的政府补助通过其他收益科目核算。
- 4、营业外支出：2017 年营业外支出 245.18 万元，较上年同期增长 196.12%，主要原因为公司施工项目罚款支出。

(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	403,292,902.70	375,484,365.87	7.41%

其他业务收入	21,239,655.01	15,154,200.74	40.16%
主营业务成本	318,049,375.25	293,434,550.34	8.39%
其他业务成本	12,523,867.11	6,674,124.10	87.65%

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%
新能源系统	47,844,589.58	11.27%	33,562,229.22	8.59%
智能配用电系统	222,065,228.34	52.31%	226,885,660.43	58.08%
电力通信系统	107,972,011.99	25.43%	85,860,493.77	21.98%
专业工程服务	25,411,072.79	5.99%	29,175,982.45	7.47%
其他业务收入	21,239,655.01	5.00%	15,154,200.74	3.88%
合计	424,532,557.71	100.00%	390,638,566.61	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

1、其他业务收入：2017 年其他业务收入 2,123.97 万元，较去年同期增长 40.16%，主要原因为 2017 年公司技术服务费收入增加。

2、其他业务支出：2017 年其他业务支出 1,252.39 万元，较去年同期增长 87.65%，主要原因为 2017 年其他业务收入增加，其他业务成本随之增加。

(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	客户 1	33,096,593.42	7.80%	否
2	客户 2	25,607,934.09	6.03%	否
3	客户 3	23,324,555.56	5.49%	否
4	客户 4	18,254,237.61	4.30%	否
5	客户 5	13,717,736.75	3.23%	否
合计		114,001,057.43	26.85%	-

(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	供应商 1	15,227,807.82	4.39%	否
2	供应商 2	13,931,834.10	4.02%	否
3	供应商 3	9,931,891.16	2.86%	否
4	供应商 4	8,429,367.52	2.43%	否
5	供应商 5	8,199,750.89	2.36%	否
合计		55,720,651.49	16.06%	-

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	-41,187,305.65	-15,643,317.18	163.29%
投资活动产生的现金流量净额	-4,756,582.23	-18,532,871.30	-74.33%
筹资活动产生的现金流量净额	37,267,836.54	27,791,188.72	34.10%

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-4,118.73 万元，较上年同期减少 2,554.40 万元，主要原因为根据付款进度支付采购款及投标保证金支出增加。

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-475.66 万元，较上年同期增加 1,377.63 万元，主要原因为公司购买固定资产支出减少。

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 3,726.78 万元，较上年同期增加 947.66 万元，主要为公司借款增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司许昌立泰实业投资有限公司 2017 年实现投资收益 28,306,696.75 元，净利润 28,214,034.10 元。

公司重要子公司许昌许继昌南通信设备有限公司，2017 年度实现营业收入 120,879,353.75 元，净利润 2,181,544.45 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	15,496,214.75	14,872,480.19
研发支出占营业收入的比例	3.65%	3.81%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	12
本科以下	96	93
研发人员总计	108	105
研发人员占员工总量的比例	20.11%	18.36%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	47	31
公司拥有的发明专利数量	7	5

研发项目情况:

截止到报告期末, 公司研发团队 105 人, 其中研究生 12 人, 本科及以下 93 人, 相比去年研发人员减少 3 人, 团队人员相对稳定。

为加强企业科技创新, 提升企业核心竞争力, 适应不断变化的市场需求, 提高产品性能, 2017 年公司开展研发项目 12 项, 截至报告期末, 试生产阶段项目 3 项; 研究、实验阶段项目 9 项。通过新产品的研发立项, 不断保证公司产品在市场上的竞争优势, 积极应对市场变化, 从而助推公司的经济增长, 为公司的长远发展奠定良好的基础。

未来, 公司将进一步加强技术研发投入, 加大科技研发人才引进力度及培养力度, 不断提升研发人员的综合素养, 为企业产品的不断更新换代提供有力的人才技术保证。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明:

(一)、应收账款坏账准备

1、关键审计事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日大盛微电应收账款余额 419,330,829.95 元, 坏账准备金额 52,311,584.89 元, 基于应收账款坏账准备金额对于财务报表整体重大, 且涉及未来现金流量估计和判断, 管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断, 为此我们确定应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

2、审计中的应对

- (1) 了解并测试了大盛微电公司与应收款项坏账准备相关的内部控制;
- (2) 对应收账款进行函证, 确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见;
- (3) 通过公开信息检查债务人信用信息;
- (4) 对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试, 测试其可收回性, 我们在评估应收款项的可收回性时, 检查了相关的支持性证据, 包括期后收款情况、客户的信用历史、经营情况和还款能力等;
- (5) 获取大盛微电公司坏账准备计提表, 检查计提方法是否按照坏账政策执行, 重新计算坏账准备计提金额是否准确。

(二)、营业收入确认

1、关键审计事项描述

大盛微电 2017 年度营业收入总额 424,532,557.71 元, 收入主要来源于电气设备销售收入。根据附注四(二十一)所述会计政策, 收入是管理层关键业绩指标, 存在固有风险, 为此我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计中的应对

- (1) 测试和评价了与收入确认相关的关键内部控制制度及收入的会计政策, 复核相关会计政策是否正确且一贯地运用;
- (2) 对收入及毛利率进行了趋势分析, 判断收入是否存在异常情况;
- (3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取了样本, 与该笔销售相关的合同, 发货单及签收记录做交叉核对, 特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间;

- (4) 获取关联方交易定价依据，判断关联方交易定价的公允性；
(5) 选取样本执行了函证程序以确认销售收入金额。

(七) 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、重要会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了关于印发《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》的通知（财会[2017]13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会[2017]15号），对相关准则进行了修订，自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

根据《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），将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。

会计政策变更对公司2017年12月31日合并财务报表的影响项目及金额：

项目	受影响的金额
其他收益	610,000.00
营业外收入	-610,000.00
本期资产处置收益	-88,831.49
本期营业外收入	
本期营业外支出	-88,831.49
上期资产处置收益	
上期营业外收入	
上期营业外支出	

2、重要会计估计变更

本年度公司不存在重要会计估计的变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

1、本年新增子公司情况：

2017年经第二届董事会第九次会议审议通过，公司成立河南大盛高压电气有限公司持股比例95%。注册资本5100万元，截止2017年12月31日实际出资0。

2、本年注销子公司情况：

2017年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司郑州许继昌南电气有限公司的议案。已于2017年12月20日注销完毕。

2017年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司湖南大盛电气有限公司的议案。已于2017年12月15日注销完毕。

2017年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司河南大盛电力有限公司的议案。截止2017年12月31日尚未注销完毕。

（九） 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法、合规经营、依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。

报告期内，公司成功完成福建大田精准扶贫 6.8MW 分布式光伏发电项目，该项目是以户用电站为主，村级电站为辅的建设思路进行，完工后将由农村电网直接并网国家电力输送网络，享受国家新能源补贴资金，可使大田县 9 个乡镇，825 户建档贫苦户享受到国家扶贫惠民政策，让老百姓从中得到实惠，早日脱贫，力争把大田县打造成沿海光伏小镇、阳光旅游示范区。

同时，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。报告期内，公司不定期组织各项公益活动，积极履行企业的社会责任。例如：积极参与各项助学活动，帮助贫困留守儿童接受教育；组织员工每年参加健康体检活动；在端午节、中秋节、春节、元宵节等重大节假日为员工家属送上慰问和礼物。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司持续经营能力良好。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

“十二五”期间，中国已初步建成世界一流的坚强智能电网。但目前我国电力行业还不能满足能源结构转型升级要求，大力发展电力行业尤其是提高清洁能源发电和智能配电水平，成为下一个十年包括整个“十三五”期间国家电力改革和发展的重要问题。

2015 年 9 月，习主席在联合国大会发表《谋共同永续发展做合作共赢伙伴》的讲话，提出“中国倡议探讨构建全球能源互联网，推动以清洁和绿色方式满足全球电力需求”。全球能源互联网将催生新的能源革命，最终实现两个替代，一是能源类型实现太阳能、风能等清洁能源对煤、石油等化石能源的替代，二是能源传输和交易方式实现以电能传输和交易替代一次能源运输和交易，能源互联网将实现清洁的电能在全球范围内的分配和交易。

全球能源互联网将带来全球范围内的能源和电力投资机会与市场机会，在整个产业链条上，国家能源互联网建设是基础和前提，而不同国家的能源和电力发展水平不同，具有各自的特点，因此需要经过长期的建设以实现基于全球能源互联网标准需求的技术与市场基础。在国家层面，能源互联网又逐层细分为区域能源互联网、城市能源互联网、园区能源互联网、楼宇能源互联网、家庭能源互联网，无论是电网智能化程度较高的欧美国家还是发展中国家，都有巨大的升级空间以迎接未来能源互联的需求，归根结底依赖于技术的进步、设备的升级、经济效益的提升和商业模式的支撑，这块巨大的蛋糕将给电力设备制造与服务企业，尤其是从事新能源与微电网、智能配电、电力通信及系统集成专业服务的企业带来巨大的发展机遇。

随着光伏产业政策体系的不断优化完善，特别是分布式光伏和光伏扶贫的大力推广，极大地推动了太阳能发电的发展，全年太阳能发电量 967 亿千瓦时，同比增长 57.1%。2017 年 10 月 22 日国家电网下发《关于在各省公司开展综合能源服务业务的意见》，明确到 2020 年非化石能源占一次能源消费比重达到 15%左右，将带动我国新能源行业全产业链的发展，行业整体市场广阔。

国家能源局 2015 年《关于印发配电网建设改造行动计划（2015-2020 年）》（国能电力[2015]290 号），明确提出将全面加快现代配电网建设，并指出在 2015-2020 年期间配电网建设改造投资额不低于 2 万亿元，解决配电网建设滞后问题；同时要求到 2020 年我国配电自动化覆盖率、配电通信网覆盖率、智能电表覆盖率均要达到 90%、95%、90%，这其中配电自动化的差距最为明显：截止 2016 年底国网城市的配电自动化的覆盖率仅为 38%，未来几年其配电自动化建设进度将明显加速。我国电网行业布局的深入推进将有力促进输配电及控制设备行业的快速发展。

在这样的宏观背景下，未来电力行业将以“绿色、智能”为核心特色，实现新能源智能接入和消纳、电力交易和服务智能化、电力运维智慧化等。相关专业企业开始聚焦这类核心需求，提升核心技术水平和解决方案提供能力，提高专业化服务能力和管理能力，努力成为能源互联网生态链条的重要节点和关键组成部分。

（二） 公司发展战略

未来十年是中国产业战略转型升级的关键阶段，《中国制造 2025》明确提出，国家将大力发展十大产业，具体包括新一代信息技术产业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农业装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械。在新一代信息技术产业和电力装备领域,公司发展战略与其高度契合，公司致力于成为新能源、智能配电领域的系统集成商、全面解决方案提供商和综合服务运营商，核心业务聚焦于新能源、智能配电、电力通信设备的研发、制造、系统集成与综合服务，产品覆盖发电、变电、配电、用电等电力系统各个环节，横跨一次及二次装备领域，为客户提供全面解决方案、系统集成、增值服务、EPC 总承包服务。

公司专注于新能源与微电网系统集成、智能配电与自动化系统集成、电力通信及网络系统集成和专业工程服务，已经建立起以智能配电技术、新能源与微电网技术、电力系统通信技术为基础，以一、二次关键设备为依托，以系统集成能力为核心，面向行业的智能配电和新能源业务体系，基本具备为客户提供具有完整的系统解决方案和专业服务的综合实力，未来五到十年公司面临重大机遇，具体体现在以下五个方面：

（1） 配电网改造黄金期

国家电网每年的电网投资额约 4000 亿。《配电网建设改造行动计划（2015—2020 年）》将在 5 年内投入两万亿，涵盖 110 千伏及以下电网，其中 2015 年投资不低于 3000 亿元，“十三五”期间累计投资不低于 1.7 万亿元。

（2） 电改进入深化实施阶段

2015 年 3 月《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》出台，2016 年 10 月 11 日，国家发改委、能源局公布《售电公司准入与退出管理办法》和《有序放开配电网业务管理办法》。新一轮电改政策为售电、配网改革制定了游戏规则。售电和配网是本轮改革的两大红利，国家在政策层面为配、售电服务商设置了相对较低的准入条件和程准入序。电改试点（全国 20 个省区）正在全面铺开，不完全统计，目前全国已有 1400 余家售电公司注册成立。到 2020 年,售电市场的规模将高达万亿元。售电业务体现在通过系统集成能力以及商业模式创新，实现购售电业务，能效管理、清洁能源利用和运维服务等增值服务，技术上必须依靠先进的信息通信技术和基于云平台的系统集成能力。

（3） 光伏电站运维管理需求日益凸显

我国已成为全球光伏应用第一大国。到 2020 年则将可能突破 1 亿千瓦、2030 年突破 4 亿千瓦。在未来的五年，年均增长将不低于 1000 万千瓦，国内每年的光伏市场容量将不低于 1000 亿元。如此巨大的存量和增量光伏资产，需要先进的运维管理模式来保障安全运行，降本增效。

（4） 电动汽车充电设施运维需求

国家陆续出台《电动汽车充电基础设施发展指南 2015-2020》、《国务院办公厅关于加快电动汽车充电基础设施建设的指导意见》、《电动汽车充电基础设施建设规划》等文件，到 2020 年，新增集中

式充换电站超过 1.2 万座，分散式充电桩超过 480 万个，以满足全国 500 万辆电动汽车充电需求，总投资超万亿。

(5) 制造业转型升级催生配电专业化运维服务需求

《中国制造 2025》将推动智能产业的大发展，面向相关产业以智能、经济、环保、安全、节能、高效为目标的配电智能化、能效管理和运维业务将得到快速增长的机会。

(三) 经营计划或目标

公司 2018 年经营计划如下：

1、经营管理方面

公司将继续强化各项管理制度，包括财务与内控制度、技术研发管理制度、人力资源及绩效考核制度等，完善工作流程，持续规范运行，同时，贯彻从严监管要求，提高公司治理和信息披露质量。

2、市场开拓方面

公司将继续发挥市场的引领作用，以多区域跨行业的立体营销服务网络为基础，行业、区域营销持续发力，深耕细作，稳扎稳打，巩固现有市场份额，开拓新的市场领域，实现销售收入的稳步增长。同时狠抓回款工作，将现金流放在重要位置，降低公司资金占用比例，提供资金运营效率，促进公司良性循环。

3、生产质量方面

公司将以生产安全和产品质量为目标，根据公司生产及质量相关管理规范，从设计、采购、生产制造、质检等相关环节，提升质量为先的精品意识，认真履行职责，完善工艺体系及生产线，提高交付能力和生产效率，保证产品按期保质交付。同时，提高公司售后服务水平，为客户提供优质服务，实现质量工艺管理及监督工作的连续性、有效性，让客户 100%满意。

4、团队建设方面

公司将以业务发展为目标，优化人才结构，积极引进高层次人才，提升团队复合型创新能力；同时规范员工管理，形成干部能上能下，员工能进能出的良好人力资源优化机制；持续推进人员优胜劣汰机制，保持人员的活力和竞争力。加大员工培训、提升员工专业素养及面向业务目标的快速高效协同工作能力，提升企业的竞争力。

5、创新发展方面

公司将继续加大研发投入，不断推进相关研发项目的进度，培养核心研发人员，不断提升研发能力。推动生产工艺的不断创新转型，进一步提升产品设计、生产制造的数字化、智能化水平，确保全年经营目标顺利实现。

(四) 不确定性因素

不适用

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司现行治理结构和内部控制体系目前运行良好,但是,随着公司经营规模不断扩大、市场范围不断拓展,可能存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、稳定、健康的发展。

2、业绩波动风险

电气设备制造是竞争较充分的行业,公司目标市场如新能源、发电、电网及轨道交通等行业未来产业政策及投资规模存在着不确定性,可能造成公司未来业绩波动。

3、应收账款风险

截止报告期,公司应收账款余额较大,与公司生产经营和业务发展模式相关。较大的应收账款金额增加了资金占用、降低了运营效率,可能对公司经营业绩造成不利影响。公司已进一步加强应收账款管理相关工作,采取有效措施清收欠款,加快资金回流,保证公司正常生产经营。

4、核心技术人员流失风险

公司产品根据客户需求按订单生产(MTO),在产品设计、生产、调试和售后服务等方面依赖于核心技术人员的专业知识及行业经验。公司在近十年的发展过程中培养了一批拥有丰富的研发、设计和生产经验的核心技术人员,有效地保障了公司的稳定发展和持续的竞争力。尽管目前公司已经实施了针对公司核心技术人员的多种激励制度,但随着市场竞争的不断加剧,竞争对手对优秀技术人员的需求也日益强烈,公司存在核心技术人员流失的风险。

(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
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是□否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是□否	五.二.(四)
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	
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
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）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,508,000.00	8,567,854.80	12,075,854.80	2.13%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

（二）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
许昌美特桥架股份有限公司	10,000,000.00	2017.10.16-2018.4.16	保证	连带	是	否
许昌美特桥架	10,000,000.00	2017.5.22-2018.5.22	保证	连带	是	否

股份有限公司						
总计	20,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	20,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

不适用

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	14,600,000.00	9,700,641.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000.00	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	15,600,000.00	9,700,641.48

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
牛怀清	为大盛微电授信担保	35,000,000.00	否		
牛怀清	为大盛微电授信担保	15,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽	为大盛微电授信担保	15,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽	为大盛微电授信担保	14,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽	为大盛微电授信担保	13,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽、许昌开源电气有限公司	为大盛微电授信担保	30,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽、宋振华、许昌开源电气有限公司	为大盛微电授信担保	100,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽、克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（普通合伙）	为大盛微电授信担保	20,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽	为大盛微电授信担保	30,000,000.00	否		

牛怀清、葛娅丽	为大盛微电授信担保	30,000,000.00	否		
牛怀清、葛娅丽、许昌开源电气有限公司	为大盛微电授信担保	10,000,000.00	否		
牛怀清	为大盛微电单笔融资业务担保	11,740,000.00	否		
总计	-	323,740,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是为了保证公司现金流量充足，满足公司经营发展需要，促进公司业务拓展、增加流动资金，由关联方为公司提供担保支持。本次关联交易属于正常的商业经营行为，有利于公司持续稳定经营，能够有效提升公司的盈利能力，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。

(五) 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
票据保证金	冻结	1,400,000.00	0.14%	诉讼
总计	-	1,400,000.00	0.14%	-

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	109,549,580	72.07%	0	109,549,580	72.07%
	其中：控股股东、实际控制人	10,473,390	6.89%	0	10,473,390	6.89%
	董事、监事、高管	3,676,750	2.42%	-46,000	3,630,750	2.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,450,420	27.93%	0	42,450,420	27.93%
	其中：控股股东、实际控制人	31,420,170	20.67%	0	31,420,170	20.67%
	董事、监事、高管	11,030,250	7.26%	0	11,030,250	7.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		152,000,000	—	0	152,000,000	—
普通股股东人数		479				

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	牛怀清	41,893,560	0	41,893,560	27.56%	31,420,170	10,473,390
2	克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（普通合伙）	22,695,800	-163,000	22,532,800	14.82%	0	22,532,800
3	葛娅丽	13,920,000	0	13,920,000	9.16%	10,440,000	3,480,000
4	金麒麟投资有限公司	6,000,000	0	6,000,000	3.95%	0	6,000,000
5	中信建投基金—中信证券—中信建投新三板掘金5号资产管理计划	4,648,000	-15,000	4,633,000	3.05%	0	4,633,000
6	张志立	3,678,000	49,000	3,727,000	2.45%	0	3,727,000
7	刘红哲	3,179,000	-101,000	3,078,000	2.03%	0	3,078,000
8	包头市云恒投	3,000,000	0	3,000,000	1.97%	0	3,000,000

	资有限公司						
9	吴闻杰	2,880,000	0	2,880,000	1.89%	0	2,880,000
10	洪志鹏	2,330,000	-429,000	1,901,000	1.25%	0	1,901,000
合计		104,224,360	-659,000	103,565,360	68.13%	41,860,170	61,705,190

前十名股东间相互关系说明：

第一大股东牛怀清任第二大股东克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人。

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

公司控股股东牛怀清先生，1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北大光华管理学院 MBA 硕士学位，高级工程师，中共党员；1986 年 6 月至 1999 年 4 月，任许昌继电器研究所设计员、许继集团有限公司团委书记，1999 年 4 月至 2006 年 6 月，任许继电控设备有限公司党支部书记、总经理，2006 年 6 月至 2012 年 11 月，任河南许继工控系统有限公司董事长、总经理。2009 年 1 月至 2016 年，任许昌许继昌南通信设备有限公司总经理。2012 年 12 月至今，任大盛微电董事长。

报告期内，公司控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人和控股股东同为牛怀清先生。报告期内无变动。

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

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、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、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
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	5,000,000	4.785%	2017/3/24-2018/3/21	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	14,000,000	5.160%	2017/4/1-2018/3/13	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	13,000,000	5.160%	2017/4/7-2018/3/22	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	15,000,000	4.785%	2017/4/28-2018/4/25	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	15,000,000	5.160%	2017/5/10-2018/5/4	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	15,000,000	7.010%	2017/7/27-2018/7/27	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	15,000,000	4.568%	2017/12/12-2018/12/12	否
短期借款	大盛微电科技股份有限公司	5,000,000	5.699%	2017/11/22-2018/11/22	否
短期借款	许昌许继昌南通信设备有限公司	3,200,000	5.655%	2017/8/9-2018/8/9	否
短期借款	许昌许继昌南通信设备有限公司	4,863,000	5.655%	2017/8/10-2018/8/10	否
合计	-	105,063,000	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

六、 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

未提出利润分配预案的说明：

☒适用 ☐不适用

为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，根据《公司章程》关于利润分配和现金分红的规定，决定本年度不分配，不转增，剩余未分配利润结转下一年度。

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	年度薪酬
牛怀清	董事长	男	53	研究生	2016年4月至2019年4月	40万元
葛娅丽	副董事长	女	53	本科	2017年2月至2019年4月	25万元
景保福	董事、副总经理	男	49	本科	2016年4月至2019年4月	15万元
沈沉	独立董事	男	47	博士	2016年4月至2019年4月	6.3万元
王悦	独立董事	女	39	博士	2017年8月至2019年4月	6.3万元
段国本	监事会主席	男	50	本科	2016年4月至2019年4月	13万元
鲁世民	职工监事	男	34	专科	2016年4月至2019年4月	11万元
付玉	监事	男	28	专科	2016年4月至2019年4月	5万元
王大鹏	总经理	男	52	本科	2017年2月至2019年4月	18万元
张灿	常务副总经理	男	45	研究生	2016年4月至2019年4月	15万元
王恩奎	董事会秘书	男	35	研究生	2016年4月至2019年4月	13万元
宋振华	财务总监	男	40	研究生	2016年4月至2019年4月	13万元
祁良甫	副总经理	男	45	本科	2016年4月至2019年4月	13万元
张智杰	副总经理	男	45	本科	2016年4月至2019年4月	13万元
阎孝军	副总经理	男	45	本科	2016年4月至2019年4月	13万元
韩学志	副总经理	男	37	研究生	2016年4月至2019年4月	13万元
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

公司控股股东、实际控制人为牛怀清，任公司董事长。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
牛怀清	董事长	41,893,560	0	41,893,560	27.56%	0
葛娅丽	董事、总经理	13,920,000	0	13,920,000	9.16%	0
宋振华	财务总监	770,000	-46,000	724,000	0.47%	0
景保福	董事、副总经理	16,000	0	16,000	0.01%	0
段国本	监事会主席	1,000	0	1,000	0.00%	0
合计	-	56,600,560	-46,000	56,554,560	37.20%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
葛娅丽	董事、总经理	离任	副董事长	工作内容重心调整
王大鹏	无	新任	总经理	重新聘任
潘飞	独立董事	离任	无	辞职
王悦	无	新任	独立董事	重新聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王大鹏先生，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位，中级经济师，中共党员；1999年3月至2002年12月，任许继集团有限公司（以下简称“许继集团”）许继宾馆总经理；2002年12月至2006年3月，任许继集团深圳市许继富通达车库有限公司总经理；2006年3月至2006年9月，任许继集团市场部副主任；2006年9月至2016年3月，任许继集团山东营销服务中心总经理；2016年4月至2017年1月，任许继集团营销服务中心客户服务部及运维检修部总经理；2017年2月，任大盛微电科技股份有限公司总经理。

王悦，女，1978年11月生，中国国籍，无境外永久居住权。2009年至今在上海财经大学会计学院担任副教授，硕士生导师，会计与财务研究院研究员。先后在香港理工大学、中欧国际工商学院担任研究助理，2012年-2013年赴美国伊利诺伊斯大学香槟分校，在会计系齐默尔曼研究中心做访问学者。先后发表国际顶级期刊论文一篇，国内权威期刊论文数篇，主持国家自然科学基金课题一项，参与国家级课题4项，参与省部级课题4项。研究成果获国际奖项一项，省部级奖项三项。现开设本科生、硕士生和博士生财务会计、管理会计及成本会计方面的课程。目前同时担任深市中小板上市公司乐通股份（002319）、深市主板上市公司盈方微（000670）和非上市公司江苏宏德特种部件股份有限公司的独立董事。

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
行政管理人员	85	74
生产人员	113	124
销售人员	92	105
技术人员	232	254
财务人员	15	15
员工总计	537	572

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	15	17
本科	203	242
专科	200	190
专科以下	119	123
员工总计	537	572

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：

一、报告期内公司发展稳健，人员相对稳定，人员流动正常。

二、公司根据发展目标制定动态的人才引进计划和严格的招聘录用审批流程，依托河南省和许昌市人才引进政策，报告期内加大高端人才、潜力人才的引进力度。

三、为快速精准的定向培养专项人才，报告期内公司建设了员工晋升体系，明确各岗位每职级的工作内容、技能水平、职称水平、学历水平等，提升员工队伍的职业化能力，实现员工个人职业生涯发展规划，提高公司和员工个人的核心竞争力。

四、根据相关法律法规，公司与员工签订《劳动合同》，并为员工依法缴纳养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险及住房公积金。

五、报告期内，公司以晋升体系为基础建设阶梯型薪酬体系，包括随职级变化的基本工资和补贴、福利及奖励性质的司龄工资、绩效奖金等，每个员工根据贡献、能力和责任不同薪酬各不相同，稳定激励员工不断自我发展、挖掘自身潜力。

(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

核心人员的变动情况：

公司经过股东大会认定的核心员工为零。公司核心技术人员 7 名，基本情况为：

韩学志，男，1980 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。主要业务经历：2004 年毕业于哈尔滨工业大学电气工程及其自动化专业。2004 年 7 月至 2011 年 6 月，在许继电气股份有限公司，历任售后服务工程师、售后服务区域经理、设计工程师、集成产品部主管、系统集成部总工程师。2011 年至 2013 年，在清华大学经济管理学院攻读 MBA；2013 年 6 月至 2014 年 5 月，任大盛微电科技股份有限公司总经理助理，2014 年 5 月，任大盛微电副总经理。

任国军，男，1969 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。主要业务经历：1993 年毕业于葛洲坝水电工程学院电气技术专业。1993 年 7 月至 1999 年 12 月，进入许继电控公司自动化室，任技术员；2000 年 1 月至 2006 年 5 月，许继电控公司，任自动化室主任；2006 年 6 月至 2012 年 12 月，河南许继工控系统有限公司，任电教部经理；2012 年 12 月至今，任大盛微电科技股份有限公司技术中心主任。

鲁世民，男，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。主要业务经历：2005 年毕业于长沙理工大学工业电气自动化专业。2005 年 7 月进入许继电控设备公司，任设计员；2006 年 6 月至 2012 年 7 月任许继工控低压技术部设计员；2012 年 8 月-2012 年 12 月任许继工控低压技术部主任；2012 年 12 月至今，任大盛微电科技股份有限公司设备及系统集成部低压产品经理。

周剑君，男，1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。主要业务经历：1999 年 7 月毕业于合肥工业大学电机、电器及其控制专业。1999 年 8 月至 2007 年 10 月许继电气开关厂工程设计；

2007年10月至2012年12月许继工控系统有限公司设计员；2012年12月至今，任大盛微电科技股份有限公司设备及系统集成部高压配电产品经理。

刘建新，男，1971年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。主要业务经历：1994年毕业于湖南工程学院（原湘潭机电高等专科学校）电器制造专业。1994年7月至1998年8月，许继电气开关厂开发部，任设计员；1998年9月至2000年3月，珠海许继电气有限公司，任科技部副部长；2000年4月至2010年3月，许继电气开关厂开发部，任副总工程师；2010年4月至2011年3月，许继智能中压研究中心，任副总工程师；2011年4月至2011年11月，北京美核智能科技有限公司，任常务副总经理；2011年12月至2012年12月，河南许继工控系统有限公司元件产品部，任总经理；2012年12月至今，任大盛微电科技股份有限公司设备及系统集成部配网产品经理。

杨彦召，男，1982年10月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，2010年7月毕业于南昌大学装备与控制工程专业；2010年8月至2012年6月在广东珠海格力电器股份有限公司家电研究院任电子工程师；2012年8月至2013年11月在广东威创视讯科技股份有限公司研发中心任电子信息部经理；2013年11月至今在大盛微电科技股份有限公司技术中心任职，2016年3月任大盛微电技术中心副主任。

王留涛，男，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2010年7月毕业于重庆邮电大学电气工程及其自动化专业，2010年至2013年在许继电气股份有限公司许继发电公司发电自动化系统部任电气工程师，2013年至2015年，任大盛微电科技股份有限公司电气工程师，2016年3月，任大盛微电设备及系统集成部自动化产品经理。

报告期内，核心技术人员无变动。

第九节 行业信息

☐适用 ☒不适用

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

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》及公司规章制度的规定依法合规运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国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及其他相关法律、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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，保证股东充分享有知情权、参与权、质询权、提案权和表决权等权利，给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

本年度中，公司的重要决策按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。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、监事及高级管理人员按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改一次：

2017年3月3日，经公司2017年度第一次临时股东大会审议通过，修订公司章程：

1、《公司章程》第一百零九条修订为：

“公司设董事长一名，副董事长一名，均由公司董事担任，由董事会全体董事的过半数选举产生和罢免”

2、《公司章程》第一百一十一条修改为：

“董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长代为履行，副董事长不能履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。副董事长应当根据《董事会议事规则》的授权行使相关职权。”

（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	10	1、第二届董事会第八次会议审议通过议案：《修改公司章程的议案》、《大盛微电召开临时股东大会的议案》、《大盛微电聘任公司总经理的议案》； 2、第二届董事会第九次会议审议通过议案：《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2017 年度公司银行融资的议案》、《关于补充确认为控股子公司提供担保的议案》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认 2016 年日常性关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于确定公司董事薪酬的议案》、《关于成立河南大盛高压电气有限公司的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》； 3、第二届董事会第十次会议审议通过议案：《关于大盛微电科技股份有限公司符合非公开发行创新创业公司债券条件的议案》、《大盛微电科技股份有限公司非公开发行创新创业公司债券方案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次债券发行相关事宜的议案》； 4、第二届董事会第十一次会议审议通过议案：《大盛微电科技股份有限公司对外担保的议案》； 5、第二届董事会第十二次会议审议通过议案：《关于提名王悦为公司独立董事候选人的议案》、《关于公司与主办券商国盛证券有限责任公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中原证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与主办券商国盛证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 6、第二届董事会第十三次会议审议通过议案：《关于制定<大盛微电科技股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》； 7、第二届董事会第十四次会议审议通过议案：《大盛微电科技股份有限公司 2017 年半年度报告》； 8、第二届董事会第十五次会议审议通过议案：《大盛微电科技股份有限公司关于对控股子公司许昌许继昌南通信设备有限公司增资的议案》； 9、第二届董事会第十六次会议审议通过议案：《大盛微电科技股份有限公司对外

		担保的议案》； 10、 第二届董事会第十七次会议审议通过议案： 《关于注销子公司郑州许继昌南电气有限公司的议案》、《关于注销子公司湖南大盛电气有限公司的议案》；《关于注销子公司河南大盛电力有限公司的议案》；
监事会	2	1、 第二届监事会第三次会议审议通过议案： 《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认 2016 年日常性关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》 2、 第二届监事会第四次会议审议通过议案： 《大盛微电科技股份有限公司 2017 年半年度报告》；
股东大会	3	1、 2017 年第一次临时股东大会审议通过议案： 《大盛微电科技股份有限公司修改公司章程的议案》 2、 2016 年度股东大会审议通过议案： 《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2017 年度公司银行融资的议案》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于补充确认 2016 年日常性关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于确定公司董事薪酬的议案》、《关于大盛微电科技股份有限公司符合非公开发行 2017 年创新创业公司债券条件的议案》、《大盛微电科技股份有限公司非公开发行创新创业公司债券方案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次债券发行相关事宜的议案》； 3、 2017 年第二次临时股东大会审议通过议案： 《关于提名王悦为公司独立董事候选人的议案》、《关于公司与主办券商国盛证券有限责任公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中原证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与主办券商国盛证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》、《关于制定<大盛微电科技股份有限公司募集资金使用管理制度>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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，并结合公司实际情况，制定修改《公司章程》和公司治理制度。

控股股东以外的股东以担任公司董事、监事和高级管理人员的方式参与公司经营管理。报告期内，公司聘任王大鹏先生为公司总经理，全面负责公司日常的生产经营管理活动。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《投资者管理制度》等相关法律法规及公司管理制度的要求，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、方式等作出了具体规定。公司公告了投资者归口管理联系人的姓名、电话、电子邮箱等联系方式，由负责公司信息披露的负责人负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通和联系。在沟通过程中，公司严格遵守《信息披露管理制度》的相关规定，给予投资者、潜在投资者细致、耐心的解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
沈沉	10	10	0	0
潘飞	7	7	0	0
王悦	3	3	0	0

独立董事的意见：

不适用

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事项，监事会对报告期内的其他监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(一) 业务独立

公司拥有独立的采、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、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重大或频繁的关联方交易。

(二) 资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所以及与生产经营有关的技术。公司资产独立完整、产权明晰，目前不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

(三) 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制体系完整、有效。

（五） 机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

4、 关于薪酬考核激励制度

报告期内，公司从自身情况出发，指定严格的薪酬考核激励制度，通过KPI指标的牵引作用，激发员工工作积极性，提升工作效率。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露严格遵守了公司已制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	(2018)京会兴审字第 02000083 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张恩军、张燕飞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	25 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

(2018)京会兴审字第 02000083 号

大盛微电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大盛微电科技股份有限公司（以下简称大盛微电）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了大盛微电 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大盛微电，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、 关键审计事项

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

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

一、 应收账款坏账准备

1、 关键审计事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日大盛微电应收账款余额 419,330,829.95 元，坏账准备金额 52,311,584.89 元，基于应收账款坏账准备金额对于财务报表整体重大，且涉及未来现金流量估计和判断，管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，为此我们确定应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

2、 审计中的应对

- (1) 了解并测试了大盛微电公司与应收款项坏账准备相关的内部控制;
- (2) 对应收账款进行函证, 确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见;
- (3) 通过公开信息检查债务人信用信息;

(4) 对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试, 测试其可收回性, 我们在评估应收款项的可收回性时, 检查了相关的支持性证据, 包括期后收款情况、客户的信用历史、经营情况和还款能力等;

(5) 获取大盛微电公司坏账准备计提表, 检查计提方法是否按照坏账政策执行, 重新计算坏账准备计提金额是否准确。

二、营业收入确认

1、关键审计事项描述

大盛微电 2017 年度营业收入总额 424,532,557.71 元, 收入主要来源于电气设备销售收入。根据附注四(二十一)所述会计政策, 可能存在收入确认的相关风险, 为此我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计中的应对

(1) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制制度及收入的会计政策, 复核相关会计政策是否正确且一贯地运用;

(2) 对收入及毛利率情况执行逐月分析, 判断收入是否存在异常情况;

(3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本, 与该笔销售相关的合同, 发货单及签收记录做交叉核对, 特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间;

(4) 获取关联方交易定价依据, 判断关联方交易定价的公允性;

(5) 选取样本执行函证程序以确认销售收入金额。

四、其他信息

大盛微电管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括大盛微电 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时, 管理层负责评估大盛微电的持续经营能力, 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大盛微电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大盛微电的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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，就可能导致对大盛微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大盛微电不能持续经营。

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。

6、就大盛微电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

北京兴华中国注册会计师：

会计师事务所（特殊普通合伙）

（项目合伙人）张恩军

中国 北京中国注册会计师： 张燕飞

二〇一八年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

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	79,746,731.94	87,022,783.28
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	1,494,655.00	845,258.00
应收账款	六、3	367,019,245.06	368,285,660.30
预付款项	六、4	51,944,290.83	61,057,408.43
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	六、5	4,694,600.00	4,694,600.00
其他应收款	六、6	47,644,908.75	48,184,849.25
买入返售金融资产			
存货	六、7	144,212,224.86	127,812,993.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	182,683.59	
流动资产合计		696,939,340.03	697,903,552.72
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	六、9	242,161,436.81	213,854,740.06
投资性房地产			
固定资产	六、10	54,006,211.58	37,913,690.09
在建工程	六、11	150,800.00	5,062,668.03
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、12	2,388,164.61	2,626,330.48
开发支出			
商誉	六、13	6,303,358.29	6,485,889.40
长期待摊费用	六、14	896,974.59	709,134.79
递延所得税资产	六、15	9,785,083.33	7,118,054.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		315,692,029.21	273,770,507.20
资产总计		1,012,631,369.24	971,674,059.92
流动负债：			
短期借款	六、16	105,063,000.00	72,000,000.00
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、17	112,565,648.33	113,483,746.61
应付账款	六、18	200,350,110.76	199,231,222.35
预收款项	六、19	6,570,861.41	15,396,425.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、20	239,152.02	351,827.80
应交税费	六、21	3,830,084.64	2,616,653.65
应付利息			
应付股利	六、22	172.00	172.00
其他应付款	六、23	13,082,493.55	13,923,405.09
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		441,701,522.71	417,003,453.44
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		441,701,522.71	417,003,453.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	152,000,000.00	152,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	281,520,968.85	281,516,341.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	5,600,794.90	5,600,794.90

一般风险准备			
未分配利润	六、27	128,612,468.44	109,259,295.64
归属于母公司所有者权益合计		567,734,232.19	548,376,432.51
少数股东权益		3,195,614.34	6,294,173.97
所有者权益合计		570,929,846.53	554,670,606.48
负债和所有者权益总计		1,012,631,369.24	971,674,059.92

法定代表人：牛怀清

主管会计工作负责人：宋振华

会计机构负责人：叶凤莲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,346,245.35	71,053,028.00
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		1,203,655.00	308,458.00
应收账款	十四、1	311,283,405.80	328,169,199.78
预付款项		44,688,653.67	52,426,726.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	42,795,506.64	45,910,834.36
存货		107,103,932.42	93,107,288.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		575,421,398.88	590,975,534.81
非流动资产：			
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	十四、3	219,877,618.40	221,477,618.40
投资性房地产			
固定资产		52,111,043.96	35,989,343.66
在建工程		150,800.00	5,062,668.03
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		2,145,148.01	2,365,279.57
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		804,720.34	318,513.54
递延所得税资产		8,088,094.43	5,689,281.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		283,177,425.14	270,902,704.29
资产总计		858,598,824.02	861,878,239.10
流动负债：			
短期借款		97,000,000.00	67,000,000.00
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		110,295,805.33	111,483,746.61
应付账款		152,525,095.96	160,632,912.68
预收款项		5,092,647.65	11,199,097.45
应付职工薪酬		23,487.66	28,359.88
应交税费		3,512,899.14	2,541,466.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,774,744.84	19,270,852.20
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		378,224,680.58	372,156,434.97
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		378,224,680.58	372,156,434.97
所有者权益：			
股本		152,000,000.00	152,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		280,292,974.05	280,292,974.05

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,600,794.90	5,600,794.90
一般风险准备			
未分配利润		42,480,374.49	51,828,035.18
所有者权益合计		480,374,143.44	489,721,804.13
负债和所有者权益合计		858,598,824.02	861,878,239.10

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		424,532,557.71	390,638,566.61
其中：营业收入	六、28	424,532,557.71	390,638,566.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		433,684,848.94	386,336,017.18
其中：营业成本	六、28	330,573,242.36	300,108,674.44
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、29	1,878,333.18	1,717,731.28
销售费用	六、30	38,083,425.21	33,237,375.36
管理费用	六、31	36,139,116.76	35,290,061.48
财务费用	六、32	11,055,879.13	4,599,430.69
资产减值损失	六、33	15,954,852.30	11,382,743.93
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）	六、34	28,124,165.64	30,905,728.54
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、35	-88,831.49	
其他收益	六、36	610,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,493,042.92	35,208,277.97
加：营业外收入	六、37	152,201.84	2,538,654.34
减：营业外支出	六、38	2,451,806.39	827,979.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,193,438.37	36,918,953.25
减：所得税费用	六、39	-2,065,801.68	1,703,910.62

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,259,240.05	35,215,042.63
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		19,259,240.05	35,215,042.63
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-93,932.75	-151,689.12
2. 归属于母公司所有者的净利润		19,353,172.80	35,366,731.75
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		19,259,240.05	35,215,042.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,353,172.80	35,366,731.75
归属于少数股东的综合收益总额		-93,932.75	-151,689.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1260	0.2327
（二）稀释每股收益		0.1260	0.2327

法定代表人：牛怀清

主管会计工作负责人：宋振华

会计机构负责人：叶凤莲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	296,957,248.00	295,374,539.51
减：营业成本	十四、4	231,198,474.11	231,564,050.03
税金及附加		1,458,734.80	1,222,281.27
销售费用		23,187,948.67	18,718,191.33

管理费用		24,246,270.40	24,946,679.46
财务费用		10,602,527.70	4,517,597.86
资产减值损失		15,885,145.93	10,531,509.63
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			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-88,831.49	
其他收益		480,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,230,685.10	3,874,229.93
加：营业外收入		50,796.70	672,253.76
减：营业外支出		2,436,684.12	208,227.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,616,572.52	4,338,256.68
减：所得税费用		-2,268,911.83	666,913.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,347,660.69	3,671,343.50
（一）持续经营净利润		-9,347,660.69	3,671,343.50
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		-9,347,660.69	3,671,343.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

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		434,979,752.28	386,454,614.43
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		111,249.29	
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	52,421,383.82	49,114,714.96
经营活动现金流入小计		487,512,385.39	435,569,329.39
购买商品、接受劳务支付的现金		364,641,958.53	329,023,979.06
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		46,443,666.32	42,429,566.74
支付的各项税费		15,966,773.79	16,838,020.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	101,647,292.40	62,921,080.23
经营活动现金流出小计		528,699,691.04	451,212,646.57
经营活动产生的现金流量净额		-41,187,305.65	-15,643,317.18
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		400.00	
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		400.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,756,982.23	18,532,871.30
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		4,756,982.23	18,532,871.30
投资活动产生的现金流量净额		-4,756,582.23	-18,532,871.30
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	450,000.00
取得借款收到的现金		193,263,000.00	112,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	15,142,587.10	
筹资活动现金流入小计		208,405,587.10	112,450,000.00
偿还债务支付的现金		160,200,000.00	80,361,802.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,937,750.56	4,297,009.27
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		171,137,750.56	84,658,811.28
筹资活动产生的现金流量净额		37,267,836.54	27,791,188.72
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		-8,676,051.34	-6,384,999.76
加：期初现金及现金等价物余额		87,022,783.28	93,407,783.04
六、期末现金及现金等价物余额		78,346,731.94	87,022,783.28

法定代表人：牛怀清

主管会计工作负责人：宋振华

会计机构负责人：叶凤莲

(六) 母公司现金流量表

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		322,508,391.91	294,488,163.69
收到的税费返还		42,729.01	
收到其他与经营活动有关的现金		27,959,364.07	32,768,211.10
经营活动现金流入小计		350,510,484.99	327,256,374.79
购买商品、接受劳务支付的现金		277,827,917.79	271,848,098.48
支付给职工以及为职工支付的现金		30,603,630.10	26,860,445.94
支付的各项税费		10,839,334.41	10,613,373.16
支付其他与经营活动有关的现金		60,290,101.71	34,691,519.48
经营活动现金流出小计		379,560,984.01	344,013,437.06
经营活动产生的现金流量净额		-29,050,499.02	-16,757,062.27
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		400.00	
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		400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,281,557.70	18,350,491.30

投资支付的现金		5,400,000.00	11,289,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,681,557.70	29,639,991.30
投资活动产生的现金流量净额		-9,681,157.70	-29,639,991.30
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		182,000,000.00	107,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,142,587.10	
筹资活动现金流入小计		197,142,587.10	107,000,000.00
偿还债务支付的现金		152,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,517,713.03	4,220,038.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		162,517,713.03	74,220,038.43
筹资活动产生的现金流量净额		34,624,874.07	32,779,961.57
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		-4,106,782.65	-13,617,092.00
加：期初现金及现金等价物余额		71,053,028.00	84,670,120.00
六、期末现金及现金等价物余额		66,946,245.35	71,053,028.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	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	152,000,000.00				281,516,341.97				5,600,794.90		109,259,295.64	6,294,173.97	554,670,606.48
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	152,000,000.00				281,516,341.97				5,600,794.90		109,259,295.64	6,294,173.97	554,670,606.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,626.88						19,353,172.80	-3,098,559.63	16,259,240.05
（一）综合收益总额											19,353,172.80	-93,932.75	19,259,240.05
（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. 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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					4,626.88							-3,004,626.88	-3,000,000.00
四、本年期末余额	152,000,000.00				281,520,968.85			5,600,794.90			128,612,468.44	3,195,614.34	570,929,846.53

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	减：库存	其他综	专项	盈余	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	公积	股	合收益	储备	公积	险准备	利润		
一、上年期末余额	152,000,000.00				281,516,341.97				5,233,660.55		74,259,698.24	5,995,863.09	519,005,563.85
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	152,000,000.00				281,516,341.97				5,233,660.55		74,259,698.24	5,995,863.09	519,005,563.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									367,134.35		34,999,597.40	298,310.88	35,665,042.63
（一）综合收益总额											35,366,731.75	-151,689.12	35,215,042.63
（二）所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00
1．股东投入的普通股												450,000.00	450,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配									367,134.35		-367,134.35		
1. 提取盈余公积									367,134.35		-367,134.35		
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、本年期末余额	152,000,000.00				281,516,341.97				5,600,794.90		109,259,295.64	6,294,173.97	554,670,606.48

法定代表人：牛怀清

主管会计工作负责人：宋振华

会计机构负责人：叶凤莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	152,000,000.00				280,292,974.05				5,600,794.90		51,828,035.18	489,721,804.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	152,000,000.00				280,292,974.05				5,600,794.90		51,828,035.18	489,721,804.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,347,660.69	-9,347,660.69
（一）综合收益总额											-9,347,660.69	-9,347,660.69
（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．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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	152,000,000.00				280,292,974.05				5,600,794.90		42,480,374.49	480,374,143.44

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	152,000,000.00				280,292,974.05				5,233,660.55		48,523,826.03	486,050,460.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额												

	152,000,000.00				280,292,974.05				5,233,660.55		48,523,826.03	486,050,460.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									367,134.35		3,304,209.15	3,671,343.50
（一）综合收益总额											3,671,343.50	3,671,343.50
（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									367,134.35		-367,134.35	
1．提取盈余公积									367,134.35		-367,134.35	
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、本年期末余额	152,000,000.00				280,292,974.05				5,600,794.90		51,828,035.18	489,721,804.13

大盛微电科技股份有限公司

2017年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

大盛微电科技股份有限公司由河南许继工控系统有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）整体改制设立，公司成立于 2006 年 6 月 15 日，是由牛怀清等 16 人共同出资设立的有限责任公司，首次出资 1,377,000.00 元，其中：牛怀清出资 250,000.00 元，占本次认缴注册资本的 18.16%；伊军红、景保福、任国军、段国本、关键、苗向阳、屈留民、李福民、唐志斌、王方方、巩旭东、王立新、任宏伟、李刚、刘骥 15 人出资 1,127,000.00 元，占本次认缴注册资本的 81.84%（豫智会设验（2006）038 号），公司经许昌市工商行政管理局登记注册取得法人营业执照，法人营业执照号为 411000100005416（2-6），经营期限 10 年，法定住所：河南省许昌市魏都区许继大道 1298 号，法定代表人：牛怀清，注册资本：人民币 5,000,000.00 元。

2006 年 8 月 28 日第二期出资 2,333,000.00 元，其中：牛怀清出资 650,000.00 元，占本次认缴注册资本的 27.86%；伊军红、景保福、任国军、李福民、王方方、王立新、任宏伟、李刚、刘骥 9 人出资 1,683,000.00 元，占本次认缴注册资本的 72.14%（豫智会设验（2006）060 号）。

2007 年 3 月 9 日第三期出资 1,290,000.00 元，由屈留民、王立新、段国本、关键、巩旭东、唐志斌、苗向阳 7 人以货币出资（豫智会验（2007）016 号）。

2008 年 1 月 30 日公司申请增加注册资本 5,000,000.00 元，由牛怀清、屈留民、王立新、段国本、关键、巩旭东、唐志斌、苗向阳、王方方、伊军红、任宏伟、任国军、景保福、刘骥、李福民、李刚 16 人以货币资金出资 3,500,000.00 元，以未分配利润转增实收资本 1,500,000.00 元，截止 2008 年 1 月 30 日公司注册资本变更为 10,000,000.00 元（豫智会验（2008）015 号）。

2009 年 2 月 18 日公司申请增加注册资本 15,000,000.00 元，由股东牛怀清、伊军红、景保福、段国本、王方方、任国军、关键、苗向阳、李福民、唐志斌、巩旭东、王立新、刘骥、李刚、任宏伟 15 人以货币资金认缴，截止 2009 年 2 月 18 日公司注册资本变更为 25,000,000.00 元（豫智会验（2009）011 号）。

2010 年 3 月 9 日公司申请增加注册资本 25,000,000.00 元，由股东牛怀清、伊军红、景保福、段国本、王方方、任国军、关键、苗向阳、李福民、唐志斌、巩旭东、王立新、刘骥、李刚、任宏伟、王长松、韦民勇、张聪瑞、杜根祥、李如意、王申强、于绍旋 22 人以货币资金认缴，牛怀清为第一大股东，持股比例为 25.68%，截止 2010 年 3 月 9 日公司注册资本变更为 50,000,000.00 元（豫智会验（2010）025 号）。

2012 年 3 月 1 日根据公司股东会决议和修改后的公司章程，转让方牛怀清与受让方吴闻杰签订《股权转让协议》，牛怀清将持有的公司 5%的股权以 2,500,000.00 元的价格转让给吴闻杰；转让方王方方与受让方刘伟签订《股权转让协议》，王方方将持有的许继工控 5.66%的股权以 2,830,000.00 元的价格转让给刘伟。

2012 年 10 月 28 日根据公司股东会决议和修改后的公司章程，转让方伊军红等 21 位股

东与受让方牛怀清、克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（有限合伙）等 39 位股东签订《股权转让协议》将全部或部分股权转让给牛怀清、克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“克拉玛依”）等 39 位股东。截止 2012 年 12 月 31 日股东人数 43 人，牛怀清持有公司股权 35,572,000.00 元，占注册资本的 71.144%。

2012 年 12 月 7 日根据公司股东会决议，公司整体改制为股份公司，各发起人股东共同确认以截至 2012 年 10 月 31 日审计后的净资产 60,308,215.68 元折合为公司的股份共计 50,000,000.00 股（每股面值 1 元），剩余 10,308,215.68 元作为公司的资本公积。

2013 年 2 月 4 日根据公司股东会决议和修改后的公司章程，申请增加注册资本 15,000,000.00 元，新增注册资本由葛娅丽、克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（有限合伙）认缴人民币出资 18,000,000.00 元，其中 3,000,000.00 元作为公司资本公积，截止 2013 年 6 月 30 日公司注册资本 65,000,000.00 元。

2014 年 3 月 14 日根据股东会决议和修改后的公司章程，申请增加注册资本 20,000,000.00 元，新增注册资本由牛怀清、葛娅丽、克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（普通合伙）认缴人民币出资 30,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元作为公司资本公积。

2014 年 6 月 5 日根据股东会决议和修改后的公司章程，以资本公积转增股本 17,000,000.00 元，截止 2014 年 6 月 30 日公司注册资本 102,000,000.00 元。

2015 年 6 月 9 日，公司定向增发 5000 万，全部采用现金认购。该次定向增发后，公司总股本由 102,000,000.00 股增加至 152,000,000.00 股。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额	持股比例(%)
牛怀清	41,908,560.00	27.57
葛娅丽等 302 名自然人股东	60,936,040.00	40.09
克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（普通合伙）	22,907,800.00	15.07
中信证券股份有限公司做市专用证券账户	2,459,000.00	1.62
中信建投证券股份有限公司做市专用证券账户	1,507,000.00	0.99
国盛证券有限责任公司做市专用证券账户	752,500.00	0.50
太平洋证券股份有限公司做市专用证券账户	433,000.00	0.28
中原证券股份有限公司做市专用证券账户	427,000.00	0.28
九泰基金—工商银行—九泰基金—新三板分级 1 号资产管理计划	105,000.00	0.07
九泰基金—工商银行—九泰基金—新三板分级 2 号资产管理计划	53,000.00	0.03
福州盈科鑫达创业投资中心（有限合伙）	33,000.00	0.02
大晏财富（北京）投资管理有限公司	27,000.00	0.02
宁波鼎锋海川投资管理中心（有限合伙）—鼎锋新三板做市一期证券投资基金	37,200.00	0.02
上海儒和投资咨询有限公司	19,300.00	0.01
坤泰财富投资管理（北京）有限公司	12,900.00	0.01
湖北计然投资有限公司	13,400.00	0.01
上海畅林投资管理有限公司	5,000.00	0.00
青岛贝升投资股份有限公司	5,000.00	0.00
深圳市前海安贝金融信息服务有限公司	4,400.00	0.00
河北华茂资产管理有限公司	2,900.00	0.00
四川博裕股权投资基金管理有限公司	1,000.00	0.00
包头市云恒投资有限公司	3,000,000.00	1.97

北京华清坤德投资管理有限公司	900,000.00	0.59
北京郁金香天玑资本管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	0.99
北京郁金香天枢资产管理中心（有限合伙）	600,000.00	0.39
华泰托管九泰基金新三板 1 8 号资产管理计划	1,400,000.00	0.92
华泰托管九泰基金新三板 5 号资产管理计划	1,600,000.00	1.05
金麒麟投资有限公司	6,000,000.00	3.95
中信建投新三板掘金 5 号资产管理计划	4,650,000.00	3.06
中信建投证券股份有限公司东方比逊新三板 7 号	700,000.00	0.46
合计	152,000,000.00	100

本公司现注册资本为 152,000,000.00 元，企业法人营业执照号为 91411000789199570K，经营期限长期，法定住所：河南省许昌经济技术开发区，法定代表人：牛怀清。

2、行业性质

公司所属的行业性质为电气机械及器材制造业。

3、经营范围

公司主要从事：新能源与微电网系统集成；智能配用电与自动化系统集成；电力通信及网络系统集成；专业工程服务。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 24 日批准报出。

二、 本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 8 家，新增河南大盛高压电气有限公司，处置湖南大盛电气有限公司、郑州许继昌南电气有限公司、河南大盛电力有限公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、 财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、42 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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

一、 遵循企业会计准则的声明

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

二、 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

三、 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

四、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

五、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

六、 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

七、 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

八、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价

物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

九、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

十、 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

A 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	200 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项,按照账龄分析法计提坏账准备。

B 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款判断依据	无法收回
计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

C 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备后的应收款项
关联方组合	不计提坏账准备
计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	20%	50%	80%	100%

十一、 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品，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及低值易耗品等，主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等四大类。

2. 存货的计价

本公司专用设备制造企业的存货按照成本进行初始计量，购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，库存商品发出时按个别计价法计算已销商品的销售成本。本公司的周转材料—低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4. 存货的减值

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

本公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。直接用于出售的材料存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行建造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；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

十二、 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资

成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报

表时，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，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

十三、 固定资产的核算方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。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

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	30 年	5%	3.17%
机器设备	平均年限法	5-10 年	5%	9.5%—19.00%
电子设备	平均年限法	5 年	5%	19.00%
运输设备	平均年限法	10 年	5%	9.5%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

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。

十四、 在建工程的核算方法

在建工程以立项项目分类核算。

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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，并按本公司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。

十五、 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

十六、 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	按年限
财务软件	5 年	按年限

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,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、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。

十七、 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，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，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

十八、 长期待摊费用的核算方法

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

十九、 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十、 预计负债

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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

二十一、 收入

1. 销售商品收入确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

（1）成套设备确认收入的条件：公司与客户签订销售合同后，根据合同要求组织生产，产品完工后根据客户要求开具出库单将产品发到指定地点，经验收后即获得收取货款的权利，确认销售收入。

（2）其他产品确认收入的条件：公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，客户收到产品，并对产品的数量、规格进行确认后，在产品销售清单上签字即获得收取货款的权利，确认销售收入。

（3）工程服务确认收入的条件：公司根据合同要求组织工程项目施工，根据工程完工情况，由客户对施工进度进行确认，在工程完工进度报告单上签字后即获得收取该进度货款的权利，确认该部分销售收入。

二十二、 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用

二十三、 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

二十四、 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了关于印发《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》的通知（财会[2017]13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会[2017]15号），对相关准则进行了修订，自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

根据《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），将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整

会计政策变更对公司2017年12月31日合并财务报表的影响项目及金额

项目	受影响的金额
其他收益	610,000.00
营业外收入	-610,000.00
本期资产处置收益	-88,831.49
本期营业外收入	
本期营业外支出	-88,831.49
上期资产处置收益	
上期营业外收入	
上期营业外支出	

2、重要会计估计变更

本年度公司不存在重要会计估计的变更。

五、 税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	17%、6%、11%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、10%

（二）税收优惠及批文

2016 年本公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局，认定为高新技术企业，企业所得税率为 15%。有效期三年。

2017 年本公司合同能源管理项目在许昌市东城区国家税务局完成增值税减免税备案登记，2018 年在许昌经济技术开发区国家税务局完成企业所得税减免税备案登记。

子公司：

2016 年许昌许继昌南通信设备有限公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局，认定为高新技术企业，2016 年企业所得税率为 15%。有效期三年。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为期末余额。）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,109.69	73,183.78
银行存款	20,546,721.41	15,716,824.00
其他货币资金	59,178,900.84	71,232,775.50
合计	79,746,731.94	87,022,783.28

1、其他货币资金为票据保证金

2、其他货币资金中受限资金金额为 1,400,000.00 元，主要为法院冻结资金。

2. 应收票据

（1）应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	850,000.00	845,258.00
商业承兑汇票	644,655.00	
合计	1,494,655.00	845,258.00

（2） 期末票据质押合计金额：无

（3） 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：无

（4） 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	2,764,000.00	0.66	2,764,000.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	416,566,829.95	99.34	49,547,584.89	11.89	367,019,245.06
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	416,566,829.95	99.34	49,547,584.89	11.89	367,019,245.06
组合 2: 应收关联方的应收账款					
合计	419,330,829.95	100.00	52,311,584.89	12.48	367,019,245.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	404,900,526.60	100.00	36,614,866.30	9.04	368,285,660.30
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	404,900,526.60	100.00	36,614,866.30	9.04	368,285,660.30
组合 2: 应收关联方的应收账款					
合计	404,900,526.60	100.00	36,614,866.30	9.04	368,285,660.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	199,506,963.05	9,975,348.15	5
1-2 年	138,921,541.29	13,892,154.13	10
2-3 年	54,446,344.41	10,889,268.88	20
3-4 年	15,921,418.35	7,960,709.18	50
4-5 年	4,702,291.48	3,761,833.18	80
5 年以上	3,068,271.37	3,068,271.37	100
合计	416,566,829.95	49,547,584.89	

账龄结构	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	265,050,248.79	13,252,512.44	5.00
1-2 年	91,268,551.43	9,126,855.14	10.00
2-3 年	38,519,803.64	7,703,960.73	20.00
3-4 年	6,696,391.37	3,348,195.69	50.00
4-5 年	910,945.36	728,756.29	80.00
5 年以上	2,454,586.01	2,454,586.01	100.00
合计	404,900,526.60	36,614,866.30	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 15,696,718.59 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况: 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 114,670,217.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 27.35%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,657,039.29 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项: 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	22,421,983.10	43.17	36,313,855.48	59.47
1—2 年	5,616,998.78	10.81	6,479,367.02	10.61
2—3 年	5,701,255.50	10.97	785,007.16	1.29
3 年以上	18,204,053.45	35.05	17,479,178.77	28.63
合计	51,944,290.83	100.00	61,057,408.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	许昌中原电气谷管理委员会	16,000,000.00	手续未办结 (土地款)

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
公司 1	非关联方	16,000,000.00	4-5 年	手续未办结
公司 2	非关联方	3,344,000.00	1 年以内	手续未办结
公司 3	非关联方	2,953,867.09	1-2 年、2-3 年	手续未办结
公司 4	非关联方	1,764,385.00	1 年以内	手续未办结
公司 5	非关联方	1,493,190.00	1-2 年	手续未办结
合计		25,555,442.09		

5. 应收股利

1、应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
许继变压器有限公司	1,176,200.00	1,176,200.00
河南许继仪表有限公司	3,518,400.00	3,518,400.00
合计	4,694,600.00	4,694,600.00

2、重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
许继变压器有限公司	1,176,200.00	3-4 年	尚未发放	未发生减值被投资企业持续经营能力强
河南许继仪表有限公司	3,518,400.00	3-4 年	尚未发放	未发生减值被投资企业持续经营能力强
合计	4,694,600.00			

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,016,296.59	100.00	9,371,387.84	16.44	47,644,908.75
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	57,016,296.59	100.00	9,371,387.84	16.44	47,644,908.75
组合 2: 应收关联方的应收账款					
合计	57,016,296.59	100.00	9,371,387.84	16.44	47,644,908.75

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,298,103.38	100.00	9,113,254.13	15.90	48,184,849.25
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	57,298,103.38	100.00	9,113,254.13	15.90	48,184,849.25
组合 2: 应收关联方的应收账款					

合计	57,298,103.38	100.00	9,113,254.13	15.90	48,184,849.25
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	30,962,533.62	1,548,126.68	5.00
1—2 年	11,885,618.56	1,188,561.86	10.00
2-3 年	5,404,704.30	1,080,940.86	20.00
3-4 年	5,472,164.28	2,736,082.14	50.00
4-5 年	2,367,997.64	1,894,398.11	80.00
5 年以上	923,278.19	923,278.19	100.00
合计	57,016,296.59	9,371,387.84	

账龄结构	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	30,190,553.97	1,509,527.69	5.00
1—2 年	7,730,546.40	773,054.64	10.00
2-3 年	13,489,107.28	2,697,821.46	20.00
3-4 年	3,235,604.54	1,617,802.27	50.00
4-5 年	686,215.60	548,972.48	80.00
5 年以上	1,966,075.59	1,966,075.59	100.00
合计	57,298,103.38	9,113,254.13	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 258,133.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

其他应收账款余额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
个人 1	非关联方	2,753,200.00	1 年以内	4.83
个人 2	非关联方	1,669,077.00	1 年以内	2.93
个人 3	非关联方	1,550,698.44	1 年以内	2.72
个人 4	非关联方	1,550,000.00	1 年以内	2.72
个人 5	非关联方	1,354,336.52	1 年以内	2.38
合计		8,877,311.96		15.57

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7. 存货

(1) 存货增减变动情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,767,465.22		25,767,465.22
库存商品	56,082,407.16		56,082,407.16
在产品	58,198,883.96		58,198,883.96
委托加工物资	21,559.66		21,559.66
工程施工	4,141,908.86		4,141,908.86
合计	144,212,224.86		144,212,224.86

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,891,450.99		20,891,450.99
库存商品	74,930,287.08		74,930,287.08
在产品	29,140,513.97		29,140,513.97
委托加工物资	3,555.14		3,555.14
工程施工	2,847,186.28		2,847,186.28
合计	127,812,993.46		127,812,993.46

(2) 存货减值准备增减变动情况：无

(3) 存货跌价准备情况：截至本期期末，公司存货未发现存在跌价的迹象，故本期期末未计提存货跌价准备。

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	182,683.59	
合计	182,683.59	

9. 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	初始投资成本	期初余额
许继变压器有限公司	58,470,845.21	61,124,492.48
河南许继仪表有限公司	65,072,694.94	80,008,729.91
许继电源有限公司	37,954,544.65	72,721,517.67
合计	161,498,084.80	213,854,740.06

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
许继变压器有限公司		664,180.85			
河南许继仪表有限公司		22,345,565.80			
许继电源有限公司		5,296,950.10			
合计		28,306,696.75			

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	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	其他
许继变压器有限公司						
河南许继仪表有限公司						
许继电源有限公司						

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
许继变压器有限公司	61,788,673.33		61,788,673.33
河南许继仪表有限公司	102,354,295.71		102,354,295.71
许继电源有限公司	78,018,467.77		78,018,467.77
合计	242,161,436.81		242,161,436.81

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	25,213,524.78	14,408,387.53	3,365,802.35	5,747,714.57	48,735,429.23
2.本期增加金额	1,364,387.86	21,099,627.39		701,583.83	23,165,599.08
(1) 购置	1,364,387.86	21,099,627.39		701,583.83	23,165,599.08
(2) 其他增加					
3.本期减少金额	135,000.00	11,750.00		92,877.94	239,627.94
(1) 处置或报废	135,000.00	11,750.00		92,877.94	239,627.94
(2) 其他减少					
4.期末余额	26,442,912.64	35,496,264.92	3,365,802.35	6,356,420.46	71,661,400.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,524,687.69	2,763,521.24	802,467.31	3,731,062.90	10,821,739.14
2.本期增加金额	889,457.07	5,048,228.79	326,017.20	706,637.64	6,970,340.70
(1) 计提	889,457.07	5,048,228.79	326,017.20	706,637.64	6,970,340.70
(2) 其他增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
3.本期减少金额	58,781.25	465.54		77,644.26	136,891.05
(1) 处置或报废	58,781.25	465.54		77,644.26	136,891.05
(2) 其他减少					
4. 期末余额	4,355,363.51	7,811,284.49	1,128,484.51	4,360,056.28	17,655,188.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	22,087,549.13	27,684,980.43	2,237,317.84	1,996,364.18	54,006,211.58
2.期初余额	21,688,837.09	11,644,866.29	2,563,335.04	2,016,651.67	37,913,690.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海荣台北湾 3 幢 1 单元 3 层 10304 号房	923,518.00	手续未办结
合计	923,518.00	

11. 在建工程

1、在建工程情况

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
新厂区建设	150,800.00		150,800.00	150,800.00		150,800.00
节能资产				4,911,868.03		4,911,868.03
合计	150,800.00		150,800.00	5,062,668.03		5,062,668.03

2、主要在建工程项目本期变动情况

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
新厂区建设	20000 万元	150,800.00				150,800.00	1	1				自筹

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
节能资产		4,911,868.03	15,718,238.01	20,630,106.04			100	100				自筹
合计		5,062,668.03	15,718,238.01	20,630,106.04		150,800.00						

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	技术	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,801,548.00	1,400,000.00	810,344.97	4,011,892.97
2.本期增加金额			31,205.12	31,205.12
购置			31,205.12	31,205.12
3.本期减少金额				
处置				
4.期末余额	1,801,548.00	1,400,000.00	841,550.09	4,043,098.09
二、累计摊销				
1.期初余额	357,684.12	745,150.21	282,728.16	1,385,562.49
2.本期增加金额	36,030.96	137,735.80	95,604.23	269,370.99
计提	36,030.96	137,735.80	95,604.23	269,370.99
3.本期减少金额				
处置				
4.期末余额	393,715.08	882,886.01	378,332.39	1,654,933.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末余额	1,407,832.92	517,113.99	463,217.70	2,388,164.61
2.期初余额	1,443,863.88	654,849.79	527,616.81	2,626,330.48

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

13. 商誉

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		
郑州许继昌南电气有限公司	182,531.11			182,531.11		

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		
许昌许继昌南通信设备有限公司	5,958,278.63					5,958,278.63
许昌立泰实业投资有限公司	345,079.66					345,079.66
合计	6,485,889.40			182,531.11		6,303,358.29

14. 长期待摊费用

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	709,134.79	767,446.61	579,606.81		896,974.59
合计	709,134.79	767,446.61	579,606.81		896,974.59

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
计提的资产减值准备	9,301,247.00	6,913,431.01
可抵扣亏损	420,793.88	204,623.34
内部未实现抵消	63,042.45	
合计	9,785,083.33	7,118,054.35

16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	63,063,000.00	30,000,000.00
信用借款	42,000,000.00	42,000,000.00
合计	105,063,000.00	72,000,000.00

17. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,565,648.33	113,483,746.61
合计	112,565,648.33	113,483,746.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款余额

项目	期末余额	期初余额
货款	200,350,110.76	199,231,222.35
合计	200,350,110.76	199,231,222.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

19. 预收款项

(1) 预收账款余额

项目	期末余额	期初余额
货款	6,570,861.41	15,396,425.94
合计	6,570,861.41	15,396,425.94

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	324,639.31	44,153,084.51	44,249,827.70	227,896.12
二、离职后福利-设定提存计划	27,188.49	3,737,113.83	3,753,046.42	11,255.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	351,827.80	47,890,198.34	48,002,874.12	239,152.02

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	172,039.95	39,999,526.25	40,105,173.34	66,392.86
二、职工福利费		1,755,452.72	1,755,452.72	
三、社会保险费	14,655.89	1,507,174.65	1,515,889.43	5,941.11
其中：医疗保险费	12,946.90	1,227,316.14	1,235,046.80	5,216.24
工伤保险费	414.30	165,212.13	165,450.67	175.76
生育保险费	1,294.69	114,646.38	115,391.96	549.11
四、住房公积金	6,961.00	1,697,828.37	1,700,944.37	3,845.00
五、工会经费和职工教育经费	130,982.47	948,555.24	927,820.56	151,717.15
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	324,639.31	44,153,084.51	44,249,827.70	227,896.12

(3) 设定提存计划列示

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	25,893.80	3,602,406.70	3,617,319.10	10,981.40
2、失业保险费	1,294.69	134,707.13	135,727.32	274.50
3、企业年金缴费				
合计	27,188.49	3,737,113.83	3,753,046.42	11,255.90

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	3,277,779.81	1,547,852.56
所得税		776,804.73
城市维护建设税	238,208.77	104,190.74
教育费附加	102,210.99	47,620.36
地方教育费附加	68,140.66	31,338.37
个人所得税	59,798.17	108,846.89
房产税	56,406.24	
土地使用税	27,540.00	
合计	3,830,084.64	2,616,653.65

22. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	172.00	172.00
合计	172.00	172.00

23. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来	5,755,323.88	7,331,515.64
个人往来	7,327,169.67	6,591,889.45
合计	13,082,493.55	13,923,405.09

(2) 其中, 账龄超过 1 年的重要其他应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个人往来	2,078,540.00	未结算
单位往来	1,415,000.00	未结算
合计	3,493,540.00	

24. 股本

(1) 2017 年 1-12 月变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,000,000.00						152,000,000.00

25. 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	281,516,341.97	4,626.88		281,520,968.85
合计	281,516,341.97	4,626.88		281,520,968.85

26. 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	5,600,794.90			5,600,794.90
合计	5,600,794.90			5,600,794.90

27. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	109,259,295.64	74,259,698.24	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	109,259,295.64	74,259,698.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,353,172.80	35,366,731.75	
减：提取法定盈余公积		367,134.35	母公司净利润的10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	128,612,468.44	109,259,295.64	

调整期初未分配利润明细：无

28. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	403,292,902.70	318,049,375.25	375,484,365.87	293,434,550.34
其他业务收入	21,239,655.01	12,523,867.11	15,154,200.74	6,674,124.10
合计	424,532,557.71	330,573,242.36	390,638,566.61	300,108,674.44

（2）主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
新能源系统	47,844,589.58	36,781,068.79	33,562,229.22	26,546,933.56
智能配用电系统	222,065,228.34	179,182,606.66	226,885,660.43	186,106,384.61
电力通信系统	107,972,011.99	82,825,829.63	85,860,493.77	62,169,091.21
专业工程服务	25,411,072.79	19,259,870.17	29,175,982.45	18,612,140.96
合计	403,292,902.70	318,049,375.25	375,484,365.87	293,434,550.34

本期确认的收入中金额前五大的汇总金额 114,001,057.42 元，占本期全部营业收入总额的比例 26.85%。

注:2017 全年本公司从许继电气股份有限公司采购金额为 2,925,138.48 元，销售金额为 13,257,561.85 元。2017 全年本公司从河南许继工控系统有限公司采购金额为 957,755.32 元，销售金额为 18,254,237.61 元

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	715,383.93	736,227.94	见附注五、税项
教育费附加	362,130.03	393,273.22	见附注五、税项
地方教育费附加	155,755.49	140,128.52	见附注五、税项
房产税	315,593.29		
土地使用税	137,700.00		
印花税	191,770.44	56,130.60	见附注五、税项
营业税		391,971.00	
合计	1,878,333.18	1,717,731.28	

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售结算费	16,046,266.49	14,599,080.53
差旅费	3,298,731.19	4,074,832.06
标书费	1,781,184.08	1,343,602.58
包装运输费	2,271,984.97	2,055,844.23
业务招待费	2,101,548.57	1,543,851.03
工资	9,625,119.93	8,215,746.19
办公费	1,804,350.18	1,097,520.73
其他	1,154,239.80	306,898.01
合计	38,083,425.21	33,237,375.36

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	8,915,504.03	7,242,179.73
社会保险费	1,977,538.14	1,827,936.16
折旧摊销	1,867,966.76	1,759,596.04
研发费用	15,496,214.75	14,872,480.19
低值易耗品	44,636.38	11,541.88
会议费	273,079.43	597,441.35
业务招待费	1,957,898.13	1,836,492.37
修理费	192,545.74	212,802.71
办公费	2,223,380.31	1,496,487.71
差旅费	962,565.70	2,091,989.40

土地使用税		676,895.00
咨询费	1,479,515.68	1,397,676.42
其他	748,271.71	1,266,542.52
合计	36,139,116.76	35,290,061.48

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,880,784.47	4,297,009.27
贴现利息	4,056,966.09	
减：利息收入	904,606.08	598,499.62
手续费	1,022,734.65	900,921.04
合计	11,055,879.13	4,599,430.69

33. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,954,852.30	11,382,743.93
合计	15,954,852.30	11,382,743.93

34. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-182,531.11	
权益法核算产生的投资收益	28,306,696.75	30,905,728.54
合计	28,124,165.64	30,905,728.54

35. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	-88,831.49	
合计	-88,831.49	

36. 其他收益

项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
引智项目	50,000.00		与收益相关
开发区突出贡献奖	30,000.00		与收益相关
高新技术奖、科技创新奖	480,000.00		与收益相关
开发区非公企业党建奖	50,000.00		与收益相关
合计	610,000.00		与收益相关

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		635,000.00
其他	152,201.84	1,903,654.34
合计	152,201.84	2,538,654.34

(1) 本期所有营业外收入均计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
引智项目		30,000.00	与收益相关
财政局定增奖励款		300,000.00	与收益相关
重点非公企业示范党组织奖补资金		5,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励款		300,000.00	与收益相关
合计		635,000.00	

38. 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
滞纳金支出	28,950.32	33,221.50	28,950.32
债务重组损失	113,838.00	175,040.00	113,838.00
其他	2,309,018.07	619,717.56	2,309,018.07
合计	2,451,806.39	827,979.06	2,451,806.39

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

39. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	601,227.30	1,612,834.25
递延所得税费用	-2,667,028.98	91,076.37
合计	-2,065,801.68	1,703,910.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	17,193,438.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,579,015.76
子公司适用不同税率的影响	-118,862.96
调整以前期间所得税的影响	-9,718.56
非应税收入的影响	-4,218,624.85
研究开发费加计扣除	-1,125,547.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	827,936.72
所得税费用	-2,065,801.68

40. 现金流量表项目

(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
备用金及投标保证金	48,921,224.12	45,722,200.40
利息收入	904,596.08	598,499.62
政府补助	610,000.00	635,000.00

其他	1,985,563.62	2,159,014.94
合计	52,421,383.82	49,114,714.96

(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
中介机构费用支出	1,203,476.61	559,326.61
办公费	2,241,087.60	2,239,755.11
差旅费	4,796,479.15	4,645,988.01
业务招待费	2,899,418.38	2,890,363.15
安装调试费	1,178,907.33	1,339,607.31
运输费	3,436,360.93	2,069,573.61
应付员工报销款	881,735.60	640,049.91
销售结算费	13,901,757.93	10,745,066.37
单位往来	13,035,513.95	9,355,270.54
备用金及投标保证金	54,064,334.93	25,235,580.82
金融手续费	991,619.36	1,071,956.83
其他	3,016,600.63	2,128,541.96
合计	101,647,292.40	62,921,080.23

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	15,142,587.10	
合计	15,142,587.10	

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	19,259,240.05	35,215,042.63
加：资产减值准备	15,954,852.30	11,382,743.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,970,340.70	2,536,872.10
无形资产摊销	269,370.99	230,484.53
长期待摊费用摊销	579,606.81	468,396.20
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)	88,831.49	
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)	10,937,750.56	4,599,430.69
投资损失(收益以“—”号填列)	-28,124,165.64	-30,905,728.54

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,667,028.98	91,076.37
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）	-16,399,231.40	- 8,529,661.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,691,129.46	-17,437,442.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,365,743.07	-13,294,531.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,187,305.65	- 15,643,317.18
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
三、现金及现金等价物净变动情况		-
现金的期末余额	78,346,731.94	87,022,783.28
减：现金的期初余额	87,022,783.28	93,407,783.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	- 8,676,051.34	- 6,384,999.76

（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		
其中：库存现金	21,109.69	73,183.78
可随时用于支付的银行存款	20,546,721.41	15,716,824.00
可随时用于支付的其他货币资金	57,778,900.84	71,232,775.50
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	78,346,731.94	87,022,783.28

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

本年新增子公司情况：

2017 年经第二届董事会第九次会议审议通过，公司成立河南大盛高压电气有限公司

持股比例 95%。注册资本 5100 万元，截止 2017 年 12 月 31 日实际出资 0。

本年注销子公司情况：

2017 年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司郑州许继昌南电气有限公司的议案。已于 2017 年 12 月 20 日注销完毕。

2017 年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司湖南大盛电气有限公司的议案。已于 2017 年 12 月 15 日注销完毕。

2017 年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司河南大盛电力有限公司的议案。截止 2017 年 12 月 31 日尚未注销完毕。

八、 在其他主体中的权益

（一）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	
郑州许继昌南电气有限公司	郑州市	郑州市	机械制造业	70.00		非同一控制企业合并
许昌立泰实业投资有限公司	许昌市	许昌市	实业投资	100		非同一控制企业合并
上海能达网络科技有限公司	上海市	上海市	销售业	85		投资设立
湖南大盛电气有限公司	长沙市	长沙市	销售业	100		投资设立
河南大盛电力有限公司	许昌市	许昌市	销售业	51		投资设立
河南大盛国际工程有限公司	许昌市	许昌市	进出口业务	100		投资设立
河南大盛高压电气有限公司	许昌市	许昌市	机械制造业	95		投资设立
许昌许继昌南通信设备有限公司	许昌市	许昌市	机械制造业	94.48		非同一控制企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
许昌许继昌南通信设备有限公司	5.52	120,697.83		3,296,845.53

3、重要非全资子公司的主要财务信息

（1）重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
许昌许继昌南通信设备有限公司	115,089,855.50	3,470,205.61	118,560,061.11	59,476,337.60		59,476,337.60

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
许昌许继昌南通信设备有限公司	120,879,353.75	2,181,544.45	2,181,544.45	- 10,758,292.75

(二) 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的变化情况的说明

公司于 2017 年 8 月 29 日召开第二届董事会第十五次会议，以现金方式对许昌许继昌南通信设备有限公司进行增资，增资后持股比例为 94.48%。

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

项目	金额
购买成本/处置对价	333,504.00
--现金	333,504.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	333,504.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	338,130.88
差额	-4,626.88
其中：调整资本公积	-4,626.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
许继电源有限公司	许昌市	许昌市	制造业		25	权益法
河南许继仪表有限公司	许昌市	许昌市	制造业		30	权益法
许继变压器有	许昌市	许昌市	制造业		22	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
限公司						

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	许继电源有限公司	河南许继仪表有限公司	许继变压器有限公司	许继电源有限公司	河南许继仪表有限公司	许继变压器有限公司
流动资产	1,080,142,940.23	1,065,598,476.24	766,962,230.61	1,014,709,108.23	963,020,119.79	796,173,292.67
其中：现金和现金等价物	62,431,554.02	118,686,295.22	58,599,842.04	174,702,477.66	198,583,568.82	84,893,485.99
非流动资产	66,772,704.61	90,387,085.98	70,571,533.90	48,662,689.15	78,101,760.43	66,694,849.75
资产合计	1,146,915,644.84	1,155,985,562.22	837,533,764.51	1,063,371,797.38	1,041,121,880.22	862,868,142.42
流动负债	665,185,119.29	813,838,332.21	573,843,556.14	602,829,072.20	773,459,869.55	602,196,937.93
非流动负债						
负债合计	665,185,119.29	813,838,332.21	573,843,556.14	602,829,072.20	773,459,869.55	602,196,937.93
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	481,730,525.55	342,147,230.01	263,690,208.37	460,542,725.18	267,662,010.67	260,671,204.49
按持股比例计算的净资产份额	120,432,631.39	102,644,169.00	58,011,845.84	115,135,681.30	80,298,603.20	57,347,664.99
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对合营企业权益投资的账面价值	78,018,467.77	102,354,295.71	61,788,673.33	72,721,517.67	80,008,729.91	61,124,492.48
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	612,026,717.78	1,217,255,738.45	711,653,766.56	911,103,725.20	1,217,419,656.46	757,090,601.02
财务费用	-198,954.37	-743,707.75	-97,164.11	-77,473.02	-422,647.18	-91,376.37
所得税费用	2,535,515.80	9,070,788.55	-1,820,221.47	12,728,135.05	4,998,076.98	459,571.58
净利润	21,187,800.37	74,485,219.34	3,019,003.88	80,611,163.82	28,205,823.79	10,414,501.98
终止经营的净利润						

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	许继电源有限公司	河南许继仪表有限公司	许继变压器有限公司	许继电源有限公司	河南许继仪表有限公司	许继变压器有限公司
其他综合收益						
综合收益总额	21,187,800.37	74,485,219.34	3,019,003.88	80,611,163.82	28,205,823.79	10,414,501.98
本年度收到的来自合营企业的股利						

九、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动风险。

公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

公司制定有《重大风险预警制度》，公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司应收账款对应客户私营公司及国有公司等，从公司申请付款到最终收到款项之间的时间通常较长，因此公司期末确认的应收账款余额较大，较上期末增加 0.03%。本公司客户信用记录良好，报告期内未发生大额坏账损失，同时公司制定了应收款项回收考核制度，公司认为应收账款无法按时回收的风险较小。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无面临的重大利率风险。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无面临的重大汇率风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，审计部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

报表项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	105,063,000.00		105,063,000.00
应付账款	175,374,100.38	24,976,010.38	200,350,110.76
预收款项	5,533,382.65	1,037,478.76	6,570,861.41
合计	285,970,483.03	26,013,489.14	311,983,972.17

(续表)

期初余额			
报表项目	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	72,000,000.00		72,000,000.00
应付账款	182,564,818.79	16,666,403.56	199,231,222.35
预收款项	14,946,425.94	450,000.00	15,396,425.94
合计	269,511,244.73	17,116,403.56	286,627,648.29

十、 关联方关系及其交易

(一)关联方关系

1. 本公司的控股股东及实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为自然人牛怀清，报告期末持有公司 41,893,560.00 股股权，占公司注册资本的 27.5616%。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

3. 本企业合营和联营企业情况

企业名称	与本公司关系	统一社会信用代码
许继电源有限公司	联营企业	91411000615100294P
河南许继仪表有限公司	联营企业	914110007167816315
许继变压器有限公司	联营企业	914110006151001476

4. 其他关联方情况

企业名称	与本公司关系	统一社会信用代码
许昌开源电气有限公司	公司实际控制人牛怀清之弟牛保青施加重大影响的公司	91411000760221842E
洛阳铜一金属材料发展有限公司	公司实际控制人牛怀清参股并担任董事的公司	91410300692184401C
许昌市沃源包装有限公司	实际控制人与本公司实际控制人为直系亲属	91411002058798457T
克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业(普通合伙)	持有本公司 5%以上股份的股东	91650203053180957H
牛怀清	公司实际控制人	
葛娅丽	副董事长	
景保福	董事、副总经理	

王恩奎	董事会秘书	
段国本	监事会主席	
鲁世民	职工监事	
付玉	监事	
张灿	常务副总经理	
王大鹏	总经理	
祁良甫	副总经理	
张智杰	副总经理	
韩学志	副总经理	
阎孝军	副总经理	
宋振华	财务总监	

(二)关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
许昌开源电气有限公司	柜体	市场价格	7,853,141.15	59.81	4,790,827.98	65.50
许昌沃源包装有限公司	包装	市场价格	1,847,500.33	74.36	1,036,329.64	95.65
许继变压器有限公司	铜芯电抗器	市场价格			23,000.00	0.07
河南许继仪表有限公司	智能电表	市场价格			1,150.00	0.01
许继电源有限公司	通信电源系统	市场价格			139,500.00	0.43

(2) 销售商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
许昌开源电	3PT 手车	市场价格			6,000.00	2.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
气有限公司						
洛阳铜一金属材料发展有限公司	材料(电池模块)	市场价格				
许继电源有限公司	加热器	市场价格			2,000.00	0.40

2、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无

(2) 本公司作为被担保方

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
牛怀清	35,000,000.00	2017-8-16	2018-8-16	否
牛怀清	15,000,000.00	2017-10-20	2018-10-20	否
牛怀清、葛娅丽	15,000,000.00	2017-5-10	2018-5-4	否
牛怀清、葛娅丽	14,000,000.00	2017-4-1	2018-4-1	是
牛怀清、葛娅丽	13,000,000.00	2017-4-7	2018-4-7	是
牛怀清、葛娅丽、许昌开源电气有限公司	30,000,000.00	2017-3-13	2018-3-13	是
牛怀清、葛娅丽、宋振华、许昌开源电气有限公司	100,000,000.00	2017-6-28	2018-6-28	否
牛怀清、葛娅丽、克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业(普通合伙)	20,000,000.00	2017-6-15	2018-6-15	否
牛怀清、葛娅丽	30,000,000.00	2017-6-14	2019-6-14	否
牛怀清、葛娅丽	30,000,000.00	2017-2-21	2018-2-21	是
牛怀清、葛娅丽、许昌开源电气有限公司	10,000,000.00	2016-11-8	2017-11-2	是
牛怀清	11,740,000.00	2017-9-18	2018-3-18	是

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,023,052.00	1,681,410.00

(三)关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	段国本		2,001.00
其他应收款	阎孝军	200,177.59	200,177.59
其他应收款	付玉	158,181.84	127,100.01
其他应收款	张智杰	28,560.00	28,560.00
其他应收款	河南艾迪赛特节能科技有限公司		2,660.00
预付账款	河南许继仪表有限公司	550.00	

(2)应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	许继变压器有限公司	97,000.00	97,000.00
应付账款	河南许继仪表有限公司		40,050.00
应付账款	许继电源有限公司	590,325.40	590,325.40
应付账款	许昌开源电气有限公司	3,322,383.07	1,995,123.30
应付账款	许昌市沃源包装有限公司	1,759,272.47	924,558.11
其他应付款	许昌市沃源包装有限公司	9,407.00	9,407.00
其他应付款	克拉玛依盛东股权投资管理合伙企业（普通合伙）	182,600.00	182,600.00
其他应付款	宋振华		100,100.00
其他应付款	鲁世民	25,000.00	9,366.00
其他应付款	张灿	49,765.40	

(四)其他关联交易

报告期内，本公司无其它重大关联交易。

十一、 政府补助

与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用金额		计入当期损益或冲减相关成本费用项目
			本期发生额	上年发生额	
引智项目	50,000.00		50,000.00		其他收益
开发区突出贡献奖	30,000.00		30,000.00		其他收益
高新技术奖、科技创新奖	480,000.00		480,000.00		其他收益

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用金额		计入当期损益或冲减相关成本费用项目
			本期发生额	上年发生额	
开发区非公企业党建奖	50,000.00		50,000.00		其他收益
引智项目				30,000.00	营业外收入
财政局定增奖励款				300,000.00	营业外收入
重点非公企业示范党组织奖补资金				5,000.00	营业外收入
新三板挂牌奖励款				300,000.00	营业外收入
合计	610,000.00		610,000.00	635,000.00	

十二、 承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司对外开具期末尚未结清的保函金额：人民币 1,432.70 万元。
截止 2017 年 12 月 31 日，本公司对外开具期末尚未结清的信用证金额：人民币 1,174.00 万元。

(二)或有事项：

1、2017 年 8 月 1 日，本公司以合同纠纷为由，在魏都区人民法院起诉洛阳隆华传热节能股份有限公司。2017 年 8 月 23 日，洛阳隆华传热节能股份有限公司提起反诉。本公司与洛阳隆华传热节能股份有限公司就诉讼管辖权存在争议。2017 年 11 月 2 日河南省许昌市中级人民法院裁定魏都区人民法院对本案有管辖权。2018 年 3 月 20 日，河南省洛阳市中级人民法院裁定魏都区人民法院对本案有管辖权。目前案件尚未开庭。

2、公司对外担保情况：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许昌美特桥架股份有限公司	10,000,000.00	2017-10-16	2018-4-16	是
许昌美特桥架股份有限公司	10,000,000.00	2017-05-22	2018-5-22	否

十三、 资产负债表日后事项

2018 年 1 月 25 日，上海博达通信科技有限公司以合同纠纷为由，在许昌市建安区人民法院起诉许昌许继昌南通信设备有限公司。目前案件在许昌市建安区人民法院开庭审理，尚未判决。

十四、 其他重要事项

无

十五、 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

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	2,764,000.00	0.77	2,764,000.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	354,369,120.94	99.23	43,085,715.14	12.16	311,283,405.80
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	353,589,120.94	99.01	43,085,715.14	12.19	310,503,405.80
组合 2: 应收关联方的应收账款	780,000.00	0.22			780,000.00
合计	357,133,120.94	100.00	45,849,715.14	12.84	311,283,405.80

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	358,580,274.79	100.00	30,411,075.01	8.48	328,169,199.78
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	358,580,274.79	100.00	30,411,075.01	8.48	328,169,199.78
组合 2: 应收关联方的应收账款					
合计	358,580,274.79	100.00	30,411,075.01	8.48	328,169,199.78

合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	150,550,068.76	7,527,503.44	5.00
1-2 年	129,389,197.51	12,938,919.75	10.00
2-3 年	53,045,733.39	10,609,146.68	20.00

账龄结构	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
3-4 年	15,445,917.76	7,722,958.88	50.00
4-5 年	4,355,085.66	3,484,068.53	80.00
5 年以上	803,117.86	803,117.86	100.00
合计	353,589,120.94	43,085,715.14	

账龄结构	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	237,071,131.86	11,853,556.59	5.00
1-2 年	80,255,694.86	8,025,569.48	10.00
2-3 年	34,491,790.86	6,898,358.17	20.00
3-4 年	6,026,835.35	3,013,417.68	50.00
4-5 年	573,243.86	458,595.09	80.00
5 年以上	161,578.00	161,578.00	100.00
合计	358,580,274.79	30,411,075.01	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 15,438,640.13 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况: 无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 114,670,217.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 32.19%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,657,039.29 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,866,421.04	100.00	8,070,914.40	15.87	42,795,506.64
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	46,209,221.04	90.84	8,070,914.40	17.47	38,138,306.64

组合 2：应收关联方的应收账款	4,657,200.00	9.16			4,657,200.00
合计	50,866,421.04	100.00	8,070,914.40	15.87	42,795,506.64

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,535,242.96	100.00	7,624,408.60	14.24	45,910,834.36
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	46,296,200.78	86.48	7,624,408.60	16.47	38,671,792.18
组合 2：应收关联方的应收账款	7,239,042.18	13.52			7,239,042.18
合计	53,535,242.96	100.00	7,624,408.60	14.24	45,910,834.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	23,919,501.67	1,195,975.08	5.00
1-2 年	10,213,168.72	1,021,316.87	10.00
2-3 年	4,522,304.20	904,460.84	20.00
3-4 年	4,262,970.62	2,131,485.31	50.00
4-5 年	2,367,997.64	1,894,398.11	80.00
5 年以上	923,278.19	923,278.19	100.00
合计	46,209,221.04	8,070,914.40	

账龄结构	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,075,564.13	1,303,778.21	5.00
1-2 年	6,653,881.30	665,388.13	10.00
2-3 年	7,723,459.62	1,544,691.92	20.00
3-4 年	3,191,004.54	1,595,502.27	50.00
4-5 年	686,215.60	548,972.48	80.00
5 年以上	1,966,075.59	1,966,075.59	100.00
合计	46,296,200.78	7,624,408.60	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 446,505.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
个人	非关联方	2,753,200.00	1 年以内	5.41
上海能达网络科技有限公司	关联方	1,996,700.00	1 年以内	3.93
许昌立泰实业投资有限公司	关联方	1,860,500.00	1 年以内	3.66
个人	非关联方	1,669,077.00	1 年以内	3.28
个人	非关联方	1,550,698.44	1 年以内	3.05
合计		9,830,175.44		19.33

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的长期股权投资	219,877,618.40		219,877,618.40	221,477,618.40		221,477,618.40
对联营、合营企业投资						
合计	219,877,618.40		219,877,618.40	221,477,618.40		221,477,618.40

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
子公司						
许昌立泰实业投资有限公司	165,000,000.00			165,000,000.00		165,000,000.00
郑州许继昌南电气有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			
许昌许继昌南通信设备有限公司	46,927,618.40	5,400,000.00		52,327,618.40		52,327,618.40
上海能达网络科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00
子公司合计	221,477,618.40	5,400,000.00	7,000,000.00	219,877,618.40		219,877,618.40

2017 年经第二届董事会第九次会议审议通过，公司成立河南大盛高压电气有限公司持

股比例 95%。注册资本 5100 万元，截止 2017 年 12 月 31 日实际出资 0。

2017 年经第二届董事会第十五次会议审议通过，子公司许昌许继昌南通信设备有限公司通过未分配利润转增股本的方式增加注册资本 1200 万元，公司以现金方式认缴出资人民币 540 万元。截止 2017 年 12 月 31 日已增资完毕。

2017 年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司郑州许继昌南电气有限公司的议案。已于 2017 年 12 月 20 日注销完毕。

2017 年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司湖南大盛电气有限公司的议案。已于 2017 年 12 月 15 日注销完毕。

2017 年经第二届董事会第十七次会议审议通过，关于注销子公司河南大盛电力有限公司的议案。截止 2017 年 12 月 31 日尚未注销完毕。

4. 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	287,958,268.08	228,793,817.40	286,964,275.35	229,055,095.25
其他业务收入	8,998,979.92	2,404,656.71	8,410,264.16	2,508,954.78
合计	296,957,248.00	231,198,474.11	295,374,539.51	231,564,050.03

主营业务收入（分品种）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
新能源系统	47,844,589.58	36,781,068.79	31,816,239.26	24,859,279.29
智能配用电系统	214,873,989.21	172,815,356.14	225,972,053.64	185,583,675.00
专业工程服务	25,239,689.29	19,197,392.47	29,175,982.45	18,612,140.96
合计	287,958,268.08	228,793,817.40	286,964,275.35	229,055,095.25

本期确认的收入中金额前五大的汇总金额 114,001,057.42 元，占本期全部营业收入总额的比例 38.39 %。

十六、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益	- 88,831.49		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	610,000.00	635,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 2,299,604.55	1,075,675.28	

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	-1,778,436.04	1,710,675.28	
所得税影响额	- 277,344.82	256,493.76	
少数股东权益影响额（税后）	-15,171.09	65,269.10	
合计	-1,485,920.13	1,388,912.42	

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.1260	0.1260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.1357	0.1357

大盛微电科技股份有限公司

2018 年 4 月 24 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