



许继配电

NEEQ : 839205

许昌许继配电股份有限公司

Xuchang Xuji Distribution Co.Ltd



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1. 公司将全面质量管理列为历年度经营计划重点内容常抓不懈。2018年3月29日，公司荣获国家许昌经济技术开发区质量奖。



2. 报告期内公司组织实施研发新项目9项，取得实用新型专利5项，发明专利1项。下图为2018年6月19日，我公司获得发明专利。



3. 下图为报告期内公司根据发展需要及承诺事项正在建设中的厂房，预计9月份1号车间将投入使用，2号车间将于2019年1月投入使用。



4. 2018年5月15日，许昌许继配电股份有限公司作为河南省成长创新型优秀民营企业受到表彰公示。

目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、企业、股份公司、许继配电	指	许昌许继配电股份有限公司
有限公司	指	许昌许继配电有限公司
和盛嘉投资	指	霍尔果斯和盛嘉股权投资管理合伙企业（有限合伙）
君道投资	指	霍尔果斯君道股权投资管理合伙企业（有限合伙）
许继集团	指	许继集团有限公司
许继电气	指	许继电气股份有限公司
浦继电气	指	上海浦继电气有限公司
股东会	指	许昌许继配电有限公司股东会
股东大会	指	许昌许继配电股份有限公司股东大会
董事会	指	许昌许继配电股份有限公司董事会
监事会	指	许昌许继配电股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层、董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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； 2、报告期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； 3、第一届董事会第十三次会议决议； 4、第一届监事会第六次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵琴
是否通过董秘资格考试	是
电话	0374-3219205
传真	0374-3219205
电子邮箱	Qinzh1971@163.com
公司网址	http:\\www.xcxjpd.com
联系地址及邮政编码	许昌经济技术开发区瑞祥西路 3388 号 461000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-01-13
挂牌时间	2016-09-09
分层情况	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-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	预装式变电站、高低压配电柜、变压器、配电箱、其他配电设备的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	43,302,406
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡明强
实际控制人及其一致行动人	胡明强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91411000757148322Q	否
注册地址	许昌经济技术开发区	否
注册资本（元）	43,302,406	是

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据方正证券股份有限公司关于办公地址变更的公告，主办券商办公地址已于 2018 年 7 月 25 日由长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层迁至湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层（华远华中心 4、5 号楼 3701-3717）。

第二节 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	57,566,676.36	61,876,879.87	-6.97%
毛利率	21.84%	22.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,460,451.97	4,176,756.59	6.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,345,147.90	3,733,056.59	16.40%
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）	6.02%	7.21%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	5.86%	6.44%	-
基本每股收益	0.11	0.11	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	160,164,301.96	144,018,639.72	11.21%
负债总计	78,795,092.94	77,157,524.18	2.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,369,209.02	66,861,115.54	21.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.77	6.21%
资产负债率（母公司）	49.20%	53.57%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.86	1.77	-
利息保障倍数	32.42	-	-

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	5,532,163.52	-5,694,611.29	-
应收账款周转率	0.56	0.85	-
存货周转率	3.17	2.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.21%	26.20%	-

营业收入增长率	-6.97%	54.74%	-
净利润增长率	6.79%	1,320.84%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	43,302,406	37,802,406	14.55%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

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

（一） 采购模式

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

（二） 生产模式

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

（三） 销售模式

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

报告期内及报告期后至半年报披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务平稳发展。在市场开拓、技术研发、产品生产、合规管理等环节都达到了预期目标。公司积极完善内部管理制度，严格控制成本管理，有效预防各类风险发生，进一步增强了公司可持续发展的能力。

1. 财务状况

报告期末，公司总资产 160,164,301.96 元，较期初增长 11.21%，主要原因是（1）随着公司销售订单的增加，工厂生产能力受限，公司为了扩大生产规模新建厂房，导致在建工程增加较多；（2）为了补充流动资金，公司于 2018 年 3 月 22 日完成股票发行增资所致。总负债 78,795,092.94 元，较期初增长 2.12%，基本保持稳定；净资产 81,369,209.02 元，较期初增长 21.70%，主要是由于公司完成股票定增从而使股本和资本公积增加，另本期实现的净利润增加所有者权益所致；营业收入 57,566,676.36 元，较上

年同期减少 6.97%，主要原因是本期一些销售订货合同，因为客户自身的原因，需要延期发货所致；净利润 4,460,451.97 元，较上年同期增加 6.79%，原因是本年应收账款回款较好，冲减相应的资产减值损失以及本期研发费用中有 4 个项目启动较晚，导致资产减值损失和研发费用较上年同期减少。

报告期经营活动现金净流量 5,532,163.52 元，比上年同期增加 11,226,774.81 元，主要是公司加大现金回款力度，报告期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期多 14,358,127.19 元所致；投资活动现金净流量-3,991,622.00 元，投资支出为公司新建厂房，支出较上年同期增加 8770.67%；筹资活动产生的现金净流量 9,016,406.25 元，比上年同期增加 80.33%，主要是由于本期发行股票增资的原因。

报告期每股收益 0.11 元，与上年同期每股收益基本保持一致，主要系报告期虽利润有所增加但同时增资扩股所致。

2. 公司运营状况

拓宽销售渠道，优化营销策略。报告期内，根据国际国内经济形势的变化，市场竞争进一步加剧，公司加大销售投入，增加人员配置，积极发掘新客户同时进一步开发老客户的其他增值服务；提高售后服务质量，提供个性化产品服务，力争使主要客户的订货量持续增长。

报告期内，优质供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式均没有发生重大变化。

3. 公司治理状况

加强公司治理，预防财务风险。报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律法规不断完善公司管理制度，规范内控审核流程，严格要求各类各级新老员工按制度、按流程执行工作；公司所有经济合同经律师审定，定期评估各类风险，做到早预防、早发现、早报告、早解决。

4. 行业技术状况

加大研发投入，提供创新服务。报告期内，公司研发部组织实施新研发项目 9 项；技术部的预装式变电站研发小组，进一步深挖公司在此领域的研发和创新能力。和中铁工程装备集团有限公司合作产业集群重大科技专项-智能化产品项目正持续进行。

报告期内，核心团队和关键技术没有发生变化。

三、 风险与价值

（一）公司面临的风险及应对措施

1. 公司治理风险

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

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

2. 应收账款回收风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款及应收票据余额为 10,941.53 万元，余额偏大，应收账款周转率偏低。虽然公司主要客户信用良好，应收账款及应收票据回收风险较小，公司亦按照既定的坏账政策计提了坏账准备。但是随着公司业务规模的扩大，应收账款及应收票据可能会逐年增加，公司仍存在部分应收账款无法回收的风险，同时对公司流动资金周转产生一定的压力。

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

3. 商号、注册商标使用许可到期后无法续约的风险

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

应对措施：2018 年 2 月 14 日新商标初审公告期结束，公司取得注册商标“”，使用期限为 2018 年 02 月 14 日至 2028 年 02 月 13 日。

4. 公司临时建筑未履行规划、施工手续的风险

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

应对措施：截至报告期末，公司未收到主管单位的行政处罚，临时建筑物的拆除重建工作正在进行中。新建厂房的规划方案、效果图已报建设局审核通过，新建厂房已于 2017 年 9 月 28 日完成许昌市 2017 年第三批集中开工重点项目开工仪式，相关地质勘探、文物勘探等施工手续都已完成，新建厂房正在施工中，预计 2018 年 9 月 1 号机加车间投入使用，2 号车间 2019 年 1 月投入使用。

5. 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人胡明强先生控制公司 60.47% 的股份，并担任公司董事长兼总经理，能够实际支配公司的重大经营决策。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理机构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并作出不利于公司中小股东的决策，或决策失误，则可能给公司经营和中小股东带来风险。

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

（二）公司价值的提升及做出的努力

1. 稳定、上进、优秀的管理团队并不断提升管理水平、改善企业经营

报告期内，公司“董监高”团队稳定。高层领导团队充分发挥总设计师的作用，明确了公司长短期发展方向；营造和保持了公司不断追求卓越的组织文化，引领和推动企业一直以追求卓越为最终目标，建立了独具许继配电特色的企业文化体系；确立了许继配电远大的使命、愿景和核心价值观；营造了诚信经营、改进、创新、学习和快速反应等方面的经营环境；履行社会责任，为公司稳健、快速发展发挥了重要的作用。

报告期内，在引入中层经理级绩效考核激励的基础上，加入团队承包的元素，分解各经营指标到部门，使公司的年度目标和个人的年度收入挂钩考核，从而激发每位员工的主人翁精神，迸发工作热情。

2018 年 1 月公司登陆新三板以来第二次股票发行成功，为公司发展注入新的血液，为扩大生产和新建厂房提供有力资金保障。

2. 专业、可靠的技术团队，不断创新满足客户需求

报告期内，一方面公司建立了完善的激励制度，大力鼓励产品和技术创新，增强企业自身核心竞争力。另一方面，公司通过施行全面质量管理体系，从原材料入厂到产品出厂使用运行的每一个环节都进行严格检验，让每一个客户都能从许继配电得到一流的产品。此外，公司还对客户进行产品应用技术指导和问题反馈，建立顾客满意度调查档案，对客户提出的咨询和疑问进行回复和解答，努力做

到让客户对产品的质量和售后服务等百分百满意。通过上述努力，许继配电的品牌效应逐渐体现，产销量不断提高，顾客满意度和忠诚度也逐年上升。

同时，公司延续稳健的销售政策，细分本公司已有客户，寻找大客户群体；细分公司产品，寻找边际贡献最大的产品；产品和客户相结合，公司成立了专业产品技术研发小组，深入挖掘并解决客户痛点，在此领域做大做强。

报告期，技术团队引进新人才 3 名，壮大了技术人才队伍。

研发方面，今年上半年新研发项目 9 项，公司技术团队在创新研发的道路上深根细作、坚定不移。

3. 坚强能打硬仗的销售团队，大力拓宽销售渠道

在行业前景广阔的大背景下，销售团队按照公司的年度预定计划，攻坚克难，拓宽销售渠道，客户量稳中有升，在此基础上，积极寻找发掘和主营业务及产品相关连的新资源、新服务项目以及新客户，增加公司新经济增长点。

4. 良好的供应商合作关系，保证了产品的质量和交货的及时性

报告期供应商稳定，关系良好。多年来，我公司与 ABB（中国）有限公司是金牌合作伙伴、与合资品牌施耐德、西门子、伊顿（库伯）在高压断路器、低压断路器、微机保护装置、变压器等系列产品上建立了战略合作关系，同时，我公司也与国内知名品牌的厂家例如：常熟开关制造有限公司、上海人民电器开关厂集团有限公司在低压断路器系列产品上建立了战略合作关系。

四、 企业社会责任

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

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 □否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 □否	
是否对外提供借款	□是 □否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 □否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(三)
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	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 □否	
是否存在失信情况	□是 □否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 □否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□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

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
许继配电	漯河兴茂钛业股份有限公司	超期应收账款	880,000.00	1.08%	否	未披露
许继配电	宁夏中卫市大有冶炼有限公司	超期应收账款	25,000.00	0.03%	否	未披露
许继配电	中卫市合发冶炼有限公司	超期应收账款	25,000.00	0.03%	否	未披露
许继配电	榆林市榆林工业区华航能源有限公司	超期应收账款	703,712.00	0.87%	否	未披露
许继配电	南阳天冠环保科技有限公司	超期应收账款	977,400.00	1.20%	否	未披露

	限公司					
许继配电	新疆生产建设兵团五师城建房地产开发有 限公司	超期应收账款	172,000.00	0.21%	否	未披露
总计	-	-	2,783,112.00	3.42%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

报告期内，公司超期应收账款诉讼案件金额总计 2,783,112.00 元，占期末净资产的 3.42%，对公司生产经营不产生重大影响。因上述诉讼案件合计金额较小，公司未在全国中小企业股份转让系统平台进行披露。报告期内，公司无供应商及其他性质的诉讼、仲裁事项。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
许继配电	四川成蜀电力建设有限公司贵阳分公司	超期应收账款	412,749.00	结案已回款	未披露
许继配电	大同市黄河供水有限责任公司	超期应收账款	201,003.90	结案已回款	未披露
总计	-	-	613,752.90	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

报告期内，公司超期应收账款诉讼案件结案到账货款 613,752.90 元，对公司生产经营有积极影响。

(二) 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
胡明强及其配偶刘中楠	中行授信	4,000,000.00	是	2018.6.15	2018-031

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：

上述关联交易的真实目的是公司日常生产经营的实际需要，对公司整体经营活动有重要的促进作用，有利公司持续、稳定、健康的发展，符合公司及全体股东的整体利益，有利于筹集生产经营所需流动资金，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 临建拆除的承诺。

公司在厂区空地上临时搭建了钢混结构库房，该库房只是临时缓解物资存放之用，并未纳入公司长远的建筑规划，故没有办理相关规划、产权手续。公司控股股东、实际控制人胡明强出具《承诺函》，

承诺最迟在 2017 年对上述未办理产权手续的房产重新改建，届时拆除临时建筑，并按规定办理规划、施工及房产证手续。如果公司在此期间，因上述事项受到相关管理机关的处罚，全部由其本人承担，保证公司不会因此遭受损失。

承诺履行情况：截至报告期末，临时建筑正在拆除中，公司未收到主管单位的行政处罚。各项施工手续齐备，二期厂房正在建设中。预计本年 9 月后逐步投入使用，将大大缓解公司因场地局限造成的产能不足从而影响公司的长远发展。

2. 社保公积金缴纳的承诺。

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

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

3. 减少和规范关联交易的承诺。

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

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

4. 避免同业竞争的承诺。

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

承诺履行情况：报告期内，未发生同业竞争的情形，执行了避免同业竞争的承诺。

5. 规范使用授权注册商标的承诺。

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

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

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

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	2,787,752.57	1.74%	中国银行许昌市分行授信
土地	抵押	1,503,683.52	0.94%	中国银行许昌市分行授信

货币资金	质押	17,162.25	0.01%	中国建设银行许昌许继支行银行履约保函保证金
总计	-	4,308,598.34	2.69%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	0	0	2.859125

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(六) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017/12/15	2018/3/22	1.85	5,500,000	10,175,000.00	补充流动资金

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	20,019,120	52.96%	4,120,000	24,139,120	55.75%
	其中：控股股东、实际控制人	2,106,672	5.57%	0	2,106,672	4.87%
	董事、监事、高管	3,589,380	9.50%	460,000	4,049,380	9.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,783,286	47.04%	1,380,000	19,163,286	44.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,320,016	16.72%	0	6,320,016	14.60%
	董事、监事、高管	10,768,153	28.49%	1,380,000	12,148,153	28.05%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		37,802,406	-	5,500,000	43,302,406	-
普通股股东人数		79				

(二) 报告期期末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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	和盛嘉投资	10,456,237	-46,000	10,410,237	24.04%	3,485,413	6,924,824
2	胡明强	8,426,688	0	8,426,688	19.46%	6,320,016	2,106,672
3	君道投资	7,346,169	0	7,346,169	16.96%	2,448,723	4,897,446
4	李曾慧	114,906	1,820,000	1,934,906	4.47%	13,294	1,921,612
5	盛秋会	50,086	1,840,000	1,890,086	4.36%	10,359	1,879,727
6	张磊	45,964	1,840,000	1,885,964	4.36%	1,414,473	471,491
7	屈留民	1,608,718	0	1,608,718	3.72%	1,206,539	402,179
8	张淑敏	1,435,980	0	1,435,980	3.32%	283,691	1,152,289
9	冯定高	1,241,012	0	1,241,012	2.86%	930,759	310,253
10	姜莉	1,077,143	0	1,077,143	2.49%	807,858	269,285
合计		31,802,903	5,454,000	37,256,903	86.04%	16,921,125	20,335,778

前十名

普通股前 10 名股东间相互关系说明：公司前 10 名股东中，胡明强为和盛嘉投资、君道投资的普通合伙人兼执行事务合伙人，通过执行合伙事务可控制和盛嘉投资、君道投资。其余 7 位自然人股东为和盛嘉投资的有限合伙人。

除上述情况外，公司前 10 名股东间无其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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

截至报告期末，胡明强直接持有公司股份 8,426,688 股，占公司总股本的 19.46%，通过持有和盛嘉投资 5.64% 出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份 10,410,237 股，通过持有君道投资 19.46% 出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份 7,346,169 股，合计控制公司股份 26,183,094 股，占公司总股本的 60.47%，同时担任公司的董事长兼总经理，能够通过行使股东表决权、董事会表决权对公司股东大会，董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，是公司的控股股东和实际控制人。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡明强	董事长、总经理	男	1971.07.04	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
屈留民	董事、副总经理	男	1965.04.26	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
冯定高	董事、副总经理	男	1969.11.29	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
赵琴	财务总监、董事会秘书	女	1971.01.07	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
姜莉	董事	女	1975.12.24	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
石颜勇	董事	男	1968.08.28	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
宋中杰	监事会主席	男	1975.07.05	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
韩海峰	职工代表监事	男	1982.12.09	本科	2015.12.23-2018.12.22	是
张磊	股东代表监事	男	1983.08.22	大专	2015.12.23-2018.12.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
胡明强	董事长、总经理	8,426,688	0	8,426,688	19.46%	0
屈留民	董事、副总经理	1,608,718	0	1,608,718	3.72%	0
冯定高	董事、副总经理	1,241,012	0	1,241,012	2.86%	0
赵琴	财务总监、董事会秘书	521,140	0	521,140	1.20%	0
姜莉	董事	1,077,143	0	1,077,143	2.49%	0
石颜勇	董事	1,027,055	0	1,027,055	2.37%	0
宋中杰	监事会主席	332,107	0	332,107	0.77%	0
韩海峰	职工代表监事	77,706	0	77,706	0.18%	0
张磊	股东代表监事	45,964	1,840,000	1,885,964	4.36%	0
合计	-	14,357,533	1,840,000	16,197,533	37.41%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
采购人员	2	2
生产人员	52	59
销售人员	15	17
财务人员	3	4
研发人员	22	22
其他人员	28	17
员工总计	126	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	38	34
专科	61	63
专科以下	21	23
员工总计	126	125

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 报告期内公司发展稳健，人员相对稳定，流动正常。期末人员 125 名，比年初少 1 人，无需公司承担费用的离退休人员。

2. 公司制定动态人才引进和培养计划。公司健全公司、部门、班组三级培训体制。制订培训管理体系，明确了需求分析、计划制定、培训实施、效果考核和程序要求，并将业务培训纳入了部门的绩效考核内容。鼓励员工考取和所从事业务相关的行业证书，公司报销考试费用，并择优录入公司人才库。

报告期新引进技术人员 3 名，净增加销售人员 2 名、生产人员 7 人，淘汰了部分不合格的人员。后期随着订货增加和新建厂房投入使用，公司各类人才的需求和引进将会持续增加。

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

4. 公司为在职员工签订《劳动合同》、办理“五险一金”，购买“意外伤害保险”，实施免费年度

健康体检，公司还具备比较优厚的福利政策。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
罗鑫	技术员	0
魏士伟	技术员	0

核心人员的变动情况：

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

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

报告期内及报告期后至半年报披露日，公司核心技术人员未发生变动。其他对公司有重大影响的人员没有变动，对公司经营未发生影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	17,539,410.95	7,982,463.18
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		-	-
应收票据及应收账款	六.2	109,415,338.94	112,384,126.99
预付款项	六.3	3,256,452.48	1,603,659.92
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.4	718,163.72	514,658.17
买入返售金融资产		-	-
存货	六.5	13,950,159.93	14,063,390.81
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六.6	2,008,402.38	180,299.17
流动资产合计		146,887,928.40	136,728,598.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六.7	4,023,032.45	4,230,450.19
在建工程	六.8	6,264,874.12	87,765.27
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六.9	1,547,632.18	1,570,977.24
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六.10	369,955.09	319,589.12
递延所得税资产	六.11	1,070,879.72	1,081,259.66
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,276,373.56	7,290,041.48
资产总计		160,164,301.96	144,018,639.72
流动负债：			
短期借款	六.12	4,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六.13	70,776,987.50	67,646,390.11
预收款项	六.14	637,954.00	2,562,034.40
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六.15	11,795.16	50,580.45
应交税费	六.16	694,732.45	409,002.61
其他应付款	六.17	2,673,623.83	1,489,516.61
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		78,795,092.94	77,157,524.18
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		-	-
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		78,795,092.94	77,157,524.18
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六.18	43,302,406.00	37,802,406.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六.19	18,601,449.20	14,053,807.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六.20	1,500,490.19	1,500,490.19
一般风险准备		-	-
未分配利润	六.21	17,964,863.63	13,504,411.66
归属于母公司所有者权益合计		81,369,209.02	66,861,115.54
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		81,369,209.02	66,861,115.54
负债和所有者权益总计		160,164,301.96	144,018,639.72

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		57,566,676.36	61,876,879.87
其中：营业收入	六.22	57,566,676.36	61,876,879.87
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		52,719,390.33	57,500,855.23
其中：营业成本	六.22	44,994,842.82	48,030,076.55
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	六.23	365,315.47	427,546.75
销售费用	六.24	2,283,944.94	2,493,560.76
管理费用	六.25	2,464,929.35	2,008,854.75
研发费用	六.26	2,545,179.03	3,218,454.50
财务费用	六.27	134,378.33	-1,287.56
资产减值损失	六.28	-69,199.61	1,323,649.48
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,847,286.03	4,376,024.64
加：营业外收入	六.29	135,651.85	522,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,982,937.88	4,898,024.64
减：所得税费用	六.30	522,485.91	721,268.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,460,451.97	4,176,756.59
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		4,460,451.97	4,176,756.59
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		4,460,451.97	4,176,756.59
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		4,460,451.97	4,176,756.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,460,451.97	4,176,756.59
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十四.1	0.11	0.11
(二)稀释每股收益	十四.1	0.11	0.11

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,534,850.98	16,176,723.79
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六.31	5,717,934.31	2,147,505.10
经营活动现金流入小计		36,252,785.29	18,324,228.89
购买商品、接受劳务支付的现金		14,739,746.98	12,102,184.83
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		4,558,275.44	4,576,422.08
支付的各项税费		3,270,476.78	4,062,122.41
支付其他与经营活动有关的现金	六.31	8,152,122.57	3,278,110.86
经营活动现金流出小计		30,720,621.77	24,018,840.18
经营活动产生的现金流量净额	六.32	5,532,163.52	-5,694,611.29
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,991,622.00	44,998.00
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		3,991,622.00	44,998.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,991,622.00	-44,998.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,175,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		14,175,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,593.75	-
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		5,158,593.75	-
筹资活动产生的现金流量净额		9,016,406.25	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六.32	10,556,947.77	-739,609.29
加：期初现金及现金等价物余额	六.32	6,965,300.93	6,999,282.72
六、期末现金及现金等价物余额	六.32	17,522,248.70	6,259,673.43

法定代表人：胡明强

主管会计工作负责人：赵琴

会计机构负责人：姜莉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

许昌许继配电股份有限公司 财务报表附注

截止 2018 年 06 月 30 日

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

许昌许继配电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由许昌许继配电有限公司于 2015 年 12 月 18 日整体变更设立的股份有限公司, 2016 年 01 月 19 日取得许昌市工商行政管理局颁发的 91411000757148322Q 号营业执照。公司注册地址是许昌经济技术开发区; 注册资本 43,302,406.00 元; 法定代表人胡明强。

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

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

2018年01月02日，公司召开临时股东会会议，同意公司向在册股东以非公开发行的方式发行股票，发行价格为人民币1.85元/股，认购对象李曾慧、张磊、盛秋会共认购550.0000万股。本次发行新股为普通股。本次股票发行完毕后公司股本总额共计4,330.2406万股。

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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

变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务核算

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

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价

值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额 300 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

（2）账龄分析法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

（九）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

原材料的发出采用移动加权平均法，产成品的发出采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待

售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十一）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

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

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

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合

收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的

差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
专利权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；根据可获得的相关信息，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，应作为

使用寿命不确定的无形资产核算，使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

（十七）长期待摊费用

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

公司本报告期的长期待摊费用为房屋装修费、设备检测费等。

（十八）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

（十九）预计负债

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

确认为预计负债。

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

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认

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

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

（二十一）收入

1. 销售商品

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

本公司确认收入的具体原则：

本公司主要销售预装式变电站、高低压配电柜、变压器、其他配电设备等产品。

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同

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

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

经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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

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

(二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中

两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

（一）主要税种及税率

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

（二）重要税收优惠政策及其依据

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

报告期内，公司无重大会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

报告期内，公司无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

报告期内，公司无重大前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年01月01日，期末指2018年06月30日，上期指2017年01月01日-2017年06月30日，本期指2018年01月01日-2018年06月30日。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	27,484.17	32,078.43
银行存款	17,494,764.53	6,933,222.50
其他货币资金	17,162.25	1,017,162.25
合计	<u>17,539,410.95</u>	<u>7,982,463.18</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 17,162.25 元。

注：期末货币资金较期初增加9,556,947.77元，增幅119.72%，主要原因是本期发行股票募集资金。

2. 应收票据及应收账款

2.1 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,670,200.00	16,164,175.60
合计	<u>13,670,200.00</u>	<u>16,164,175.60</u>

(2) 期末已质押的应收票据

无。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	28,855,302.50	无	
合计	<u>28,855,302.50</u>		

(4) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

2.2 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	101,589,550.66	98.94	5,844,411.72	5.75	95,745,138.94	

单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	1,084,922.14	1.06	1,084,922.14	100.00	0.00
合计	<u>102,674,472.80</u>	<u>100.00</u>	<u>6,929,333.86</u>		<u>95,745,138.94</u>

续表:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	101,216,136.64	98.05	5,689,341.78	5.62	95,526,794.86
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	2,014,827.67	1.95	1,321,671.14	65.60	693,156.53
合计	<u>103,230,964.31</u>	<u>100.00</u>	<u>7,011,012.92</u>		<u>96,219,951.39</u>

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	75,128,934.72	3,005,157.39	4.00
1-2年(含2年)	17,724,274.40	1,063,456.47	6.00
2-3年(含3年)	4,275,523.00	427,552.3	10.00
3-4年(含4年)	3,069,332.21	920,799.66	30.00
4-5年(含5年)	1,341,486.33	402,445.90	30.00
5年以上	50,000.00	25,000.00	50.00
合计	<u>101,589,550.66</u>	<u>5,844,411.72</u>	

续表:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
漯河兴茂钛业股份有限公司	880,000.00	880,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
河南省四度空间酒店有限公司	145,916.82	145,916.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
平顶山市中祥新龙煤业有限公司	48,400.00	48,400.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
许继电控设备公司	9,674.52	9,674.52	100.00	账龄较长, 预计无法收回
广州地铁集团有限公司	930.80	930.80	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	<u>1,084,922.14</u>	<u>1,084,922.14</u>		

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	无
本期转回的应收账款坏账准备	81,679.06

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备	与本公司关系
中国铁建重工集团有限公司	26,548,243.02	25.86	1年以内	1,061,929.72	非关联方
中铁工程装备集团有限公司	12,911,165.74	12.57	1年以内	516,446.63	非关联方
中交一航局第四工程有限公司	12,541,500.00	12.21	1年以内 4,226,325.00元; 1-2 年 8,315,175.00元	667,963.50	非关联方
铁建重工新疆有限公司	8,193,708.52	7.98	1年以内	327,748.34	非关联方
孝义市华盛鹏飞贸易有限公司	3,643,000.00	3.55	1年以内	145,720.00	非关联方
合计	<u>63,837,617.28</u>	<u>62.17</u>		<u>2,719,808.19</u>	

(6) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(8) 本期不存在转移应收账款而继续涉入的资产、负债。

注：期末应收票据及应收账款较期初减少2,968,788.05元，降幅2.64%，主要原因是期末应收票据较期初减少2,493,975.60元，系期初应收票据在报告期到期解付。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,059,368.63	93.95	1,477,450.81	92.13

1-2年(含2年)	86,566.55	2.66	28,307.22	1.77
2-3年(含3年)	22,340.00	0.69	90,004.88	5.61
3年以上	88,177.30	2.70	7,897.01	0.49
合计	<u>3,256,452.48</u>	<u>100.00</u>	<u>1,603,659.92</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末账龄超过一年且金额重要的预付款项

无。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	账面余额	比例(%)	是否关联
上海ABB变压器有限公司	912,136.00	28.01	否
许昌许继德理施尔电气有限公司	351,648.00	10.80	否
湖南金山世创电器有限公司	344,765.46	10.59	否
淄博旭喆智能科技有限公司	193,127.75	5.93	否
长沙瑞兰福电子技术有限公司	171,400.00	5.26	否
合计	<u>1,973,077.21</u>	<u>60.59</u>	

注：期末预付款项较期初增加1,652,792.56元，增幅103.06%，主要原因是报告期内有合作客户的出口项目指定供应商，要求提前付款所致。

4. 其他应收款

(1) 分类列示

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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按账龄分析法特征组合的其他应收款	754,046.80	100.00	35,883.08	4.76	718,163.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>754,046.80</u>	<u>100.00</u>	<u>35,883.08</u>		<u>718,163.72</u>

续表：

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					

的其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	538,061.80	100.00	23,403.63	4.35	514,658.17
---------------------------	------------	--------	-----------	------	------------

单项金额虽不重大但单项计提坏账
准备的其他应收款

合计	<u>538,061.80</u>	<u>100.00</u>	<u>23,403.63</u>		<u>514,658.17</u>
----	-------------------	---------------	------------------	--	-------------------

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	656,103.00	26,244.12	4.0
1-2年(含2年)	3,885.50	233.13	6.0
2-3年(含3年)	94,058.30	9,405.83	10.00
合计	<u>754,046.80</u>	<u>35,883.08</u>	

续表:

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

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	17,108.80	7,703.80
投标保证金	110,500.00	471,300.00
履约保证金	364,058.00	59,058.00
其他	262,380.00	
合计	<u>754,046.80</u>	<u>538,061.80</u>

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	12,479.45
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额	是否 关联
------	------	------	----	---------------------	--------------	----------

许昌经济技术开发区住房建设城市管理与环境保护局建设领域农民工工资保障金	住房建设保障金	260,000.00	1年以内	34.48	10,400.00	否
郑州大学	履约保证金	205,000.00	1年以内	27.19	8,200.00	否
中建七局安装工程有限公司	履约保证金	100,000.00	1年以内	13.26	4,000.00	否
湖北省招标股份有限公司	投标保证金	60,500.00	1年以内	8.02	2,420.00	否
华北水利水电大学	履约保证金	59,058.00	2-3年(含3年)	7.83	5,905.8	否
合计		<u>684,558.00</u>		<u>90.78</u>	<u>30,925.80</u>	

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

无。

(8) 本期不存在转移其他应收款而继续涉入的资产、负债

注：期末其他应收款较期初增加203,505.55元，增幅39.54%，主要原因是报告期新建厂房支付许昌经济技术开发区住房建设城市管理与环境保护局建设领域农民工工资保障金帐户26万元的住房建设保障金。

5. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,015,433.90	173,981.19	3,841,452.71
自制半成品及在产品	4,582,117.96		4,582,117.96
库存商品（产成品）	5,520,588.15		5,520,588.15
周转材料	6,001.11		6,001.11
合计	<u>14,124,141.12</u>	<u>173,981.19</u>	<u>13,950,159.93</u>

续表：

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	原材料长期积压（4年以上）	

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	509,133.43	180,299.17
待抵扣的增值税进项税额	1,499,268.95	
合计	<u>2,008,402.38</u>	<u>180,299.17</u>

注：期末其他流动资产较期初增加1,828,103.21元，增幅1013.93%，主要原因一是报告期内因公司已被评定为科技型中小企业（入库登记编号201841100208001166）可按研发费用总额的75%进行加计扣除，公司2017年度所得税调减224,954.76元，相应增加了报告期内预缴的企业所得税；二是本期在建工程增加6,264,874.12元，相应的增加了646,913.98元的待抵扣增值税进项税额，同时，期末库存商品较期初增加2,773,803.01元，也导致了待抵扣进项税额的增加。

7. 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	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,762,769.46	1,400,228.14	1,104,454.83	1,283,100.38	<u>8,550,552.81</u>
2. 本期增加金额		59,220.49		14,165.71	<u>73,386.20</u>
(1) 购置		59,220.49		14,165.71	<u>73,386.20</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,762,769.46	1,459,448.63	1,104,454.83	1,297,266.09	<u>8,623,939.01</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,861,865.71	740,379.83	555,186.12	1,162,670.96	<u>4,320,102.62</u>
2. 本期增加金额	113,151.18	68,163.45	71,667.24	27,822.07	<u>280,803.94</u>
(1) 计提	113,151.18	68,163.45	71,667.24	27,822.07	<u>280,803.94</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	1,975,016.89	808,543.28	626,853.36	1,190,493.03	<u>4,600,906.56</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>2,787,752.57</u>	<u>650,905.35</u>	<u>477,601.47</u>	<u>106,773.06</u>	<u>4,023,032.45</u>
2. 期初账面价值	<u>2,900,903.75</u>	<u>659,848.31</u>	<u>549,268.71</u>	<u>120,429.42</u>	<u>4,230,450.19</u>

注：本期计提固定资产折旧金额 280,803.94 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
库房	730,911.16	临时建筑物无法办理产权证书

8. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新建厂房	6,264,874.12		6,264,874.12	87,765.27		87,765.27
合计	<u>6,264,874.12</u>		<u>6,264,874.12</u>	<u>87,765.27</u>		<u>87,765.27</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入 占预算的比例 (%)
新建厂房	16,500,000.00	87,765.27	6,177,108.85			37.97
合计	<u>16,500,000.00</u>	<u>87,765.27</u>	<u>6,177,108.85</u>			37.97

(续)

工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源	期末余额
37.97				自有资金	6,264,874.12
37.97					<u>6,264,874.12</u>

注：期末在建工程较期初增加6,177,108.85元，增幅7038.22%，原因是报告期内随着新建厂房工程进度的推进，相应的在建工程增加。

9. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>2,053,801.39</u>	<u>14,150.94</u>		<u>2,067,952.33</u>
其中：软件	50,141.51			50,141.51
土地使用权	1,952,834.88			1,952,834.88
专利权	50,825.00	14,150.94		64,975.94
二、累计摊销额合计	<u>482,824.15</u>	<u>37,496.00</u>		<u>520,320.15</u>
其中：软件	33,006.35	5,023.56		38,029.91
土地使用权	429,623.06	19,528.32		449,151.38
专利权	20,194.74	12,944.12		33,138.86
三、无形资产账面价值合计	<u>1,570,977.24</u>			<u>1,547,632.18</u>
其中：软件	17,135.16			12,111.60
土地使用权	1,523,211.82			1,503,683.50
专利权	30,630.26			31,837.08

注：期末无未办妥权属的土地使用权。

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
1、装修费		98,082.91	5,449.04		92,633.87
2、3C 认证费	82,741.84	25,242.72	31,845.90		76,138.66
3、地理变试验费	11,111.04		4,166.64		6,944.40
4、产品检测费	225,736.24		31,498.08		194,238.16
合计	<u>319,589.12</u>	<u>123,325.63</u>	<u>72,959.66</u>		<u>369,955.09</u>

11. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	6,965,216.94	1,044,782.54	7,034,416.55	1,055,162.48
存货跌价准备	173,981.19	26,097.18	173,981.19	26,097.18
合计	<u>7,139,198.13</u>	<u>1,070,879.72</u>	<u>7,208,397.74</u>	<u>1,081,259.66</u>

12. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	5,000,000.00
合计	<u>4,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

注：抵押物为土地使用权及房屋产权，产权证是豫（2016）许昌市不动产权第0001696号、0001697号。关联担保方为公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理胡明强及其配偶刘中楠，为上述贷款提供连带责任保证担保。

期末短期借款较期初减少1,000,000.00元，降幅20.00%，原因是报告期内流动资金较去年相对充裕，综合考虑融资费用后，适当调整了短期借款金额。

13. 应付票据及应付账款

13.1 应付票据

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

注：期末应付票据较期初减少 2,000,000.00 元，降幅 100%，原因是在中行办理的 200 万银行承兑报告期内已到期。

13.2 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	70,776,987.50	65,646,390.11
合计	<u>70,776,987.50</u>	<u>65,646,390.11</u>

注：材料款期末余额较期初余额增加 5,130,597.39 元，比期初增加 7.82%，主要原因是报告期供应商接受的付款账期略延长。

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浦继电气有限公司	2,003,073.04	资金紧张、尚未支付
大盛微电科技股份有限公司	1,829,073.50	资金紧张、尚未支付
河南博源电力设备股份有限公司	487,888.00	资金紧张、尚未支付
许昌昌信机械制造有限公司	430,448.08	资金紧张、尚未支付
许昌交联线缆有限公司	241,554.00	资金紧张、尚未支付
合计	<u>4,992,036.62</u>	

14. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	637,954.00	2,562,034.40
合计	<u>637,954.00</u>	<u>2,562,034.40</u>

注：期末预收货款较期初减少 1,924,080.40 元，降幅 75.10%，是由于期初收取客户的预收货款随着合同陆续执行发货，确认收入并冲减预收货款所致。

(2) 期末账龄超过 1 年的重要预收款项

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

15. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	50,580.45	4,229,281.03	4,268,066.32	11,795.16
离职后福利中-设定提存计划负债		306,248.50	306,248.50	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	<u>50,580.45</u>	<u>4,535,529.53</u>	<u>4,574,314.82</u>	<u>11,795.16</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,579,235.32	3,579,235.32	
二、职工福利费		321,263.00	321,263.00	
三、社会保险费		119,060.12	119,060.12	
其中：1. 医疗保险费		95,741.60	95,741.60	
2. 工伤保险费		13,991.12	13,991.12	
3. 生育保险费		9,327.40	9,327.40	
四、住房公积金	40,423.36	123,207.68	163,631.04	
五、工会经费和职工教育经费	10,157.09	86,514.91	84,876.84	11,795.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>50,580.45</u>	<u>4,229,281.03</u>	<u>4,268,066.32</u>	<u>11,795.16</u>

注：短期薪酬期末余额较期初下降38,785.29元，降幅76.68%，原因是2017年11-12月份的住房公积金是在2018年1月份支付的。

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		295,367.92	295,367.92	
2. 失业养老保险		10,880.58	10,880.58	
3. 企业年金缴费				
合计		<u>306,248.50</u>	<u>306,248.50</u>	

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	558,345.19	287,827.46
土地使用税	30,030.00	30,030.00
房产税	14,102.77	14,102.77
城市维护建设税	39,084.16	38,675.02
教育费附加及地方教育附加	27,917.26	27,625.02
代扣代缴个人所得税	17,957.10	4,743.14
其他	7,295.97	5,999.20
合计	<u>694,732.45</u>	<u>409,002.61</u>

注：期末应交税费较期初增加285,729.84元，增幅69.86%。主要原因是2018年6月营业收入较2017年12月营业收入增幅较大，导致增值税及其附加税增加。

17. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
运费	646,110.00	543,566.00
在建工程履约保证金	1,215,361.66	490,465.00
代扣个人社保、公积金	0.00	41,543.36
暂收应付款项	92,016.24	303,111.08
其他	720,135.93	110,831.17
合计	<u>2,673,623.83</u>	<u>1,489,516.61</u>

注：期末其他应付款较期初增加1,184,107.22元，增幅79.50%，主要原因是当期预收的在建工程履约保证金增加以及应付的其他安装费增加所致。

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

18. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金	其		

转股 他

一、有限售条件股份	17,783,286.00			19,163,286.00
境内自然人持股	11,849,150.00	1,380,000.00	1,380,000.00	13,229,150.00
境内法人持股	5,934,136.00			5,934,136.00
二、无限售条件流通股份	20,019,120.00			24,139,120.00
人民币普通股	20,019,120.00	4,120,000.00	4,120,000.00	24,139,120.00
合计	<u>37,802,406.00</u>	<u>5,500,000.00</u>	<u>5,500,000.00</u>	<u>43,302,406.00</u>

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	14,053,807.69	4,675,000.00	127,358.49	18,601,449.20
合计	<u>14,053,807.69</u>	<u>4,675,000.00</u>	<u>127,358.49</u>	<u>18,601,449.20</u>

注：期末资本公积较期初增加4,547,641.51元，增幅32.36%，原因是2018年1月发行股票产生的股本溢价。

20. 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	1,500,490.19			1,500,490.19
合计	<u>1,500,490.19</u>			<u>1,500,490.19</u>

21. 未分配利润

项目	期末金额	期初金额
上期期末未分配利润	13,504,411.66	3,593,314.23
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	13,504,411.66	3,593,314.23
加：本期净利润	4,460,451.97	11,012,330.48
减：提取法定盈余公积		1,101,233.05
其他		
期末未分配利润	<u>17,964,863.63</u>	<u>13,504,411.66</u>

注：期末未分配利润较期初增加 4,460,451.97 元，增幅 33.03%，原因是本期新增净利润。

22. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	56,391,664.54	60,657,107.57
其他业务收入	1,175,011.82	1,219,772.30
合计	<u>57,566,676.36</u>	<u>61,876,879.87</u>
主营业务成本	43,941,962.94	46,891,767.72

其他业务成本	1,052,879.88	1,138,308.83
合计	<u>44,994,842.82</u>	<u>48,030,076.55</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额	
	营业收入	营业成本
预装式变电站	45,677,159.66	34,889,583.76
高低压配电柜	2,679,262.95	2,278,772.68
变压器	2,259,862.89	1,993,443.32
其他	5,775,379.04	<u>4,780,163.18</u>
合计	<u>56,391,664.54</u>	<u>43,941,962.94</u>

续表：

产品名称	上期金额	
	营业收入	营业成本
预装式变电站	45,724,420.50	35,408,699.39
高低压配电柜	7,574,791.40	5,695,170.06
变压器	2,397,715.38	2,101,250.39
其他	4,960,180.29	3,686,647.88
合计	<u>60,657,107.57</u>	<u>46,891,767.72</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国铁建重工集团有限公司	23,502,208.32	40.83
中铁工程装备集团有限公司	10,962,129.89	19.04
铁建重工新疆有限公司	4,947,661.54	8.60
厦门厦工中铁重型机械有限公司	3,376,068.37	5.86
上海豪港网络信息科技有限公司	2,521,485.47	4.38
合计	<u>45,309,553.59</u>	<u>78.71</u>

注：营业收入较上年同期减少4,310,203.51元，降幅6.97%，主要原因是报告期有部分合同已经完工，但客户因其自身工程进度的原因要求我公司延迟发货。营业成本比上年同期减少3,035,233.73元，降幅6.32%，原因是延迟发货的合同因未确认收入导致未能结转成本所致。

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	141,039.10	178,572.36	应缴流转税税额的7%
教育费及地方教育附加	100,742.24	127,551.67	应缴流转税税额的5%
房产税	28,205.54	28,864.94	从价计征，按房产原值的

			70.00%
土地使用税	60,060.00	60,060.00	6元/平方米
车船使用税	3,128.52	1,628.52	
印花税	32,140.07	30,869.26	0.5%、0.3%、0.05%
合计	<u>365,315.47</u>	<u>427,546.75</u>	

24. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	589,127.14	774,012.74
运输费	622,652.24	408,563.42
业务招待费	354,358.69	274,758.69
差旅费	132,022.90	177,862.11
安装费	300,000.00	500,000.00
广告费	38,866.99	20,000.00
销售服务费	76,058.50	67,524.93
办公费	40,441.52	156,734.63
服务费	24,135.92	53,585.56
交通费	25,262.68	10,265.00
咨询服务费	37,735.84	10,000.00
其他	43,282.52	40,253.68
合计	<u>2,283,944.94</u>	<u>2,493,560.76</u>

25. 管理费用

按类别分类

费用性质	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	216,262.43	332,603.77
职工薪酬	691,180.80	652,208.10
商标商号使用费	421,557.00	331,587.80
折旧费	128,174.74	128,501.32
办公费	37,212.93	190,653.45
业务招待费	111,776.00	35,208.80
税费		
差旅费	123,739.76	46,684.44
车辆使用费	70,774.51	34,365.14
会议费	14,650.00	67,015.23
残疾人保障金		

认证费	46,014.24	31,845.90
无形资产摊销	32,413.52	24,551.88
通讯费	21,552.14	12,603.27
其他	549,621.28	121,025.65
合计	<u>2,464,929.35</u>	<u>2,008,854.75</u>

26. 研发费用

本期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
组合式盾构箱变研制（2017RD1）		415,906.38
盾构机箱变箱顶通风风道结构改进（2017RD2）		356,467.01
盾构机箱变产品外观改进（2017RD3）	25,900.01	225,341.95
盾构机箱变侧封板结构改进（2017RD4）		362,134.48
通信转换接口技术研发（2017RD5）		761,933.00
高速数据采集装置技术研发（2017RD6）	41,703.53	484,082.11
（800+800）+（800+800）KVA（10/20）/0.69/0.69KV 盾构机整流箱式变电站（2017RD7）		347,066.62
1000+（800+500）KVA/10/0.4/0.69KV 盾构机分裂变箱式变电站（2017RD8）		265,522.95
型材代替传统加工柜体结构形式的盾构箱变（2018RD1）	491,620.14	
盾构箱变双开门防水结构改进（2018RD2）	263,705.12	
调波电感新结构形式（2018RD3）	50,819.16	
一种用于有源电力滤波器的测试装置（2017RD4）	62,603.24	
海外大型盾构机配电设备（2018RD5）	641,350.17	
变压器励磁涌流抑制装置（2018RD6）	331,018.28	
电解净水脉冲电源的研制（2018RD7）	107,753.86	
盾构机变频控制设备 2018RD8）	469,189.76	
智能精密通讯配电设备（2018RD9）	59,515.76	
合计	<u>2,545,179.03</u>	<u>3,218,454.50</u>

注：期末研发费用较上期减少673,275.47元，降幅为20.92%，原因是报告期研发项目立项时间略晚于上年同期，从而影响费用支出减少。

27. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	158,593.75	

减：利息收入	31,295.21	5,126.27
金融手续费	7,079.79	3,838.71
合计	<u>134,378.33</u>	<u>-1,287.56</u>

注：本期财务费用较上期增加135,665.86元，增幅为105.37%，主要原因是报告期贷款利息支出，而上年1-5月公司无贷款，6月底贷款到账。

28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-69,199.61	1,323,649.48
合计	<u>-69,199.61</u>	<u>1,323,649.48</u>

注：本期资产减值损失较上期减少1,392,849.09元，降幅为105.23%，主要原因是报告期应收账款回款较好，比上年同期减少，导致坏账减值损失计提金额较上期减少。

29. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
1. 政府补助	10,000.00	522,000.00	10,000.00
2. 其他	125,651.85		125,651.85
合计	<u>135,651.85</u>	<u>522,000.00</u>	<u>135,651.85</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	发生额	政府文件	与资产相关/与收益相关
许昌市政府科技创新奖励	10,000.00	许开管【2017】15号	与收益相关
合计	<u>10,000.00</u>		

注：本期营业外收入较上期减少 386,348.15 元，降幅为 74.01%，原因是新三板挂牌成功后，上期当地财政奖励 500,000.00 元。

30. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>522,485.91</u>	<u>721,268.05</u>
其中：当期所得税	512,105.97	919,815.47
递延所得税	10,379.94	-198,547.42

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,982,937.88	4,898,024.64

按适用税率（15%）计算的所得税费用	747,440.67	734,703.69
对以前期间当期所得税的调整	-224,954.76	-13,435.64
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响		
所得税费用合计	<u>522,485.91</u>	<u>721,268.05</u>

31. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金退回	307,000.00	140,591.00
投标保证金退回	1,129,730.70	1,383,000.00
往来款	204,327.00	88,925.56
暂收应付款项	4,000,000.00	3,360.00
利息收入	31,295.21	5,126.27
政府补助款	10,000.00	522,000.00
其他	35,581.40	4,502.27
合计	<u>5,717,934.31</u>	<u>2,147,505.10</u>

注：本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期增加3,570,429.21元，增幅为166.26%，主要原因是本期在暂收应付款项里面有预收扩建厂房施工方4,000,000.00元保证金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	338,749.24	231,873.00
金融机构手续费	7,079.79	3,838.71
履约保证金支出	205,000.00	
投标保证金支出	4,837,950.00	1,258,236.60
销售费用付现支出	924,997.22	571,681.14
往来款	1,389,607.96	983,554.12
中介服务费	401,930.00	192,270.00
其他	46,808.36	36,657.29

合计

8,152,122.57

3,278,110.86

注：本期支付的其他与经营活动有关的现金较上期增加4,874,011.71元，增加幅度为148.68%，主要原因是报告期退还公司扩建厂房施工方的3,200,000.00元保证金、付客户保证金465,000.00元、付办公楼维修费等469,780.00元。

32. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,460,451.97	4,176,756.59
加：资产减值准备	-69,199.61	1,323,649.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	280,803.94	290,519.38
无形资产摊销	37,496.00	28,851.36
长期待摊费用摊销	72,959.66	158,669.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）	158,593.75	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,379.94	-198,547.42
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）	113,230.88	-5,240,115.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-646,413.66	-24,188,870.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,113,860.65	17,954,475.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,532,163.52	-5,694,611.29

二、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	17,522,248.70	6,259,673.43
减：现金的期初余额	6,965,300.93	6,999,282.72
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	<u>10,556,947.77</u>	<u>-739,609.29</u>

(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	<u>17,522,248.70</u>	<u>6,965,300.93</u>

其中：1. 库存现金	27,484.17	32,078.43
2. 可随时用于支付的银行存款	17,494,764.53	6,933,222.50
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
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	<u>17,522,248.70</u>	<u>6,965,300.93</u>

33. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年6月30日	2017年6月30日	受限原因
货币现金	17,162.25		履约保证金
固定资产	2,787,752.57	3,014,054.93	银行贷款抵押
无形资产	1,503,683.52	1,542,740.14	银行贷款抵押
<u>合计</u>	<u>4,308,598.34</u>	<u>4,556,795.07</u>	

注：受限的固定资产为房屋建筑物，受限的无形资产为土地使用权，所有权号为豫（2016）许昌市不动产权第0001696号和0001697号。

34. 政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
许昌市政府科技创新奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>		<u>10,000.00</u>

（2）政府补助退回情况

本期无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

1. 信用风险

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

2. 流动风险

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

八、公允价值

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

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

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

公司的控股股东及实际控制人为胡明强，胡明强直接持有公司股份8,426,688股，占公司总股本的19.46%，通过持有和盛嘉投资5.64%出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份10,410,237股，通过持有君道投资19.46%出资额并担任其执行事务合伙人的方式间接控制公司股份7,346,169股，合计控制公司股份26,183,094股，占公司总股本的60.47%。胡明强同时担任公司的董事长、总经理和法定代表人，通过行使股东表决权、董事表决权能够对公司股东大会、董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，系公司控股股东及实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
上海浦继电气有限公司	受同一方控制	91411000757148322Q
河南艾甲特电气股份有限公司	公司董事兼副总经理屈留民参股（持股 12.5%）	91411000356176330Q
霍尔果斯和盛嘉股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的其他股东	91654004MA775F4180
霍尔果斯君道股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的其他股东	91654004MA775F4P4A
胡明强	董事长、总经理	
屈留民	董事、副总经理	
冯定高	董事、副总经理	
石颜勇	董事	
姜莉	董事	
宋中杰	监事会主席	
张磊	监事	
韩海峰	职工代表监事	
赵琴	财务总监、董事会秘书	

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	312,198.60	318,814.05

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海浦继电气有限公司	2,003,073.04	2,003,073.04
合计		<u>2,003,073.04</u>	<u>2,003,073.04</u>

5. 关联担保

2018年6月29日，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理胡明强及其配偶刘中楠与中国银行股份有限公司许昌分行签订《最高额保证合同》，为公司与中国银行股份有限公司许昌分行签署的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供最高额1000万元的连带责任保证。2018年6月29日，公司已经与中国银行股份有限公司许昌分行签订贷款金额为400万元的《流动资金借款合同》。

十、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

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

十三、其他重要事项

无。

十四、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

本期利润	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	6.02%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86%	0.11	0.11

注：加权平均净资产收益率的计算方法如下：

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ 。其中：P为报告期归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,000.00	许昌市政府科技创新奖励
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,651.85	变卖废品收入、对供 应商质量罚款及应 收账款赔偿金等。
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>135,651.85</u>	
减：所得税影响金额	20,347.78	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>115,304.07</u>	

十五、财务报表的批准

本公司2018年半年度财务报表已经公司董事会于二〇一八年八月十三日批准。

许昌许继配电股份有限公司

二〇一八年八月十四日