

证券代码：837996

证券简称：大二互

主办券商：长江证券



大二互
NEEQ : 837996

湖北大二互科技股份有限公司
Hubei Daerhu Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018 年 3 月，我司被黄州区人民政府评为 2017 年度创新企业“先进单位”荣誉称号。



2018 年 3 月 15 日，我司接受湖北卫视就“立足岗位，用奋斗创造美好生活”主题进行采访，公司副总董国鹏发表讲话。



2018 年 4 月 27 日下午，黄冈市科技局副局长熊卫带领局高新科、计划科、成果科和知识产权科等科室负责人走进我司，开展面对面交流座谈。



2018 年 6 月，我司被黄冈市人民政府评为黄冈市第六届大别山质量奖获奖企业。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
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、本公司、大二互	指	湖北大二互科技股份有限公司
大连第二互	指	大连第二互感器集团有限公司
公司章程	指	《湖北大二互科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（实行）
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
三会	指	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》、《监事会会议规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日的会计期间
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人王维贤、主管会计工作负责人刘忠斌及会计机构负责人（会计主管人员）刘忠斌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	湖北大二互科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主要会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。 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正文及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北大二互科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Daerhu Technology Co.,Ltd.
证券简称	大二互
证券代码	837996
法定代表人	王维贤
办公地址	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	雷文
是否通过董秘资格考试	是
电话	0713-8113553
传真	0713-8113553
电子邮箱	hbdeh2007@163.com
公司网址	http://www.hbdeh.com
联系地址及邮政编码	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号（邮编：438000）
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	湖北大二户公司

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	2009-01-01
挂牌时间	2016-07-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	互感器
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王维贤
实际控制人及其一致行动人	王维贤

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	914211006676758071	否

金融许可证机构编码	5210-00501019	否
注册地址	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号
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

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	31,833,759.85	24,406,805.21	3.04%
毛利率	30.28%	38.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,335,269.67	2,579,662.16	22.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,181,769.67	1,750,742.16	44.98%
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）	2.80%	5.78%	-
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）	2.54%	3.93%	-
基本每股收益	0.11	0.22	-100%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,763,950.59	88,514,621.05	-5.67%
负债总计	28,651,143.30	36,724,583.43	-28.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,112,807.29	51,790,037.62	6.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	4.35	-57.70%
资产负债率（母公司）	34.20%	41.49%	-
资产负债率（合并）			-
流动比率	246%	198%	-
利息保障倍数	15.63	67.6	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,535,052.02	-2,662,564.14	
应收账款周转率	0.66	0.59	-
存货周转率	2.65	2.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.67%	-1.99%	-
营业收入增长率	3.04%	-4.31%	-
净利润增长率	2.27%	-26.27%	-

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	30,000,000	11,917,500.00	51.73%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	9,942,979.90			
应收账款	47,116,072.10			
应收票据及应收账款		57,059,052.00		
应付账款	12,819,223.18			
应付票据及应付账款		12,819,223.18		
管理费用	4,459,251.04	2,719,421.26		
研发费用		1,739,829.78		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是集变压器、整流器和电感器制造业的研发、生产与销售为一体的高新技术企业，公司通过不断的进行技术引进和创新，逐渐形成了上百种型号的产品，产品广泛用于电力、轨道交通、化工、水利水电等领域。公司始终坚持以创新为灵魂、以质量为生命、以诚信为基石的理念，以向顾客提供安全、质量稳定、有竞争力的产品为方针，以真诚、及时、有效为服务宗旨。

公司实现了全程计算机辅助设计，拥有国内最先进的环氧树脂真空浇注设备、各种精度的标准检测设备、先进的局部放电测量设备，能够满足电流、电压、零序互感器各项性能、技术参数的实验、检测要求。

经过多年的业务经验积累和实际应用技术研究，公司在相关方面积累了丰富的技术经验，掌握了一种环氧树脂真空浇注干式电流互感器、一种环氧树脂真空浇筑干式双变比电压互感器等 32 项专利及环氧树脂真空浇注技术、互感器在线圈生产中的屏蔽工艺等非专利技术。上述专利和非专利技术均可用于互感器的生产，达到提高产品质量和降低成本的目的。

公司销售主要采取直销模式，客户主要为以华自科技股份有限公司、海南威特电气集团有限公司等为代表的电力电气成套设备生产商。公司为上述客户提供满足其需求的各种类型的高品质互感器，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。

自 2007 年成立至今，公司以迅猛的发展势头，稳定的市场份额为基础，不断发展壮大，经济效益不断提高。公司的快速发展也得到社会各界的认可，被湖北省评为“重合同守信用单位”和“湖北省名牌产品”，被黄冈市政府评为“税收贡献大户”和“优秀民营企业”等称号。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司进一步加大研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，优化产品结构，积极布局优化市场，进一步巩固了市场地位；同时，进一步完善公司治理结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体经济运行成效。

（一）经营业绩报告期内，公司潜心经营、积极开拓新市场、发展新客户、改进设备工艺。2018 年上半年，公司实现营业收入 3183.38 万元，较上年同期增加 742.7 万元，同比增加 23.33%；实现净利润 333.53 万元，较上年同期增加 75.56 万元，同比增加 22.65%。本期毛利率降低的主要原因是本期原材料受国家环保政策的变化导致大宗商品价格波动，主要原材料平均采购成本上涨影响毛利率 3.55%；新员工大量加入加上老员工工资的上涨，导致人力成本的上升对毛利率的影响 4.33%，公司通过加强内部管控、扩大生产规模，提高生产效率、减少原材料浪费、降低费用支出等措施消化了部分不利影响。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 8376.39 万元，较年初减少 475.07 万元，同比减少 5.67%，公司资产呈下降趋势，但在客户保有量和出货数量上保持稳定，且营业收入有所上升。2018 年 1 月至 6 月份，电流互感器的收入占主营业务收入的 53.62%，共 1706.85 万元，比去年同期增长 2.82%，主要客户包括海南威特电气集团有限公司等。电压互感器的收入占主营业务收入的 41.08%，共 1307.64 万元，比去年同期增加 32.47%，主要客户包括湖北网安科技有限公司等。零序互感器的收入占主营业务收入的 4.28%，共 136.1 万元，比去年同期增长 7.55%，主要客户包括浙江开盛电气有限公司等。报告期内，公司的产品全部内销，销售区域覆盖 30 多个省市，其中华中地区销售占比最高，未出现明显变化，公司的销售区域相对稳定。主要客户群体为电力电气成套设备生产商。

(二) 研发创新在科技创新方面,公司坚持电子式互感器的研发方向,上半年投入研发费用 235.23 万元,比去年同期增加 26.04%。公司将继续加大与科研机构合作,跟踪互感器行业发展技术趋势,更好的根据自身的现状合理应用新技术。

(三) 内部管理公司有健全的管理制度,稳定的管理、技术和营销团队,积极向上的企业文化和多项吸引人才的激励政策,为企业持续、稳定发展提供了必要条件。

三、 风险与价值

(一) 公司对原实际控制人存在大额无息长期借款的风险 公司对股东于小栋存在一笔无息负债,该笔债务是在 2009 年 6 月公司向大连二互购买机器设备产生的。2013 年 5 月,公司与大连二互、于小栋签订了三方债权转让协议,大连二互将债权转让给于小栋。根据债权转让协议,该笔借款还款时间安排为:2016 年 6 月 30 日之前,支付 4,000,000 元;2017 年 6 月 30 日之前,支付 5,000,000 元;2018 年 6 月 30 日之前,支付 5,000,000 元;2019 年之前支付 5,000,000 元,2020 年 6 月 30 日之前支付 4,457,526.54 元。该笔款项为无息借款,若公司未来几年经营情况发生重大不利变化,不能按期偿还该笔借款,将会对公司经营活动产生不利影响。

应对措施:公司将严格履行债权转让协议的约定,按期归还无息借款。同时,公司将积极应对市场变化,重视研发、创新,提高产品质量,并不断加强管理水平,降低成本,从而逐渐提高公司的盈利水平和能力。此外,公司将采取多种方式融资,不断优化资本结构。

(二) 控股股东、实际控制人不当控制风险 王维贤持有公司 83.07%股份,超过公司股本总额百分之五十,为公司控股股东。王维贤通过所持股份,能够对公司发展战略、生产经营、人事任免和利润分配等重大事项形成控制,为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制,将可能损害公司、其他股东及债权人利益。

应对措施:公司已经建立了完善的法人治理结构,制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《重大投资决策与对外担保管理制度》等决策制度,规范控股股东、实际控制人的决策行为,提升公司治理水平,防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的利益造成侵害。此外,公司将通过培训等方式提高控股股东和管理层的诚信和规范经营意识,提高公司管理层的责任意识,从而实现控股股东、实际控制人遵照法律、法规及公司制度规范经营公司。

(三) 公司治理存在的风险 由于股份公司成立时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期检验,公司治理和内部控制体系也需在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,将对公司治理提出更高要求。因此,公司未来生产经营中存在内部管理不能适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:公司将严格按照挂牌公司的治理规范要求,对公司主要股东、董监高及其他核心员工进行公司治理和信息披露等方面的培训,确保公司规范运作,主要股东及董监高行为合法合规。同时,根据业务发展及深化管理的需要,公司将严格遵守相关规则,不断完善、健全公司治理机制,优化内部控制制度,实现公司健康持续发展,保障股东利益。

(四) 产品质量风险 由于电力运行特殊的安全要求,国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定。虽然报告期内,公司从未发生任何产品质量事故,也从未因产品质量问题与客户发生纠纷,但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致电力运行故障,将给公司声誉带来较大损害,从而影响公司生产经营。

应对措施:公司制订了详细的产品质量控制标准及措施,并按工序质量指标和产品成品率相结合的办法对员工进行考核,同时,公司制定了各岗位人员的职责和权限,加强对在岗员工的技能考核与培训,使得产品质量形成标准化,实现了质量控制,提高了产品成品率。

(五) 核心技术人员流失风险 本行业产品大都有较高的技术含量,而核心技术人员又是高新技术企业核心能力的主要创造者,随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈,人才流动的可能性增加,公司核

心技术人员的流失直接影响到企业的发展。

应对措施：公司将着力通过加强企业文化建设、完善用人机制和股权激励等措施，吸引和稳定核心技术人员及专业人才；向员工提供专业技能培训，并在实践中提升员工自身专业素质，使员工产生对企业的信赖感和凝聚力，留住核心员工，降低公司的核心技术泄密或被侵权的风险。

（六）应收账款发生坏账的风险 截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 5860.57 万元，占总资产比例为 69.96%。如果公司应收大客户的款项由于行业系统性风险等原因而无法收回，可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来对市场的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，如果出现应收账款不能及时回收或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。应对措施：1、重视对信用优质的客户入口的筛选，审慎选择资信良好的合作对象；2、重视对销售货款的催收，必要时采取诉讼等多种方式，并将回款率与销售人员的奖金挂钩，形成有效激励，以保证在收入增长的同时，相关款项回收风险可控。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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	6,000,000.00	1,067,068.70
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	4,000,000.00	1,838,350.00
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	10,000,000.00	5,000,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

一、公司承诺于 2018 年 6 月 30 日之前，偿还给于小栋 500.00 万元无息借款，已偿还 300.00 万元，经与于小栋协商一致差额将在 2018 年 12 月 31 日前偿还。

二、关于避免同行业竞争采取的措施及做出的承诺 为避免同行业竞争的潜在风险，公司全体股东

及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同行业竞争的承诺函》，报告期内公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

三、关于避免和规范关联交易的承诺 为避免同行业竞争的潜在风险，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免和规范关联交易的承诺函》，报告期内公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(三) 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
房产证号：鄂（2017） 黄冈市不动产权第 0009468 号	抵押	1,819,491.00	2.18%	工商银行贷款提供抵押物
总计	-	1,819,491.00	2.18%	-

(四) 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

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-4-26			15.173065

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

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

以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15.173065 股，本次转增 18082500 股，转增后股本总额为 3000 万股。权益登记日为 2018 年 5 月 4 日

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	1,871,250	15.70%	9,069,593	10,940,843	36.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,361,250	11.42%	4,869,084	6,230,334	20.77%	
	董事、监事、高管	487,500	4.09%	4,166,370	4,653,870	15.51%	
	核心员工	22,500	0.19%	34,139	56,639	0.19%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,046,250	84.30%	9,012,907	19,059,157	63.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,000	83.07%	8,791,001	18,691,001	62.30%	
	董事、监事、高管	146,250	1.23%	221,906	368,156	1.23%	
	核心员工	-	-	0	0	-	
总股本		11,917,500	-	18,082,500	30,000,000	-	
普通股股东人数							11

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王维贤	9,900,000	15,021,335	24,921,335	83.07%	18,691,001	6,230,334
2	于小栋	1,100,000	1,669,037	2,769,037	9.23%	0	2,769,037
3	大连德润建筑材料有限公司	700,000	1,062,115	1,762,115	5.87%	0	1,762,115
4	刘忠斌	50,000	75,865	125,865	0.42%	94,399	31,466
5	刘艳莉	50,000	75,865	125,865	0.42%	94,399	31,466
6	王峰	37,500	56,899	94,399	0.31%	70,799	23,600
7	蔡松松	25,000	37,932	62,932	0.21%	47,199	15,733
8	董国鹏	20,000	30,346	50,346	0.17%	37,760	12,586
9	刘长清	12,500	18,967	31,467	0.10%	23,600	7,867
10	胡志峰	12,500	18,966	31,466	0.10%	0	31,466
合计		11,907,500	18,067,327	29,974,827	99.90%	19,059,157	10,915,670

前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为王维贤先生，报告期内未发生变化。王维贤，男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。主要工作经历：2005年5月至2007年1月，在香港远洋集团有限公司船员部担任经理助理；2009年1月至2012年6月，在大二互有限担任常务副总经理；2012年6月至2016年3月在大二互有限任职总经理；2013年7月至2016年3月，在大二互有限担任执行董事。2016年3月2日，由股份公司创立大会选举为公司董事，由公司第一届董事会第一次会议选举为董事长并聘为总经理，任期三年。

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
王维贤	董事长、总经理	男	1982-06-28	本科	2016.03.02—2019.03.01	是
王峰	董事、生产副总	男	1980-10-05	专科	2016.03.02—2019.03.01	是
蔡松松	董事、销售副总	男	1983-02-06	专科	2016.03.02—2019.03.01	是
董国鹏	董事、科技副总	男	1982-09-13	本科	2016.03.02—2019.03.01	是
刘忠斌	董事、财务副总	男	1964-05-26	高中	2016.03.02—2019.03.01	是
雷文	董事会秘书	男	1983-02-16	专科	2017.05.09—2019.03.01	是
史玉堂	监事会主席、质检部长	男	1981-03-21	本科	2016.03.02—2019.03.01	是
刘艳莉	监事、采购部长	女	1979-01-15	中专	2016.03.02—2019.03.01	是
刘长清	监事、生产部长	男	1979-09-15	初中	2016.03.02—2019.03.01	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：

不存在关联关系

(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
王维贤	董事长、总经理	9,900,000	15,021,335	24,921,335	83.14%	0
王峰	董事、生产副总	37,500	56,839	94,339	0.31%	0
蔡松松	董事、销售副总	25,000	37,932	62,932	0.21%	0
董国鹏	董事、科技副总	20,000	30,346	50,346	0.17%	0
刘忠斌	董事、财务副总	50,000	75,865	125,865	0.42%	0
雷文	董事会秘书	—	-	-	0.00%	0
史玉堂	监事会主席、质检部长	—	-	-	0.00%	0
刘艳莉	监事、采购部长	50,000	75,865	125,865	0.42%	0
刘长清	监事、生产部长	12,500	18,967	31,467	0.10%	0
合计	-	10,095,000	15,317,149	25,412,149	84.77%	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
行政管理人员	23	24
生产人员	105	115
销售人员	12	14
技术人员	20	23
财务人员	4	4
员工总计	164	180

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	-	
本科	23	24
专科	43	46
专科以下	98	110
员工总计	164	180

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、人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。截止报告期末，公司在职员工 180 人，较上年有所增长。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等。在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，公司优化薪酬福利，利用更有竞争优势的薪酬福利吸引优秀的人才加入。

2、员工培训

公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的认同，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训等。鼓励员工学习相关专业技能，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的成长提供了平台和支撑。

3、员工薪酬政策

公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并按时缴纳“五险一金”。年末根据公司业绩及个人表现发放年终奖金，以提高员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
胡志峰	车间主任	12,500
徐世豪	销售员	10,000

2016年11月23日，公司召开了2016年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于认定公司核心员工的议案》，同意认定刘政、徐世豪、胡志峰为公司核心员工。。

徐世豪，男，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011年8月至2013年7月就职于普兰店特警大队，任特警；2013年8月至2016年11月就职于湖北大二互科技股份有限公司，任销售员。

胡志峰，男，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2009年10月至2016年11月就职于湖北大二互科技股份有限公司，任车间主任。

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：

无人员变动

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	五（一）	1,709,129.85	7,464,181.87
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	五（二）	58,605,723.09	57,059,052.00
预付款项	五（三）	-	116,194.28
应收保费		-	-
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	133,145.24	15,036.40
买入返售金融资产			
存货	五（五）	9,189,590.91	7,100,909.35
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		69,637,589.09	71,755,373.90
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	五（六）	13,327,091.88	15,607,272.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（七）	605,468.00	774,648.88
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（八）	193,801.62	377,325.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,126,361.5	16,759,247.15
资产总计		83,763,950.59	88,514,621.05
流动负债：			
短期借款	五（九）	3,680,000.00	4,900,000
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	五（十）	10,064,586.94	12,819,223.18
预收款项	五（十一）	-	449,982.85
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十二）	7,700.03	514.85
应交税费	五（十三）	486,755.63	1,100,209.64
其他应付款	五（十四）	13,982,934.03	17,012,986.24
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		28,221,976.63	36,282,916.76
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	五（十五）	429,166.67	441,666.67
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		429,166.67	441,666.67
负债合计		28,651,143.30	36,724,583.43
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十六）	30,000,000.00	11,917,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十七）	7,779,498.95	25,861,998.95
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（十八）	1,401,053.87	1,401,053.87
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（十九）	15,932,254.47	12,609,484.8
归属于母公司所有者权益合计		55,112,807.29	51,790,037.62
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		55,112,807.29	51,790,037.62
负债和所有者权益总计		83,763,950.59	88,514,621.05

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

（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		31,833,759.85	24,406,805.21
其中：营业收入	五（二十）	31,833,759.85	24,406,805.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		28,651,990.18	22,306,079.64
其中：营业成本	五（二十）	21,621,236.37	14,903,346.46
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	五（二十一）	309,465.90	336,821.45
销售费用	五（二十二）	2,684,360.87	2,269,313.70
管理费用	五（二十三）	2,799,714.44	2,719,421.26
研发费用	五（二十四）	2,352,265.66	1,739,829.78
财务费用	五（二十五）	108,441.37	149,464.37

资产减值损失	五(二十六)	-1,223,494.43	187,882.62
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）		3,181,769.67	2,100,725.57
加：营业外收入	五(二十七)	153,500.00	975,200.00
减：营业外支出	五(二十八)	-	16,825.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,335,269.67	3,059,100.07
减：所得税费用	五(二十九)	-	479,437.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,335,269.67	2,579,662.16
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		-	-
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		3,335,269.67	2,579,662.16
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		3,335,269.67	2,579,662.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,335,269.67	2,579,662.16
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		0.11	0.22

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

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

(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		20,622,402.22	13,843,652.72
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	五（三十）	1,091,757.11	1,313,528.08
经营活动现金流入小计		21,714,159.33	15,157,180.80
购买商品、接受劳务支付的现金		11,042,813.87	7,551,832.10
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		6,017,695.75	5,126,672.74
支付的各项税费		2,638,092.22	3,105,890.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	6,550,609.51	2,035,349.44
经营活动现金流出小计		26,249,211.35	17,819,744.94
经营活动产生的现金流量净额		-4,535,052.02	-2,662,564.14
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	五（三十）		

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			75,440.78
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	五（三十）		
投资活动现金流出小计			75,440.78
投资活动产生的现金流量净额			-75,440.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,680,000.00	4,000,000.00
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		3,680,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			109,801.24
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			2,040,000.00
筹资活动现金流出小计		4,900,000.00	8,149,801.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,220,000.00	-4,149,801.24
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		-5,755,052.02	-6,887,806.16
加：期初现金及现金等价物余额		7,464,181.87	8,451,721.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,709,129.85	1,563,914.89

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)通知, 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目

将原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目

将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目

将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目

将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目

将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目

将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目

将原“持有待售资产”行项目及“持有待售负债”行项目核算内容发生变化

2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”; 将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”; 将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”;

3) 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下, 将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

二、 报表项目注释

湖北大二互科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2007 年 9 月 27 日成立，取得注册号为 421100000000980 的企业法人营业执照。

注册地址：黄冈市黄州区宝塔大道 158 号

注册资本：叁仟万元整

法定代表人：王维贤

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：高低压电流电压互感器、避雷器、中小型变压器、电抗器、机械部件、高低压放电线圈设备开发、制造。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2018 年 8 月 21 日经董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：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。

三、 重要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况，2018 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍

生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，计入当期损益。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成

	本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款为单项金额重大的应收款项； 单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	60	60
4 至 5 年	100	100
5 年以上	100	100

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	4.75-2.38
机器设备	5—10	5	19.00-9.50
运输设备	3—5	5	31.67-19.00
电子及其他设备	3—5	5	31.67-19.00

（十一） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的

利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的

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

(十四) 长期资产减值

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产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(十八) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司商品运至购货方指定地点，购货方在《送货签字单》上签字验收，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司销售商品以购货方签收的《送货签字单》作为收入确认依据。

2、提供劳务

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。按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(十九) 政府补助

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十一)租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目

将原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目

将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目

将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目

将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目

将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目

将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目

将原“持有待售资产”行项目及“持有待售负债”行项目核算内容发生变化

2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

3) 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	5 月 1 日前按销售额的 17% 计销项税额，5 月 1 日后按销售额的 16% 计销项税额	17% 或 16%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 7% 计提并缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3% 计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额及相应的税率计提并缴纳	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2016 年 12 月 29 日已通过高新技术企业的复审并取得由湖北省科学厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，报告期内按照 15% 计提企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,213.28	589.39
银行存款	1,04,916.57	7,463,592.48
其他货币资金	-	-
合 计	1,709,129.85	7,464,181.87

注：截止 2018 年 6 月 30 日，无因质押、冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,429,228.00	4,664,091.00
商业承兑汇票	3,111,402.06	5,278,888.90
合 计	8,540,630.06	9,942,979.90

注：截止到 2018 年 6 月 30 日，公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据金额为 6,362,641.00 元。

2、应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	51,352,758.61	100%	1,287,665.58	2.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	51,352,758.61	100%	1,287,665.58	2.51

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	49,383,813.94	99.50	2,267,741.84	4.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	247,380.01	0.50	247,380.01	100.00
合 计	49,631,193.95	100.00	2,515,121.85	5.07

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	49,586,835.10	2.00	991,736.70	38,203,596.58	2.00	764,071.93
1 至 2 年	1,201,106.90	5.00	60,055.35	8,706,294.26	5.00	435,314.71
2 至 3 年	344,148.61	30.00	103,244.58	1,483,421.00	30.00	445,026.30
3 至 4 年	220,668	60.00	132,400.80	917,933.00	60.00	550,759.80
4 至 5 年	228.15	100.00	228.15	18,640.00	100.00	18,640.00
5 年以上	-	100.00	-	53,929.10	100.00	53,929.10
合 计	51,352,758.61	2.51	1,287,665.58	49,383,813.94	4.59	2,267,741.84

2.1 截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天水博煜电子电器有限公司	7,192,881.10	14.01	247,163.23
华自科技股份有限公司	2,834,659.00	5.52	56,693.18
扬州新概念电气有限公司	2,758,898.90	5.37	105,382.95
浙江开盛电气有限公司	2,084,798.00	4.06	41,695.96
湖北中盛电气有限公司	1,920,214.00	3.74	38,404.28
合 计	16,791,451.00	32.70	489,339.59

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	-	-	116,194.28	100.00
1 年以上	-	-		
合 计	-	-	116,194.28	100.00

原因：由于对供应商的调整，期内购买材料无相应预付款项产生

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单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	137,490.48	100.00	4,345.24	3.16
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	137,490.48	100.00	4,345.24	3.16

原因：员工因履职备用金借款增加 43,657.5 元，各种保证金增加 50,395.89 元。

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单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	15,419.80	100.00	383.40	2.49
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	15,419.80	100.00	383.40	2.49

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	132340.48	2.00	2,975.24	12,919.80	83.79	258.40
1 至 2 年	3,100.00	5.00	155.00	2,500.00	16.21	125.00
2 至 3 年	50	30	15.00			
3 年以上	2,000.00	60.00	1,200.00			
合 计	137,490.48	2.82	4,345.24	15,419.80	100.00	383.40

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	109,978.98	-
员工备用金	27,511.50	15,419.80
合 计	137,490.48	15,419.80

3、截止 2018 年 6 月 30 日，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	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
华中科技大学	39,800.00	28.95
黄冈东源电业集团有限公司物资分公司	30,000.00	21.82
中国石油天然气股份有限公司湖北黄冈销售分公司	15,520.43	11.29
蔡松松	12,000.00	8.73
衢州明凯电力工程设计咨询有限公司	10,300.00	7.49
合 计	107,620.43	78.27

(五) 存货

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,324,985.90		4,324,985.90	3,524,820.64		3,524,820.64
库存商品	858,461.32		858,461.32	1,801,010.17		1,801,010.17
发出商品	4,006,143.69		4,006,143.69	1,775,078.54		1,775,078.54
合 计	9,189,590.91		9,189,590.91	7,100,909.35		7,100,909.35

(六) 固定资产

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	8,106,865.77	37,456,954.94	861,456.75	362,745.66	46,788,023.12
2. 本期增加金额		565,042.75		301,288.90	866,331.65
(1) 购置		565,042.75		301,288.90	866,331.65
3. 本期减少金额	500,000.00			280,000.00	780,000.00
4. 期末余额	7,606,865.77	38,021,997.69	861,456.75	384,034.56	46,874,354.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,417,095.53	28,106,132.47	419,553.84	237,968.79	31,180,750.63
2. 本期增加金额	404,837.47	1,943,755.63	56,623.33		2,405,216.43
(1) 计提	404,837.47	1,943,755.63	56,623.33		2,405,216.43
3. 本期减少金额	11,875.00			26,829.17	38,704.17

4. 期末余额	2,810,058.00	30,049,888.10	476,177.17	211,139.62	33,547,262.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,796,807.77	7,972,109.59	385,279.58	172,894.94	13,327,091.88
2. 期初账面价值	5,689,770.24	9,350,822.47	441,902.91	124,776.87	15,607,272.49

(七) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	907,800.00	111,541.88	1,019,341.88
2. 本期增加金额		46,500.00	46,500.00
(1) 购置		46,500.00	46,500.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	907,800.00	158,041.88	1,065,841.88
二、累计摊销			
1. 期初余额	200,449.00	44,244.00	244,693.00
2. 本期增加金额	197,351.00	18,329.88	215,680.88
(1) 计提	197,351.00	18,329.88	215,680.88
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	397,800.00	62,573.88	460,373.88
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	510,000.00	95,468.00	605,468.00
2. 期初账面价值	707,351.00	67,297.88	774,648.88

(八) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				

资产减值准备	193,801.62	1,292,010.82	377,325.78	2,515,505.25
合 计	193,801.62	1,292,010.82	377,325.78	2,515,505.25

(九) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
担保借款	3,680,000.00	4,900,000.00
合 计	3,680,000.00	4,900,000.00

注：王维贤/于小栋为公司提供担保向湖北黄冈农村商业银行股份有限公司黄州支行取得借款 368 万人民币。

(十) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,603,681.89	11,653,458.54
1 至 2 年	458,062.38	1,140,521.56
2 至 3 年	2842.67	23,324.38
3 年以上		1,918.70
合 计	10,064,586.94	12,819,223.18

一年以上的大额应付账款

项 目	期末余额	未偿还原因
大连第二互感器集团有限公司	424,446.53	未到偿还期
合 计	424,446.53	—

(十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	-	95,212.78
1 至 2 年	-	354,770.07
合 计	-	449,982.85

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	514.85	5,719,555.11	5,727,769.99	7,700.03
二、离职后福利-设定提存计划		729,904.00	729,904.00	-
合 计	514.85	6,449,459.11	6,457,673.99	7,700.03

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		4972138.4	4972138.4	
2.职工福利费		396533.51	404233.54	7700.03
3.社会保险费		296,783.20	296,783.20	
其中： 医疗保险费		260,288.00	260,288.00	
工伤保险费		23,461.20	23,461.20	
生育保险费		13,034.00	13,034.00	
4.住房公积金	514.85	54,100.00	54,614.85	-
5.工会经费和职工教育经费				
合 计	514.85	5,719,555.11	5,727,769.99	7700.03

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险		703,836.00	703,836.00	
2.失业保险费		26,068.00	26,068.00	
合 计		729,904.00	729,904.00	

(十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	-	764,519.34
增值税	406,655.78	265,632.02
城市维护建设税	28,465.90	18,594.24
土地使用税	15,142.00	15,142.00
房产税	14,689.94	14,689.94
教育费附加	18,299.51	7,968.96
其他税费	3,502.51	13,663.14
合 计	486,755.63	1,100,209.64

(十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	13,975,049.24	16,975,049.24
往来款	7,884.79	37,937.00
合 计	13,982,934.03	17,012,986.24

截止 2018 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
------	------	-------

于小栋	13,975,049.24	未到约定还款期
合 计	13,975,049.24	—

（十五）递延收益

1、 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
重点新产品新工艺研究 实验室建设资金	441,666.67		12,500.00	429,166.67	与资产相关的政府补助； 计入递延收益
合 计	441,666.67		12,500.00	429,166.67	—

（十六）股本

股东	期末余额	期初余额
王维贤	24,921,335	9,900,000.00
于小栋	2,769,037	1,100,000.00
王峰	94,399	37,500.00
刘忠斌	125,865	50,000.00
蔡松松	62,932	25,000.00
董国鹏	50,346	20,000.00
刘长清	31,467	12,500.00
刘艳莉	125,865	50,000.00
胡志峰	31,466	12,500.00
徐世豪	25,173	10,000.00
大连德润建筑材料有限公司	1,762,115	700,000.00
合 计	30,000,000.00	11,917,500.00

注：股本增减变动详见“附注（十八）资本公积注释”。

（十七）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	25,861,998.95		18,082,500.00	7,779,498.95
合 计	25,861,998.95		18,082,500.00	7,779,498.95

注：18年初对17年资本公积进行股东权益分派，本公司2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本11,917,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15.173065股，共新增股份18,082,500.00股

（十八）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,401,053.87			1,401,053.87
合 计	1,401,053.87			1,401,053.87

(十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,609,484.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	12,609,484.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,322,769.67	-
减：提取法定盈余公积	-	10%
期末未分配利润	15,932,254.47	

(二十) 营业收入和营业成本

项 目	2018 年 1 至 6 月		2017 年 1 至 6 月	
	收入	成本	收入	成本
电流互感器	17,068,518.10	11,150,049.09	13,316,287.05	7,978,931.94
电压互感器	13,076,351.79	9,402,325.7	9,871,528.41	5,865,119.54
零序互感器	1,688,889.96	1,068,861.58	1,218,989.75	1,059,294.98
合 计	31,833,759.85	21,621,236.37	24,406,805.21	14,903,346.46

(二十一) 税金及附加

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
城市维护建设税	140,469.80	165,049.16
教育费附加	60,201.34	70,735.35
地方教育附加	30,100.68	35,367.68
土地使用税	30,284.00	30,262.42
房产税	29,379.88	28,282.94
印花税	19,030.20	7,123.90
合 计	309,465.90	336,821.45

(二十二) 销售费用

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
职工薪酬	1,239,260.00	1,177,544.30
运输费	1,166,191.05	961,905.42
差旅费	124,214.30	62,732.00
办公费	40,647.04	26,390.00

其他	114,048.48	40,741.98
合 计	2,684,360.87	2,269,313.70

(二十三) 管理费用

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
职工薪酬	1,617,797.53	1,344,402.55
中介服务费	437,327.02	366,180.99
折旧摊销费	320,047.28	318,725.67
差旅费	201,883.71	202,100.39
办公费	95,285.03	196,962.05
业务招待费	99,477.52	131,355.08
税金	-	-
其他	27,896.35	159,694.53
合 计	2,799,714.44	2,719,421.26

(二十四) 研发费用

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
研发费用	2,352,265.66	1,739,829.78
合 计	2,352,265.66	1,739,829.78

(二十五) 财务费用

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
利息支出	103,492.79	109,801.24
减：利息收入	-	5,415.97
手续费支出	4,948.58	45,079.10
合 计	108,441.37	149,464.37

(二十六) 资产减值损失

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
坏账损失	-1,223,494.43	187,882.62
合 计	-1,223,494.43	187,882.62

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2018 年 1 至 6 月		2017 年 1 至 6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	141,000.00	141,000.00	975,200.00	975,200.00
重点新产品新工艺研究实验室建设补助	12,500.00	12,500.00		
合 计	153,500.00	153,500.00	975,200.00	975,200.00

2、计入当期损益的政府补助

项 目	2018 年 1 至 6 月		2017 年 1 至 6 月	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
“新三板”财政补贴	-	与收益相关	600,000.00	与收益相关
市级科技计划奖	6,000.00	与收益相关	300,000.00	与收益相关
失业保险补贴	-	与收益相关	37,700.00	与收益相关
重点新产品新工艺研究实验室建设补助	12,500.00	与资产相关	37,500.00	与资产相关
和谐企业创建经费	5,000.00	与收益相关		
大别山创新人才实训基地奖	40,000.00	与收益相关		
研发费用项目资金	90,000.00	与收益相关		
合 计	153,500.00	—	362,830.00	—

(二十八) 营业外支出

项 目	2018 年 1 至 6 月		2017 年 1 至 6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	-	-	-	-
债务重组应收账款损失	-	-	16,825.50	16,825.50
合 计	-	-	16,825.50	16,825.50

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	507,620.3
递延所得税费用	-183,524.16	-28,182.39
合 计	-183,524.16	479,437.91

(三十) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
收到其他与经营活动有关的现金	1,091,757.11	1,313,528.08
其中：利息收入	4,734.67	5,362.44
政府补助	141,000.00	937,700.00
收回借款及保证金	946,022.44	370,465.64
支付其他与经营活动有关的现金	6,550,609.51	2,035,349.44
其中：期间费用	2,502,814.96	1,531,971.82
付出借款及保证金	3,384,000.00	503,377.62

注：期内支付于晓栋往来款 300 万。

2、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,040,000.00
其中：担保费	-	40,000.00
借款	-	2,000,000.00

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,526,766.90	2,579,662.16
加：资产减值准备	-	187,882.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,339,683.09	2,060,259.21
无形资产摊销	215,680.88	35,682.00
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	103,492.79	109,801.24
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）	-	-28,182.39
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）	-1,960,181.56	504,817.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,696,015.38	-5,729,439.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,064,478.74	-2,383,047.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,535,052.02	-2,662,564.14
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,709,129.85	1,186,721.89
减：现金的期初余额	7,464,181.87	8,451,721.05
加：现金等价物的期末余额	-	377,193.00
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-5,755,052.02	-6,887,806.16

2、 现金及现金等价物

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
一、现金	1,709,129.85	1,186,721.89
其中：库存现金	4,213.28	1,992.72
可随时用于支付的银行存款	1,704,916.57	1,184,729.17
二、现金等价物	-	377,193.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,709,129.85	1,563,914.89

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	关联方与本公司关系
于小栋	持股 5%以上股东，本公司原控股股东，2015 年 7 月控制权转给王维贤；于小栋原持有本公司 98%的股权，现有本公司 9.23%的股权。
大连第二互感器集团有限公司	持股 5%以上股东的近亲属控制的企业；于小栋的母亲杨英华控制的企业。
大连北国庄园酒业有限公司	持股 5%以上股东的近亲属控制的企业；于小栋的姐姐于良珠控制的企业。
王维贤	持股 83.07%的股东、董事长、总经理、董事
王峰	副总经理、董事
刘忠斌	董事、财务负责人
董国鹏	董事
蔡松松	董事
史玉堂	监事会主席
刘艳莉	监事
刘长清	监事

(二) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年 1 至 6 月
				金额
采购商品、接受劳务：				

大连第二互感器集团有限公司	采购	原材料、互感器等	市场价格	1,067,068.70
销售商品、提供劳务：				
大连第二互感器集团有限公司	销售	互感器	市场价格	1,838,350.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年 1 至 6 月
				金额
采购商品、接受劳务：				
大连第二互感器集团有限公司	采购	原材料	市场价格	273,741.97
大连第二互感器集团有限公司	采购	互感器	市场价格	312,653.85
大连第二互感器集团有限公司	销售	互感器	市场价格	375,182.05

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	说明
本期发生额		
拆出：		
于小栋	3,000,000.00	归还前期欠款
上期发生额		
拆出：		
于小栋	2,000,000.00	归还前期欠款

3、关联方担保情况

关联方	担保方	交易内容	交易金额
王维贤、于洋洋	黄冈市金财融资担保有限公司	连带责任保证反担保	5,000,000.00

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	大连第二互感器集团有限公司	1,015,027.80	1,239,698.00
应收账款	大连第二互感器集团有限公司	375,621.00	4,701,628.10
其他应付款	于小栋	13,975,049.24	16,975,049.24
其他应收款	刘艳莉	-	3,000.00
其他应收款	蔡松松	12,000.00	-

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

报告期内公司无需披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止报告日，无需披露的重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无重要前期会计差错更正。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月	备注
1. 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）	141,000.00	975,200.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-16,825.50	
3. 所得税影响额	-	143,756.17	
合 计	141,000.00	1,102,130.67	—

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系理财产品产生的投资收益。

(二) 净资产收益率

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	
	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	2017 年 1 至 6 月
归属于公司普通股股东的净利润	2.80	5.78	0.11	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.54	3.93	0.11	0.15

湖北大二互科技股份有限公司

二〇一八年八月二十二日