



永继电气

NEEQ : 430422

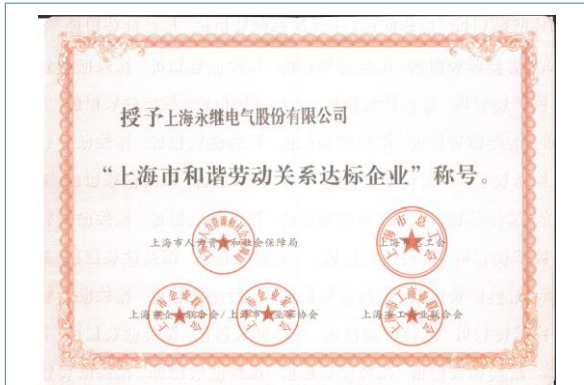
上海永继电气股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



上海永继电气股份有限公司被评为 2017 年度“上海市和谐劳动关系达标企业”。



2018 年 4 月，上海永继电气股份有限公司被授予“上海市五一劳动奖状”的称号。

永继电气股东会通过以 2018 年 6 月 4 日为权益分派权益登记日，以公司现有总股本 91,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）。

根据《关于发布〈全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）〉的公告》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》，2018 年永继电气继续维持创新层。

永继电气党总支获得“2017 年度上海市金山区四星级党建示范点”的荣誉称号。

永继电气党总支继续保持 2017 年度“金山区金山卫镇五星级党建示范点”的荣誉称号。

# 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 .....	11
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、永继电气	指	上海永继电气股份有限公司
上海欣洲电气、欣洲电气	指	上海欣洲电气有限公司
浙江永继电气、浙江永继	指	浙江永继电气有限公司
创伟永吉贸易、温州创伟贸易	指	温州创伟永吉贸易有限公司
MCCB	指	塑壳断路器
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	上海永继电气股份有限公司股东大会、董事会及监事会的统称
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
长城证券、主办券商	指	长城证券股份有限公司
通力所	指	通力律师事务所
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6月30日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
期初、上年期末	指	2017年12月31日
本期期末	指	2018年6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。

公司负责人张晓敏、主管会计工作负责人吴强及会计机构负责人（会计主管人员）吴强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	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）签名盖章的财务报表及其附注。 2.第三届董事会第九次会议决议 3.第三届监事会第六次会议决议 4.董事会、监事会审核通过的《2018年半年度报告》正本 5.除上述文件外，本年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海永继电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Yongji Electrical Co.,LTD
证券简称	永继电气
证券代码	430422
法定代表人	张晓敏
办公地址	上海市金山区金山卫镇金石南路 2239 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴强
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-57294888
传真	021-57294580
电子邮箱	wq@rogy.cn
公司网址	www.rogy.cn
联系地址及邮政编码	上海市金山区金山卫镇金石南路 2239 号/201515
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	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	2010-10-29
挂牌时间	2014-1-24
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	小型断路器、漏电断路器等断路器系列产品的研发、生产和销售。目前,公司建立了小型断路器研究开发与新项目孵化器于一体的企业技术中心,形成了中高端断路器设计、工业化、检测试验为一体的核心技术,实现了中高端断路器技术性能的重大突破。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	91,300,000
优先股总股本（股）	不适用
做市商数量	3
控股股东	张晓敏、张敏海、吴筱文、高蓓青
实际控制人及其一致行动人	张晓敏、张敏海、吴筱文、高蓓青

#### 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	91310000745606103C	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市金山区金山卫镇金石南路 2239 号	否
注册资本（元）	91,300,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 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

## 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	158,121,510.68	208,672,272.52	-24.22%
毛利率	20.96%	26.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,972,348.70	9,653,027.76	-120.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,450,471.12	8,819,044.10	-139.13%
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）	-0.82%	3.78%	-
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）	-1.34%	3.46%	-
基本每股收益	-0.02	0.10	-120.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	420,747,662.68	464,582,693.61	-9.44%
负债总计	188,363,386.77	221,096,069.00	-14.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	232,384,275.91	243,486,624.61	-4.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.67	-4.49%
资产负债率（母公司）	37.61%	38.31%	-
资产负债率（合并）	44.77%	47.59%	-
流动比率	1.26	1.22	-
利息保障倍数	0.46	2.94	-

### 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	-10,839,143.67	4,793,468.58	-326.12%
应收账款周转率	1.76	1.93	-
存货周转率	1.10	1.61	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.44%	2.81%	-
营业收入增长率	-24.22%	10.92%	-



净利润增长率	-120.43%	-29.26%	-
--------	----------	---------	---

## 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	91,300,000	91,300,000	0%
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
营业成本			150,497,495.09	135,103,441.11
存货			70,559,331.95	82,579,012.12
递延所得税资产			6,920,680.05	7,758,179.43
净利润			15,956,522.15	13,645,527.36
所得税费用			3,980,851.33	3,965,339.95
未分配利润			132,291,207.02	127,443,337.80
应收票据	8,639,640.40		4,502,025.06	
应收账款	91,654,929.63		102,638,303.57	
应收票据及应收账款		100,294,570.03		107,140,328.63
应付票据				
应付账款	101,087,125.24		94,313,120.91	
应付票据及应付账款		101,087,125.24		94,313,120.91
管理费用	27,658,459.41	19,988,980.00	25,179,322.45	18,485,972.59
研发费用		7,669,479.41		6,693,349.86
应付利息	227,107.05		110,758.71	
其他应付款	4,565,038.10	4,792,145.15	4,007,401.74	4,118,160.45

公司在 2016 年年报审计过程中发现 2015 年和 2016 年存在内部未实现收益没有抵消的情形，公司已在 2016 年年报审计过程中进行了追溯调整，2015 年和 2016 年年报数据均为完全合并抵消后经审计的数据，为更好比较公司 2017 年半年报数据与上年同期的数据，公司对 2016 年半年度数据进行追溯调整。调减 2016 年 6 月营业成本 15,394,053.98 元，调增 2015 年 6 月存货 12,019,680.17 元，同时调增相应的递延所得税资产 837,499.38 元，调减所得税费用 15,511.38 元，合计对 2016 年 6 月净利润影响数为调减 2,310,994.79

元，对 2016 年 6 月累计影响数为调减 4,847,869.22 元，调整内容详见公司披露的更正后的 2016 年半年度报告。

上述“应收票据、应收账款、应收票据及应收账款、应付票据、应付账款、应付票据及应付账款、管理费用、研发费用、财务费用、应付利息、其他应付款”科目的调整系执行《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，对财务报表格式进行调整。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司主要生产小型断路器、漏电断路器、隔离开关、塑壳断路器、磁保持继电器等低压电器产品。公司在采购环节实行集中式管理，压缩大宗采购决策层次，减少采购中间环节，决策的集中提升了采购效率并增强了议价能力；在生产环节通过将各道工序标准化、模块化，提升工人和机器工作效率，针对公司订单小、批量多的特点，公司总结出了一整套生产安排经验，减少不同批次产品间转换的停顿时间，保证生产线整体运行的连贯性和生产效率，降低成本耗费；公司凭借先进的生产设备和严格质量控制标准保证了产品的质量。

公司凭借多年建立起的立体的成本控制体系、技术研发优势、生产设备优势以及卓越的质量管理优势，为韩国 Ls、意大利 Gewiss、Honeywell 等国际知名低压电器企业低压电器产品提供 OEM/ODM 服务的商业模式。

公司新设了智能产品生产事业部，通过自主研发设计智能电气产品，开拓新产品的国内外电力市场。

通过 OEM/ODM 及自主品牌销售的商业模式，公司专业化生产能力不断提升，并培养了一批核心技术人员，提升了公司的管理水平。通过提供 OEM/ODM 服务及自主品牌销售，公司形成了稳定的持续经营能力。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内：公司实现营业收入 158,121,510.68 元，较上年同期下降 24.22%；利润总额-1,159,126.20 元、净利润-1,972,348.70 元，分别较上年同期下降了 109.54%和 120.43%。

##### 1、报告期内公司财务状况分析

(1) 报告期末公司总资产为 420,747,662.68 元，较上年期末下降了 9.44%，负债总计 188,363,386.77 元，较上年期末下降了 14.80%，资产负债率为 44.77%，公司资产负债率相较去年略有下降，主要原因为当期偿付较多采购款，应付账款余额下降，使得资产负债率有所下降；

##### 2、报告期内经营成果分析

(1) 公司实现营业收入 158,121,510.68 元，较上年同期下降 24.22%，收入下降的主要原因为报告期内由于公司对部分产品进行更新换代，报告期内订单总量减少；原材料价格延续去年上涨水平。

(2) 净利润为-1,972,348.70 元，较上年同期下降 120.43%，公司净利润大幅下降的原因主要为收入下降且原材料成本增加，同时公司在 2018 年上半年增加了研发费用的投入，新产品上半年投入市场，也影响了公司上半年的净利润。

##### 3、报告期内现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额为-10,839,143.67 元，相较去年大幅下滑，主要原因是销售收入减少，为应对期后订单，增加了采购，存货保持较高的水平；

#### 4、其他财务数据分析

2018 年上半年，公司每股基本收益为-0.02 元，相比上年同期下降 120.00%，主要为公司上半年净利润下降所致。

#### 5、业务情况

公司专注于为国外知名的断路器品牌商或贸易商提供 OEM 和 ODM 和自主品牌销售服务，以中长期销售协议确定各自承担的责任、义务与风险。通过制定大客户维护管理方案和实施，与核心客户建立战略联盟关系，巩固合作关系。近年来，公司陆续新增了智能产品生产事业部和成套事业部，通过自主研发设计智能电气产品，开拓新产品的国内外电力市场。

#### 6、管理情况

公司专注于低压电器产业，坚持以质量为核心、以“绿色智能电器生活”为使命，坚持以系统的管理模式、严格的质量控制措施，为客户提供优质、高效的产品；公司紧紧围绕管理层制订的战略目标，通过不断的优化内部管理体系，拓展业务渠道，增强自身的竞争力，提高在低压电器业务领域的市场竞争力。

### 三、 风险与价值

#### 1、行业风险

在中国低压电器市场持续快速增长和产业升级的驱使下,本土企业将不断通过技术创新、专业化以提升市场竞争力,而跨国公司将携技术与管理优势继续大力扩张,竞争主体将愈加多元、竞争也将更趋激烈。若公司在此竞争环境下不能提供更为优惠的价格或提升售后服务的响应能力,可能会对本公司现有市场份额构成影响。

应对措施:公司不断增加研发投入,并新增了智能产品生产事业部,加快对新一代智能低压电器产品的开发力度,增长公司的技术竞争实力,并不断加强对产品质量的控制和市场响应能力,提升公司的核心竞争力。

#### 2. 原材料价格变动风险

公司生产所需原材料主要为铜、银、钢材、塑料及电子元件,报告期内公司原材料采购成本占产品总成本的比重超过 62%以上。原材料价格的波动会直接影响到公司业务经营成本和经营收益。公司凭借规模优势、议价能力,并通过与供方的建立稳定的供货关系,积极规避原材料价格波动带来的风险。

应对措施:公司在低压电器行业运营逾 15 年,对原材料的采购渠道有一定的沉淀,具有比较稳健的风险把控能力。同时公司将密切关注市场动向,及时调整应对措施。公司通过多种渠道锁定原材料成本,与供应商建立稳定的合作关系,并及时根据市场预期和生产需要调整原材料的采购计划。

#### 3. 市场风险

近年随着公司国际业务的稳步推进,海外市场销售地域分布日趋广泛。报告期内,公司最终的直接外销收入占公司主营业务收入的 86%左右,现有客户集中在欧洲、中东等国际市场,欧债危机、中东战争等国际事件对公司产品销售造成一定影响。国际间政治、经济和其他条件的复杂性,包括进入壁垒、贸易规则的差异等,都可能加大公司国际业务拓展及经营的风险。

应对措施:公司将继续加大市场拓展力度,在维护好现有客户的基础上,积极培育新的市场,拓展新的客户。同时关注客户所在地的法律和风俗民情,深入了解当地市场,减少公司国际业务拓展的市场风险。

#### 4. 政策风险

随着欧盟两项新环保指令 WEEE 和 RoHS 以及我国《电子信息产品污染控制管理办法》的正式实施，政府通过规范市场准入，不符合环保规定的电子产品将无法上市。这一举措使有毒有害物质在电子信息产品中被逐步替代，这对保护环境，节约资源等具有重要作用。作为电子配套产品的主要和关键装备部件，低压电器产品也将面临全行业以及上游行业生产制造水平的巨大挑战。

应对措施：公司将持续关注国际市场的变化，并加大对新产品环保性的开发力度，避免使用有毒有害物质，使产品的智能性、环保性不断提升。

#### 5. 客户集中风险

客户较为集中的风险。2016 年、2017 年和 2018 年 1-6 月公司向前 5 大客户销售金额占公司营业收入的比重分别为 62.88%、64.97%和 57.10%。尽管公司依靠自身的研发能力及产品的高可靠性、高稳定性已经与该等客户建立了稳定合作关系，但不排除上述大客户终止与公司合作或减少对公司产品的采购可能导致公司业绩下滑的风险。

应对措施：公司产品主要面向国外进行销售，产品销售地主要集中在中东、欧洲等地。公司将继续拓展海外市场和拓宽业务渠道，尤其是东南亚等地的市场，不断提升核心客户的数量，减少对单一客户的依赖。

#### 6. 应收账款回款风险

应收账款账期较长会导致公司现金流短缺。公司产品主要应用于电信、建筑、电力等行业，面对的客户基本都是国内外实力雄厚、信誉良好的大中型企业。基于公司与这些客户的长期、稳定的合作关系，公司应收账款的回收有所保障，但是受公司销售模式和信用政策的双重影响，回款速度较慢。2016 年、2017 年及 2018 年 1-6 月公司应收账款周转率为 3.58、4.41 和 1.76（半年），平均周转天数分别为 100.06 天、81.63 天和 102.27 天。销售端回款速度放缓可能引致公司周转资金短缺的风险。

应对措施：公司正逐步建立良好的应收账款管理流程，包括前期信用调查、定期应收账款报告、到期催款责任分配、问题账款的处理等；公司将持续关注客户的回款情况，及时向客户进行催款，同时建立销售业绩与客户回款挂钩的制度，通过多种渠道保证客户回款速度。

#### 7. 汇率波动风险

汇率波动风险。公司目前海外贸易多以美元或非美元货币结算，而生产的出口产品从原材料采购到生产加工都需在国内完成，成本以人民币计价。因此汇率的波动特别是人民币升值将直接影响公司出口业务的盈利能力，而人民币汇率可能会因政府政策转变及国际政治及经济发展而有所改变。公司出口业务比例较大，出口业务的增长及盈利能力将面临因汇率波动带来的相关风险。

应对措施：针对此风险，公司已采取了规避风险的方式：与部分海外客户达成协议，采用人民币结算方式，并已经在 2014 年开始执行。

#### 8. 存货的风险。

公司 2017 年及 2018 年上半年结存的存货余额较大，分别为 112,605,042.52 元以及 115,077,180.48 元。公司生产模式为“订单式生产、维持库存”的模式，为了满足客户及时提货的需要，公司一般按客户需求预先生产一定量的存货。有可能造成存货积压，对公司未来的运营产生不利影响。

应对措施：建立完善的流程和体系来管理库存，实现 ERP、PLM 和 OA 系统相结合，从前端的销售预测、销售需求，到中间的生产、组装，到后端的采购，都需要进行严格的流程管理和控制，而且必须在公司内部自上而下地、持续地贯彻和实施。完善需求和库存管理体系；实施精益库存管理项目，对每个物料建立跟踪体系，来识别和减少不必要的浪费，对可以有效降低库存数量。



#### 9、税收优惠政策变化的风险

公司目前享受的税收优惠：本公司 2015 年 10 月 30 日复审通过获得新的高新技术企业证书，编号为 GR201531001117，有效期三年，2015 年度、2016 年度及 2017 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到重要的促进作用。

应对措施：公司将紧跟市场发展趋势、持续加大研发投入，不断开发新产品、开发产品新功能，提升产品附加值，增加公司产品利润率，通过技术创新提高市场占有率，不断增强公司盈利能力；积极扩大企业业务范围，增加收入来源；充分发挥现有优势，从而达到不断提升企业价值的效果。

2018 年 7 月 31 日，股份公司已完成高新技术企业的复审材料的申报。

## 四、 企业社会责任

### 1、公司治理、股东保护方面：

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规，建立了以《公司章程》为中心的内部控制制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会、独立董事及经营管理层为主体结构的决策经营体系，不断完善公司治理结构，规范公司运作，持续提高公司治理的运行质量，为公司的规范发展提供良好的管理决策环境和保障。

在股东的分红回报方面，公司将实行持续、稳定的股利分配政策，在公司盈利及公司正常经营和长期发展的前提下，将积极采取以现金分红为主的股利分配方式。

### 2、生态环境保护方面：

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，ISO14001 环境管理体系及职业健康和安全管理体系认证，形成了质量、环境、职业健康安全等一体化管理体系，编制了一体化的管理手册和程序文件，确保研发、供应链、生产和销售各个过程都能严格按照规定执行，确保公司体系的合规性、符合性、有效性并不断提升运营效率。

3、履行共建结对社会责任情况 报告期内，公司与上海市金山区钱圩派出所、钱圩居委会共建结对，参与金山卫镇钱圩居委会公益项目；参与“美丽乡村建设”项目，主要投入于维护河道、健身器材、绿化项目等建设；参与金山区慈善总会捐助公益金 2 万元。

### 4、职工权益保护方面：

公司自成立以来，一直提倡并贯彻“诚信、谦逊、创新、致远”的价值观，高度重视员工合法权益的保护，签订了《集体合同》和《工资专项集体合同》，努力提升员工的自身价值和培养员工的凝聚力，增强员工的归属感。公司严格遵守《劳动法》，严格执行社会保障制度，按规定为员工缴纳养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等。公司倡导建立学习型组织，鼓励在职学习，不断提升员工素质。工作之余，公司会不定期组织各项文体活动，丰富员工业余文化生活。报告期内，被评为“上海市和谐劳动关系达标企业”、获得了“上海市五一劳动奖状”的称号。

公司历来注重社会责任，诚信经营，依法纳税，对公司全体股东和每一位员工负责。公司每年聘用来自贫困及边远地区的员工，并为员工提供持续培训及职业上升通道。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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.(三)
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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	150,000,000	95,200,000
6. 其他		

报告期内发生的 95,200,000 元关联交易，是公司实际控制人以自有资产为公司贷款进行了担保。

#### (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
永继电气房产	抵押	72,318,876.66	17.19%	抵押贷款
温州创伟永吉厂房及土地	抵押	1,787,435.46	0.42%	抵押贷款
浙江永继房地产	抵押	56,753,927.29	13.49%	抵押贷款
总计	-	130,860,239.41	31.10%	-

### (三) 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
2018-06-04	1.00	-	-

#### 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

永继电气 2017 年度股东会通过了利润分配方案，并以 2018 年 6 月 4 日为权益分派权益登记日，以公司现有总股本 91,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）



## 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	38,207,428	41.85%	0	38,207,428	41.85%
	其中：控股股东、实际控制人	8,789,313	9.63%	41,000	8,830,313	9.67%
	董事、监事、高管	15,628,218	17.12%	-10,000	15,618,218	17.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,092,572	58.15%	0	53,092,572	58.15%
	其中：控股股东、实际控制人	20,908,583	22.90%	0	20,908,583	22.90%
	董事、监事、高管	52,272,652	57.25%	0	52,272,652	57.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		91,300,000	-	0	91,300,000	-
普通股股东人数						160

#### (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	张晓敏	19,261,146	0	19,261,146	21.10%	14,445,859	4,815,287
2	胡永强	11,672,421	0	11,672,421	12.78%	8,755,066	2,917,355
3	丁林华	9,927,408	0	9,927,408	10.87%	7,445,556	2,481,852
4	吴强	8,749,066	0	8,749,066	9.58%	6,566,299	2,182,767
5	张敏海	6,990,737	0	6,990,737	7.66%	5,879,053	1,111,684
6	孙家明	5,277,711	0	5,277,711	5.78%	4,377,533	900,178
7	方建辉	4,669,369	0	4,669,369	5.11%	0	4,669,369
8	陈福坚	3,863,697	0	3,863,697	4.23%	0	3,863,697
9	朱爱宝	3,502,026	0	3,502,026	3.84%	2,626,519	875,507
10	刘东	2,533,355	0	2,533,355	2.77%	0	2,533,355
合计		76,446,936	0	76,446,936	83.72%	50,095,885	26,351,051
<p>前十名股东间相互关系说明：本公司现有前十名股东中，张晓敏与张敏海为兄弟关系。除上述关系外，本公司前十名股东之间无关联关系。 公司前十名股东未发生变化。</p>							

## 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

张晓敏,中国国籍,中专学历,无境外永久居留权。报告期末,张晓敏先生持有公司21.10%的股份,担任公司法定代表人、董事长、总裁。

张敏海,中国国籍,大学本科学历,无境外永久居留权。报告期末,张敏海先生持有公司7.65%的股份,担任公司董事、销售总监、战略投资部总监。

吴筱文,中国国籍,中学学历,无境外永久居留权,报告期末,吴筱文女士持有公司2.01%的股份。

高蓓青,中国国籍,大专学历,无境外永久居留权,报告期末,高蓓青女士持有公司1.81%的股份。

张晓敏先生和张敏海先生为兄弟关系,吴筱文女士为张晓敏先生的岳母,高蓓青女士为张晓敏先生妻子的妹妹,四人合计持有公司32.57%的股份,为此四人共同签署《一致行动协议》,主要内容如下:张晓敏、张敏海、吴筱文和高蓓青应召开预备会议对需要行使股东权利的事项进行逐项讨论并形成一致意见以便张晓敏、张敏海、吴筱文和高蓓青在行使股东权利时采取一致行动;若张晓敏、张敏海、吴筱文和高蓓青对该等事项仍未行成一致意见,导致张晓敏、张敏海、吴筱文和高蓓青无法形成一致意思表示的,张敏海、吴筱文和高蓓青同意无条件与张晓敏保持一致意见。《一致行动协议》自签署之日起成立并生效,在各方均直接持有永继电气股份期间内有效。

## 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
张晓敏	董事长兼总裁	男	1966/3/2	中专	2017.3.28- 2020.3.27	是
胡永强	董事、温州基地 总经理	男	1962/12/22	本科	2017.3.28- 2020.3.27	是
丁林华	董事、上海 MCB 事业部总经理	男	1969/11/1	本科	2017.3.28- 2020.3.27	是
吴 强	董事、董事会秘 书、财务总监	男	1966/2/10	专科	2017.3.28- 2020.3.27	是
张敏海	董事、销售总 监、战略投资部 总监和丽水基地 总经理	男	1970/10/28	本科	2017.3.28- 2020.3.27	是
朱爱宝	董事、审计总监	男	1962/6/11	中专	2017.3.28- 2020.3.27	是
盛雷鸣	独立董事	男	1970/3/18	硕士研 究生	2017.3.28- 2020.3.27	是
朱炜中	独立董事	男	1968/5/4	硕士研 究生	2017.3.28- 2020.3.27	是
张冠雄	独立董事	男	1956/4/30	本科	2017.3.28- 2020.3.27	是
孙家明	监事长	男	1972/2/4	本科	2017.3.28- 2020.3.27	是
郑晓华	监事	男	1966/9/23	专科	2017.3.28- 2020.3.27	否
朱学民	职工监事	男	1958/9/2	专科	2017.3.28- 2020.3.27	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

董事张晓敏、张敏海互为兄弟关系，实际控制人吴筱文女士为张晓敏先生的岳母，实际控制人高蓓青女士与张晓敏先生配偶互为姐妹，四人合计持有公司 32.57% 的股份。监事郑晓华为董事丁林华配偶的兄弟，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人也不存在关联关系。

## (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
张晓敏	董事长兼总裁	19,261,146	0	19,261,146	21.10%	0
胡永强	董事、温州基地总经理	11,672,421	0	11,672,421	12.78%	0
丁林华	董事、上海基地总经理	9,927,408	0	9,927,408	10.87%	0
吴强	董事、董事会秘书、财务负责人	8,749,066	0	8,749,066	9.58%	0
张敏海	董事、销售总监、战略投资部总监和丽水基地总经理	6,990,737	0	6,990,737	7.66%	0
孙家明	监事会主席	5,277,711	0	5,277,711	5.78%	0
朱爱宝	董事、审计总监	3,502,026	0	3,502,026	3.84%	0
郑晓华	监事	2,520,355	-10,000	2,510,355	2.75%	0
合计	-	67,900,870	-10,000	67,890,870	74.36%	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	238	242
生产人员	854	757
销售人员	41	38
技术人员	62	55
财务人员	26	23
员工总计	1,221	1,115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	6	4
本科	53	42
专科	189	165
专科以下	973	903
员工总计	1,221	1,115

#### 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、人才引进情况

公司人力资源部对年度人员的变动与引进做出计划，通过自行搜寻、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进,很好地补充了各类人才。对所聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失。

##### 2、培训情况

公司十分重视员工培训，制定了系统的年度培训计划，且根据各部门培训需求，以内部培训和外部培训相结合，主要包括新员工入职培训、安全培训、员工技能培训、企业文化培训等。公司对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其尽快融入公司，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

##### 3、招聘情况

公司的招聘主要分为社会招聘和校园招聘。

##### 4、薪酬情况

公司的员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。为了公司在行业内更有竞争力，除职务工资外，还设有年终效益奖、项目奖金等福利。

公司为加强核心团队的竞争力，积极为员工提供培训、学习机会，通过绩效考核等激励措施，提高员工的积极性、稳定性。将绩效考核结果与薪酬体系挂钩，是公司持续激励的重要方式之一。公司对业绩的考核，对考核目标的设定，对考核标准的选择，对考核内容的要求将直接体现公司的经营理念和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。公司考核为定期考核，包括月度考核和年度考核，并不断完善强化绩效考核体系，从而激励员工提高业绩和提高管理方式。

公司不存在需承担费用的离退休职工的情况。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

不适用。

### 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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	15,829,156.63	40,269,263.90
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	5.2	86,742,576.00	100,294,570.03
预付款项	5.3	1,240,347.45	6,235,557.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5.4	10,571,906.51	3,480,706.99
买入返售金融资产		-	-
存货	5.5	115,399,973.32	112,605,042.52
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5.6	6,762,508.04	6,605,034.31
<b>流动资产合计</b>		<b>236,546,467.95</b>	<b>269,490,174.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	5.7	1,500,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	5.8	1,002,680.89	1,011,296.54
投资性房地产		-	-
固定资产	5.9	142,499,081.10	146,997,331.27
在建工程	5.10	530,912.98	504,943.12
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	5.11	28,231,260.85	29,271,798.07
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	5.12	3,146,679.28	3,693,777.39
递延所得税资产	5.13	7,290,579.63	7,613,372.47
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>184,201,194.73</b>	<b>195,092,518.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>420,747,662.68</b>	<b>464,582,693.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.14	95,200,000.00	95,200,000.00
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	5.15	78,095,403.66	101,087,125.24
预收款项	5.16	1,526,786.47	2,231,351.76
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5.17	8,477,067.54	13,582,505.42
应交税费	5.18	2,411,719.84	3,587,441.43
其他应付款	5.19	2,652,409.26	4,792,145.15
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>188,363,386.77</b>	<b>220,480,569.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	5.20	-	615,500.00
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>615,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>188,363,386.77</b>	<b>221,096,069.00</b>



<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5.21	91,300,000.00	91,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5.22	29,317,664.12	29,317,664.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	5.23	18,171,521.83	18,171,521.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	5.24	93,595,089.96	104,697,438.66
归属于母公司所有者权益合计		232,384,275.91	243,486,624.61
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>232,384,275.91</b>	<b>243,486,624.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>420,747,662.68</b>	<b>464,582,693.61</b>

法定代表人：张晓敏  
强

主管会计工作负责人：吴强

会计机构负责人：吴强

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,901,527.40	17,342,664.81
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	13.1	44,201,982.58	52,477,735.57
预付款项		132,477.73	6,103,810.95
其他应收款	13.2	7,118,642.35	777,517.29
存货		46,987,149.73	43,704,931.47
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,175,786.33	8,985,592.04
<b>流动资产合计</b>		<b>107,517,566.12</b>	<b>129,392,252.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	13.3	52,095,645.67	52,104,261.32
投资性房地产		3,673,798.62	3,830,203.74
固定资产		79,058,896.11	81,257,366.87
在建工程		429,361.86	403,392.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		13,491,509.68	14,277,127.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,638,433.24	2,943,381.39
递延所得税资产		277,529.88	277,529.88
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>151,665,175.06</b>	<b>155,093,263.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>259,182,741.18</b>	<b>284,485,515.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		31,679,035.34	41,162,251.56
预收款项		298,352.59	94,946.73
应付职工薪酬		4,025,095.05	6,091,867.44
应交税费		96,479.49	133,755.59
其他应付款		1,202,298.39	1,339,298.70
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		166,225.47	173,592.14
<b>流动负债合计</b>		<b>97,467,486.33</b>	<b>108,995,712.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>97,467,486.33</b>	<b>108,995,712.16</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		91,300,000.00	91,300,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		28,049,686.25	28,049,686.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		17,302,842.17	17,302,842.17
一般风险准备		-	-
未分配利润		25,062,726.43	38,837,274.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>161,715,254.85</b>	<b>175,489,803.01</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>259,182,741.18</b>	<b>284,485,515.17</b>

法定代表人：张晓敏  
吴强

主管会计工作负责人：吴强

会计机构负责人：

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	5.25	158,121,510.68	208,672,272.52
其中：营业收入	5.25	158,121,510.68	208,672,272.52
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		161,072,936.49	196,946,585.97
其中：营业成本	5.25	124,978,806.61	154,276,601.10
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	5.26	834,168.26	1,098,846.82
销售费用	5.27	5,333,019.30	8,622,067.31
管理费用	5.28	21,543,682.38	19,988,980.00
研发费用	5.29	7,456,359.20	7,669,479.41
财务费用	5.30	2,515,854.99	4,127,960.57
资产减值损失	5.31	-1,588,954.25	1,162,650.76
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5.32	-8,615.65	-53,000.27

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）	5.33	-172,237.74	-364,780.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-3,132,279.20	11,307,905.53
加：营业外收入	5.34	1,670,511.09	959,038.07
减：营业外支出	5.35	20,150.93	111,808.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-1,481,919.04	12,155,135.10
减：所得税费用	5.36	490,429.66	2,502,107.34
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-1,972,348.70	9,653,027.76
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		-1,972,348.70	9,653,027.76
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		-1,972,348.70	9,653,027.76
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,972,348.70</b>	<b>9,653,027.76</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,972,348.70	9,653,027.76
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.02	0.10
（二）稀释每股收益		-0.02	0.10

法定代表人：张晓敏  
吴强

主管会计工作负责人：吴强

会计机构负责人：

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	13.4	82,576,889.37	102,500,922.53
减：营业成本	13.4	66,061,461.25	79,044,134.39
税金及附加		2,219.10	5,711.10
销售费用		1,930,926.93	2,879,178.87
管理费用		12,532,876.73	10,923,315.68
研发费用		5,193,837.01	5,355,766.62
财务费用		1,263,631.30	1,399,553.64
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		104,104.39	109,213.07
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,615.65	-53,000.27
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）		-128,588.90	-146,532.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,649,371.89</b>	<b>2,584,516.18</b>
加：营业外收入		24,823.73	176,106.56

减：营业外支出		20,000.00	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,644,548.16</b>	<b>2,760,622.74</b>
减：所得税费用		-	414,093.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,644,548.16</b>	<b>2,346,529.33</b>
（一）持续经营净利润		-4,644,548.16	2,346,529.33
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-4,644,548.16</b>	<b>2,346,529.33</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.05	0.03
（二）稀释每股收益		-0.05	0.03

法定代表人：张晓敏  
吴强

主管会计工作负责人：吴强

会计机构负责人：

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,827,762.33	194,364,130.74

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		13,691,007.12	17,010,743.09
收到其他与经营活动有关的现金	5.37.1	4,262,136.14	3,759,828.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>196,780,905.59</b>	<b>215,134,702.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		131,214,702.20	126,781,745.27
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		47,571,824.28	46,878,515.11
支付的各项税费		7,640,296.50	13,237,480.00
支付其他与经营活动有关的现金	5.38.2	21,193,226.28	23,443,493.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>207,620,049.26</b>	<b>210,341,233.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,839,143.67</b>	<b>4,793,468.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	-
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		46,830.17	66,930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,546,830.17</b>	<b>66,930.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,699,100.46	7,886,960.21
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		49,305.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,748,405.46</b>	<b>7,886,960.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,201,575.29</b>	<b>-7,820,030.21</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		55,400,000.00	54,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>55,400,000.00</b>	<b>54,700,000.00</b>
偿还债务支付的现金		55,400,000.00	35,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,185,068.74	20,187,090.66
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>66,585,068.74</b>	<b>56,087,090.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,185,068.74</b>	<b>-1,387,090.66</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-214,319.57</b>	<b>-100,815.88</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-24,440,107.27</b>	<b>-4,514,468.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额		40,269,263.90	35,739,885.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>15,829,156.63</b>	<b>31,225,417.55</b>

法定代表人：张晓敏

主管会计工作负责人：吴强

会计机构负责人：吴强

强

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,237,790.50	99,435,870.55
收到的税费返还		7,875,579.90	6,678,038.09
收到其他与经营活动有关的现金		9,026,018.95	12,764,179.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>114,139,389.35</b>	<b>118,878,088.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		74,154,593.25	78,090,125.98
支付给职工以及为职工支付的现金		24,219,393.19	23,852,544.58
支付的各项税费		2,219.10	135,285.74
支付其他与经营活动有关的现金		16,078,740.22	4,234,381.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>114,454,945.76</b>	<b>106,312,337.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-315,556.41</b>	<b>12,565,750.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,070.00	10,850.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,040,070.00</b>	<b>10,010,850.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,684,002.99	4,630,029.35
投资支付的现金		-	-
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		49,305.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,733,307.99</b>	<b>4,630,029.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,693,237.99</b>	<b>5,380,820.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>40,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,398,797.51	19,458,609.45
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,398,797.51</b>	<b>45,458,609.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,398,797.51</b>	<b>-5,458,609.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-33,545.50</b>	<b>-9,138.01</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-13,441,137.41</b>	<b>12,478,823.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额		17,342,664.81	3,146,286.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,901,527.40</b>	<b>15,625,110.31</b>

法定代表人：张晓敏  
强

主管会计工作负责人：吴强

会计机构负责人：吴

## 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)调整报表格式, 本公司主要财务报表项目调整列示如下:

###### 1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

###### 2) 利润表

新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目。

### 二、 报表项目注释

## 1 公司基本情况

### 1.1 公司概况

上海永继电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2010 年 12 月 29 日由上海永继电气有限公司整体改制设立的股份有限公司；注册地址：上海市金山区金山卫镇金石南路 2239 号；法人代表：张晓敏；注册资本：人民币 9,130 万元。

本公司经营范围为：低压电器及配件，电子元器件生产加工，模具生产、加工维修，断路器塑料外壳及配件加工，自有房屋租赁，从事货物进出口及技术进出口业务，投资管理（除金融、证券等国家专项审批项目外），企业管理咨询（除经纪），市场营销策划。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 1.2 本年度合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例
温州创伟永吉电气有限公司	有限责任公司	浙江	浙江省乐清市	制造业	人民币 1498.288 万元	生产销售低压电器及配件和电子元器件	19,592,964.78	100%
温州创伟永吉贸易有限公司	有限责任公司	浙江	浙江省乐清市	商贸	人民币 100 万元	高低压电器及配件\电子产品等销售, 货物、技术进出口	1,000,000	100%
上海欣洲电气有限公司	有限责任公司	上海	上海金山区	制造业	人民币 50 万元	低压电器及配件, 电子元器件生产销售	500,000	100%
浙江永继电气有限公司	有限责任公司	浙江	浙江省丽水市	制造业	人民币 3000 万元	低压电器及配件, 电子元器件生产销售	30,000,000	100%

## 2 财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，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怀疑的因素。

## 3 重要会计政策和会计估计

### 3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

##### 3.4.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用发生时计入当期损益。。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

##### 3.4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

#### 3.5 合并财务报表的编制方法

##### 3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

##### 3.5.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

##### 3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

##### 3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

##### 3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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



### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.6 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，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及价值变动风险很小的投资。

#### 3.7 外币业务和外币报表折算

##### 3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

##### 3.7.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.8 金融工具

##### 3.8.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### 3.8.2 金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

###### (2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

###### (3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

###### (4) 持有至到期投资

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。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.8 金融工具（续）

##### 3.8.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

##### 3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.8 金融工具（续）

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

##### 3.8.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

##### 3.8.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 3.8.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.8 金融工具（续）

##### 3.8.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.9 应收款项

##### 3.9.1 单项金额重大并单独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	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.9 应收款项（续）

##### 3.9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

性质组合	个别认定法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

##### 3.9.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.10 存货

##### 3.10.1 存货的类别

存货包括原材料、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 3.10.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.11 长期股权投资

##### 3.11.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### 3.11.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 3.11.3 后续计量及损益确认方法

###### 3.11.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

###### 3.11.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整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。



### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 长期股权投资（续）

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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。（注：描述该条政策时，应了解企业相关政策与模板政策是否相符）

##### 3.11.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处 理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

##### 3.11.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 长期股权投资（续）

##### 3.11.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

##### 3.11.3.6 处置长期股权投资的处理

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

#### 3.12 固定资产

##### 3.12.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 3.12.2 各类固定资产的折旧方法：采用直线折旧法

类 别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20 年	5%	4.75%至 9.5%
机器设备	5-10 年	5%	9.5%至 19%
运输工具	5 年	5%	19%
办公及其他设备	5 年	5%	19%

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### 3.14 无形资产

##### 3.14.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

专利权按规定的有效年限 20 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### 3.14.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.15 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.16 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### 3.17 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.18 职工薪酬

##### 3.18.1 短期薪酬

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### 3.18.2 离职后福利

#### 3.18.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 3.18.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

## 3 重要会计政策和会计估计（续）

### 3.19 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

### 3.20 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 3.20.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：公司销售商品按照订单的金额确认收入金额；公司根据订单安排配货，外销货物已经出口以海关出口报关单的出口日期作为收入确认的时点，内销货物已经发运以客户签收的日期作为收入确认时点。

### 3.20.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### 3.20.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.21 政府补助

##### 3.21.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 3.21.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 3.22 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

### 3 重要会计政策和会计估计 (续)

#### 3.23 会计政策和会计估计变更

##### 3.23.1 重要会计政策变更。

财政部发布的《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），对财务报表格式进行调整。

##### 3.23.2 本公司本年度无会计估计变更。

### 4 税项

本公司本年度适用的主要税费的税率和征收率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	见详细说明
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
城建税	当期应纳流转税额	1%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%
河道管理费	当期应纳流转税额	1%

本公司根据《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号）的相关规定，免征出口销售环节的增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

本公司所得税优惠政策：2015 年 10 月 30 日本公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。有效期 3 年。公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止享受高新技术企业企业所得税减按 15%税率征收的优惠政策。

子公司浙江永继电气有限公司所得税优惠政策：2017 年 11 月 13 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。有效期 3 年。公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止享受高新技术企业企业所得税减按 15%税率征收的优惠政策。

子公司所得税税率：25%。



## 5 合并财务报表项目附注

### 5.1 货币资金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	75,245.06	65,976.77
银行存款	15,753,911.57	40,203,287.13
合计	15,829,156.63	40,269,263.90

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。

### 5.2 应收票据及应收账款

#### 5.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	6,364,378.00	8,639,640.40
应收账款	80,378,198.00	91,654,929.63
合计	86,742,576.00	100,294,570.03

#### 5.2.2 应收票据分类

种类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,364,378.00	8,639,640.40
合计	6,364,378.00	8,639,640.40

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2.3.1 应收账款按种类分析如下：

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		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	89,696,318.04	100	9,318,120.04	10.39	80,378,198.00	102,646,647.42	100	10,991,717.79	10.71	91,654,929.63
性质组合										
账龄组合	89,696,318.04	100	9,318,120.04	10.39	80,378,198.00	102,646,647.42	100	10,991,717.79	10.71	91,654,929.63
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	89,696,318.04	100	9,318,120.04	10.39	80,378,198.00	102,646,647.42	100	10,991,717.79	10.71	91,654,929.63

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.2 应收票据及应收账款（续）

#### 5.2.3.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	81,721,736.54	91.11	4,086,086.83	92,796,495.29	90.40	4,639,824.76
1至2年	3,471,039.65	3.87	1,041,311.90	4,274,828.63	4.16	1,282,448.59
2至3年	625,641.08	0.70	312,820.54	1,011,758.12	0.99	505,879.06
3年以上	3,877,900.77	4.32	3,877,900.77	4,563,565.38	4.45	4,563,565.38
合计	89,696,318.04	100	9,318,120.04	102,646,647.42	100	10,991,717.79

#### 5.2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,673,597.75 元。

#### 5.2.3.3 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
Ls Industrial Systems Co.,ltd	非关联方	6,408,352.67	1年以内	7.14
乐星产电(无锡)有限公司	非关联方	6,182,067.88	1年以内	6.89
GE Industrial Connections and Solutions Produtos	非关联方	5,679,233.89	1年以内	6.33
HESS TRADING S.R.O (CZECH RERUBLIC)	非关联方	4,332,587.46	1年以内 (250.47万元), 1-2年内 (178.80万元) 2-3年以上 (3.98万元)	4.83
温州豪盛进出口有限公司	非关联方	3,988,786.80	1年以内	4.45
		<u>26,591,028.70</u>		<u>29.64</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 预付款项

5.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	777,429.72	62.68	4,982,365.97	79.90
1~2年	232,217.73	18.72	1,099,891.03	17.64
2~3年	77,400.00	6.24	81,300.00	1.30
3年以上	153,300.00	12.36	72,000.00	1.16
合计	<u>1,240,347.45</u>	<u>100</u>	<u>6,235,557.00</u>	<u>100</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
浙江杰达电器有限公司	非关联方	150,000.00	12.09	1年以内(5万), 1-2年(5万), 2-3年(5万)	设备尚未验收
上海锴铄建筑安装有限公司	非关联方	137,504.30	11.09	1年以内	设备尚未验收
浙江朗万电气科技有限公司	非关联方	132,477.73	10.68	1-2年	项目未完成
浙江奔龙自动化科技有限公司	非关联方	129,480.00	10.44	1年以内(7.97万元), 1-2年(4.97万)	设备尚未验收
温州盈通自动化科技有限公司	非关联方	126,000.00	10.16	1年以内	设备尚未验收
合计		675,462.03	54.46		

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江杰达电器有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内(5万), 1-2年(5万), 2-3年(5万)	设备尚未验收
上海锴铖建筑安装有限公司	非关联方	137,504.30	1年以内	设备尚未验收
浙江朗万电气科技有限公司	非关联方	132,477.73	1-2年	项目未完成
浙江奔龙自动化科技有限公司	非关联方	129,480.00	1年以内(7.97万元), 1-2年(4.97万)	设备尚未验收
温州盈通自动化科技有限公司	非关联方	126,000.00	1年以内	设备尚未验收
合计		675,462.03		

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,571,906.51	3,480,706.99
合计	10,571,906.51	3,480,706.99

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款 (续)

5.4.2 其他应收款按种类分析如下:

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
性质组合	10,571,906.51	96.09			10,571,906.51	3,480,706.99	89.00			3,480,706.99
账龄组合	330,000.00	3.00	330,000.00	10.39	0.00	330,000.00	8.44	330,000.00		0.00
组合小计	10,901,906.51	99.09	330,000.00	10.39	10,571,906.51	3,810,706.99	97.44	330,000.00		3,480,706.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.91	100,000.00		0.00	100,000.00	2.56	100,000.00		0.00
合计	11,001,906.51	100	430,000.00	10.39	10,571,906.51	3,910,706.99	100	430,000.00		3,480,706.99

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款（续）

5.4.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江深科自动化科技有限公司	2,873,040.00		0	可收回
安徽汇精智能工业科技有限公司	973,163.00		0	可收回
应收补贴款-出口退税	690,526.69		0	政府信用
丽水经济开发区财政局专户	500,000.00		0	政府信用
其他	5,535,176.82			设备采购预付款等
合计	10,571,906.51	-		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3年以上	330,000.00	100	330,000.00	330,000.00	100	
合计	330,000.00	100	330,000.00	330,000.00	100	

5.4.4 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
苏州珮睿电器有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回，全额计提坏账
合计	100,000.00	100,000.00		

5.4.5 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。



5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款（续）

5.4.6 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）	款项性质	坏账准备期末余额
浙江深科自动化科技有限公司	非关联方	2,873,040.00	1年以内	26.11%	设备采购	0
安徽汇精智能工业科技有限公司	非关联方	973,163.00	1年以内	8.85%	设备采购	0
应收补贴款-出口退税	非关联方	690,526.69	1年以内	6.28%	出口退税	0
丽水经济开发区财政局专户	非关联方	500,000.00	3年以上	4.54%	政府信用	0
上海笃牧环保科技有限公司	非关联方	495,900.00	1年以内	4.51%	设备采购	0
合计		5,532,629.69		50.29%		0

5.4.7 按款项性质列示其他应收款

其他应收款性质	期末账面余额	期初账面余额
设备采购款	9,089,953.88	1,067,894.26
应出口退税款	690,526.69	1,413,806.47
政府保证金	500,000.00	500,000.00
员工备用金	168,156.04	452,026.06
其他	553,269.90	476,980.20
合计	11,001,906.51	3,910,706.99

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项 目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	44,886,739.21	152,985.66	44,733,753.55	40,363,825.42	133,529.57	40,230,295.85
在产品	13,704,720.93	155,695.45	13,549,025.48	14,055,193.11	108,885.63	13,946,307.48
库存商品	27,339,741.79	2,061,230.52	25,278,511.27	30,065,133.23	2,061,230.52	28,003,902.71
委托加工物资	1,612,376.47		1,612,376.47	1,702,269.75		1,702,269.75
发出商品	30,226,306.55		30,226,306.55	28,596,068.77		28,596,068.77
物资采购				126,197.96		126,197.96
合计	117,769,884.95	2,369,911.63	115,399,973.32	114,908,688.24	2,303,645.72	112,605,042.52

5.5.2 存货跌价准备

种类	期初账面余额	本年计提额	本期减少额		期末未账面余额
			转回	转销	
原材料	133,529.57	19,456.09			152,985.66
库存商品	2,061,230.52				2,061,230.52
在产品	108,885.63	46,809.82			155,695.45
合计	2,303,645.72	66,265.91			2,369,911.63

5.6 其他流动资产

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税留抵税额	6,328,162.84	3,945,783.96
预缴所得税	434,345.20	1,266,172.37
待抵扣进项税		1,393,077.98
合计	6,762,508.04	6,605,034.31

5.7 可供出售金融资产

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
可供出售权益工具	1,500,000.00	6,000,000.00
其中：按成本计量的	1,500,000.00	6,000,000.00
合计	1,500,000.00	6,000,000.00

温州创伟永吉电气有限公司持股乐清市正泰小额贷款公司 3%的股权，报告期内小贷公司减资。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.8 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1.联营企业										
浙江瓦力智能设备有限公司	1,011,296.54			-8,615.65					1,002,680.89	
小计	1,011,296.54			-8,615.65					1,002,680.89	
合计	1,011,296.54			-8,615.65					1,002,680.89	

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.9 固定资产

## 5.9.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	155,428,491.59	50,415,884.17	9,069,973.26	14,942,200.55	229,856,549.57
2、本期增加额		2,194,392.84		779,368.12	2,973,760.96
(1) 购置		2,194,392.84		779,368.12	2,973,760.96
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额		1,204,150.52		56,440.46	1,260,590.98
(1) 处置或报废		1,204,150.52		56,440.46	1,260,590.98
(2) 其他					
4.期末余额	155,428,491.59	51,406,126.49	9,069,973.26	15,665,128.21	231,569,719.55
二、累计折旧					
1.期初余额	41,378,313.29	26,145,502.32	6,872,970.68	8,261,672.87	82,658,459.16
2.本期增加金额	3,721,746.72	2,144,020.74	219,440.34	1,149,357.83	7,234,565.63
(1) 计提	3,721,746.72	2,144,020.74	219,440.34	1,149,357.83	7,234,565.63
3.本期减少金额		987,904.63		53,618.44	1,041,523.07
(1) 处置或报废		987,904.63		53,618.44	1,041,523.07
(2) 其他					
4.期末余额	45,100,060.01	27,301,618.43	7,092,411.02	9,357,412.26	88,851,501.72
三、减值准备					
1.期初余额		200,759.14			200,759.14
2.本期增加金额		18,377.59			18,377.59
(1) 计提		18,377.59			18,377.59
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		219,136.73			219,136.73
四、账面价值					
1.期末账面价值	110,328,431.58	23,885,371.33	1,977,562.24	6,307,715.95	142,499,081.10
2.期初账面价值	114,050,178.30	24,069,622.71	2,197,002.58	6,680,527.68	146,997,331.27

截至 2018 年 6 月 30 日，固定资产中净值为 110,328,431.58 元(原值 150,907,946.55 元)的房屋建筑物为 9520 万元的短期借款作抵押物。

## 5.10 在建工程

### 5.10.1 在建工程汇总情况

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	530,912.98	504,943.12
工程物资		
合 计	530,912.98	504,943.12

### 5.10.2 在建工程情况

项 目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备改良	101,551.12		101,551.12	101,551.12		101,551.12
JV-XZ001-2016	423,969.54		423,969.54	403,392.00		403,392.00
在建工程- JVM65C 简易 流水线	5,392.32		5,392.32			
合 计	530,912.98		530,912.98	504,943.12		504,943.12

## 5.11 无形资产

### 5.11.1 无形资产情况

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	43,060,339.76	72,649.57		43,132,989.33
其中：土地使用权	25,651,272.45			25,651,272.45
专利非专有技术	12,963,445.76			12,963,445.76
软件	4,445,621.55	72,649.57		4,518,271.12
二、累计摊销合计	13,788,541.69	1,113,186.79		14,901,728.48
其中：土地使用权	4,861,498.58	257,966.04		5,119,464.62
专利非专有技术	5,341,765.00	613,199.22		5,954,964.22
软件	3,585,278.11	242,021.53		3,827,299.64
三、无形资产账面净值 合计	29,271,798.07		1,040,537.22	28,231,260.85
其中：土地使用权	20,789,773.87		257,966.04	20,531,807.83
专利非专有技术	7,621,680.76		613,199.22	7,008,481.54
软件	860,343.44		169,371.96	690,971.48
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
专利非专有技术				
软件				
五、无形资产账面价值 合计	29,271,798.07		1,040,537.22	28,231,260.85
其中：土地使用权	20,789,773.87		257,966.04	20,531,807.83
专利非专有技术	7,621,680.76		613,199.22	7,008,481.54
软件	860,343.44		169,371.96	690,971.48

截至 2018 年 6 月 30 日，无形资产中净值为 20,531,807.83 元(原值 25,651,272.45 元)的房屋建筑物为 9520 万元的短期借款作抵押物。

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.12 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
车间改造费	189,421.33		88,958.42		100,462.91	
装修费	3,032,657.92	136,002.23	565,840.04		2,602,820.11	
专利使用费	471,698.14		28,301.88		443,396.26	
合计	3,693,777.39	136,002.23	683,100.34		3,146,679.28	

### 5.13 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 5.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,736,383.95	3,127,679.85
预提费用	1,402,034.13	1,483,634.00
内部交易未实现利润	3,152,161.55	3,002,058.62
合计	7,290,579.63	7,613,372.47

#### 5.13.2 可抵扣暂时性差异

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
资产减值准备	12,337,168.40	13,926,122.65
预提费用	5,649,821.22	5,978,646.79
内部交易未实现利润	13,035,345.71	12,414,614.96
合计	31,022,335.33	32,319,384.40

5 合并财务报表项目附注(续)

5.14 短期借款

5.14.1 短期借款分类

借款类别	2018年6月30日	2017年12月31日
抵押借款	95,200,000.00	95,200,000.00
合计	95,200,000.00	95,200,000.00

5.15 应付票据及应付账款

5.15.1 按项目列示

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
应付票据		
应付账款	78,095,403.66	101,087,125.24
合计	78,095,403.66	101,087,125.24

5.15.2 应付账款

5.15.2.1 应付账款列示:

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	78,012,859.95	100,890,515.67
1—2年	28,012.14	32,964.81
2-3年	20,199.42	16,624.00
3年以上	34,332.15	147,020.76
合计	78,095,403.66	101,087,125.24

截至2018年6月30日,公司不存在账龄超过1年的重要应付账款。

5.16 预收款项

5.16.1 预收账款列示:

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	1,040,056.39	1,910,565.50
1—2年	348,464.62	65,902.92
2-3年	3,639.91	239,554.68
3年以上	134,625.55	15,328.66
合计	1,526,786.47	2,231,351.76

截至2018年6月30日,公司不存在账龄超过1年的重要预收款项。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.17 应付职工薪酬

5.17.1 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
一、短期薪酬	12,657,033.07	37,148,896.40	42,373,877.03	7,432,052.44
二、离职后福利-设定提存计划	797,785.80	4,692,462.25	4,683,919.65	806,328.40
三、辞退福利	127,686.55	625,027.75	514,027.60	238,686.70
合计	13,582,505.42	42,466,386.40	47,571,824.28	8,477,067.54

5.17.2 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,844,136.44	31,774,191.17	37,105,612.81	6,512,714.80
二、职工福利费		467,020.73	467,020.73	
三、社会保险费	450,261.59	2,655,948.75	2,650,652.71	455,557.63
其中：1.医疗保险费	379,714.70	2,250,483.88	2,245,908.88	384,289.70
2.工伤保险费	31,721.19	166,456.93	176,385.19	21,792.93
3.生育保险费	38,825.70	239,007.94	228,358.64	49,475.00
4.欠薪保障金				
5.残保金				
四、住房公积金	97,012.00	1,055,631.00	1,141,826.00	10,817.00
五、工会经费和职工教育经费	250,149.01	613,894.97	424,582.67	439,461.31
六、短期利润分享计划				
七、短期带薪缺勤	15,474.03	582,209.78	584,182.11	13,501.70
八、其他				
合计	12,657,033.07	37,148,896.40	42,373,877.03	7,432,052.44

5.17.3 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
基本养老保险费	776,242.60	4,566,899.80	4,558,435.20	784,707.20
失业保险费	21,543.20	125,562.45	125,484.45	21,621.20
合计	797,785.80	4,692,462.25	4,683,919.65	806,328.40



5 合并财务报表项目附注(续)

5.18 应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	1,511,562.06	2,082,043.10
城建税	82,525.26	109,646.85
企业所得税	607,950.04	850,916.20
个人所得税	122,734.51	156,520.77
印花税	5,242.03	9,457.30
河道费	998.90	
教育费附加	61,787.45	267,151.36
水利基金		93,528.02
残疾人保障金	18,919.59	18,177.83
合计	<u>2,411,719.84</u>	<u>3,587,441.43</u>

5.19 其他应付款

5.19.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	215,044.16	227,107.05
应付股利		
其他应付款	2,437,365.10	4,565,038.10
合计	<u>2,652,409.26</u>	<u>4,792,145.15</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.19.2 按账龄列示其他应付款

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	1,934,128.93	79.35	4,194,394.51	91.88
1—2年	264,635.76	10.86	191,894.55	4.20
2-3年	104,993.41	4.31	110,749.04	2.43
3年以上	133,607.00	5.48	68,000.00	1.49
合计	2,437,365.10	100	4,565,038.10	100

5.19.3 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
温州奔龙自动化科技有限公司	83,710.00	2015年购入设备的尾款，因设备未调试好，所以尾款未付
浙江永光检测设备有限公司	53,625.00	购设备的质保金
湖州铭灏机械有限公司	50,000.00	购设备的质保金
合计	187,335.00	

5.20 预计负债

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
产品售后维护费		615,500.00
合计		615,500.00

5 合并财务报表项目附注(续)

5.21 股本

	2017年12月31日	本次变动增减(+、-)					2018年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	91,300,000.00						91,300,000.00

5.22 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价(股本溢价)	29,317,664.12			29,317,664.12
合计	29,317,664.12			29,317,664.12

5.23 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	18,171,521.83			18,171,521.83
合计	18,171,521.83			18,171,521.83

5.24 未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年度
调整前 上年末未分配利润	104,697,438.66	121,000,157.48
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	104,697,438.66	
调整后 年初未分配利润		121,000,157.48
加: 本年归属于公司所有者的净利润	-1,972,348.70	2,373,736.27
减: 提取法定盈余公积		416,455.09
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	9,130,000.00	18,260,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	93,595,089.96	104,697,438.66

5 合并财务报表项目附注(续)

5.25 营业收入及营业成本

5.25.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,864,911.31	125,223,636.03	208,453,272.51	154,450,744.73
其他业务	256,599.37	-244,829.42	219,000.01	-174,143.63
合计	158,121,510.68	124,978,806.61	208,672,272.52	154,276,601.10

5.25.2 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低压电气	157,864,911.31	125,223,636.03	208,453,272.51	154,450,744.73
合计	157,864,911.31	125,223,636.03	208,453,272.51	154,450,744.73

5.25.3 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小型断路器	96,925,566.01	85,926,788.10	123,810,616.59	103,400,574.56
漏电断路器	38,167,048.02	19,770,847.87	70,577,637.72	39,410,369.47
隔离开关	2,803,576.46	2,005,230.57	3,939,903.59	2,943,201.01
继电器	2,257,767.22	1,907,279.60		
其他产品	17,710,953.60	15,613,489.89	10,125,114.61	8,696,599.69
合计	157,864,911.31	125,223,636.03	208,453,272.51	154,450,744.73

5.25.4 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	40,379,696.83	23,256,419.97	51,623,973.87	40,993,072.48
国外	117,485,214.48	101,967,216.06	156,829,298.64	113,457,672.25
合计	157,864,911.31	125,223,636.03	208,453,272.51	154,450,744.73

5 合并财务报表项目附注(续)

5.25 营业收入及营业成本（续）

5.25.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
Ls Industrial Systems Co.ltd	48,366,946.16	30.59%
乐星产电(无锡)有限公司	14,236,180.87	9.00%
GEWISS SPA	12,795,738.44	8.09%
温州豪盛进出口有限公司	8,032,762.28	5.08%
亮兮柯电气（嘉兴）有限公司	6,855,145.69	4.34%
合计	90,286,773.44	57.10%

5.26 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
河道管理费		
城市维护建设税	338,013.83	239,813.51
教育费附加	156,680.80	121,300.34
地方教育费附加	104,453.90	80,866.90
印花税	32,857.93	46,796.57
残保金	145,488.32	97,542.43
土地使用税	33,820.20	300,971.56
房产税	22,553.28	211,555.51
水利基金		
车船使用税	300.00	
合计	834,168.26	1,098,846.82

5.27 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,856,348.29	2,665,839.19
促销费	1,178,048.93	818,186.36
运输费	456,198.22	846,270.48
赔偿费	-	398,802.14
货代代理费	626,935.10	790,146.95
佣金	-	-
其他	1,215,488.76	3,102,822.19
合计	5,333,019.30	8,622,067.31

5 合并财务报表项目附注(续)

5.28 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,270,552.30	7,827,088.28
折旧费	3,896,628.45	3,071,536.01
社会保险金	1,863,713.78	1,757,400.16
咨询费	1,166,894.94	771,501.38
其他	6,345,892.91	6,561,454.17
合计	21,543,682.38	19,988,980.00

5.29 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	5,343,553.13	5,281,284.44
直接投入	961,783.17	1,235,743.38
折旧费用与长期待摊费用	417,813.65	308,484.48
装备、调试费用	381,252.14	357,244.11
无形资产摊销	25,641.00	25,641.00
其他费用	326,316.11	461,082.00
合计	7,456,359.20	7,669,479.41

5.30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,155,051.23	1,992,867.57
减:利息收入	43,696.10	38,129.56
利息净支出	2,111,355.13	1,954,738.01
汇兑损益	334,585.08	2,093,328.82
银行手续费	69,914.78	79,893.74
合计	2,515,854.99	4,127,960.57

5.31 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,673,597.75	1,168,957.85
二、存货跌价损失	66,265.91	-6,307.09
三、固定资产减值损失	18,377.59	-
合计	-1,588,954.25	1,162,650.76

5 合并财务报表项目附注(续)

5.32 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约平仓收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
权益法核算的投资收益	-8,615.65	-53,000.27
	<u>-8,615.65</u>	<u>-53,000.27</u>

5.33 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-172,237.74	-364,780.75

5.34 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,655,948.10	931,105.22	1,655,948.10
个人所得税手续费			
废品变卖收入	8,628.55	16,464.43	8,628.55
其他利得	5,934.44	11,468.42	5,934.44
合计	<u>1,670,511.09</u>	<u>959,038.07</u>	<u>1,670,511.09</u>

5.34.1 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	说明
政府补助收入	9,629.20	残疾人超比例奖励收入
政府补助收入	1,500.00	上海市金山区金山卫镇社区党建服务中心两新党组织年度考核奖励
政府补助收入	9,105.60	上海市金山区残疾人劳动服务所就业岗位补贴
政府补助收入	13,531.98	退回 2017 年度房产税减免 30%
政府补助收入	23,674.14	2017 年度土地使用税退回 35%
政府补助收入	10,000.00	2017 年度省级科技型中小企业奖励
政府补助收入	200,000.00	2017 年度国家高新技术企业认定奖励
政府补助收入	955,507.18	2017 年土地使用税及房产税退税
政府补助收入	10,000.00	2017 年浙江省科技型中小企业奖励
政府补助收入	50,000.00	2016 年度企业研发经费投入后补助奖励
政府补助收入	373,000.00	2016 年度乐清市开放型经济发展财政补助
合计	<u>1,655,948.10</u>	

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.35 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
存货报废			
其他支出	150.93	111,808.50	150.93
合 计	20,150.93	111,808.50	20,150.93

### 5.36 所得税费用

#### 5.36.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	813,222.50	2,502,107.34
递延所得税费用	-322,792.84	-
合 计	490,429.66	2,502,107.34



## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.37 现金流量表项目

#### 5.37.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
利息收入	43,696.10	31,437.04
政府补助	1,655,948.10	294,802.50
营业外收入	8,675.90	639,880.52
其他款项往来	2,553,816.04	2,793,708.47
合计	4,262,136.14	3,759,828.53

#### 5.36.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
支付的各项费用	17,660,099.02	23,417,672.61
营业外支出	20,150.93	4,000.50
其他款项往来	3,512,976.33	21,820.29
合计	21,193,226.28	23,443,493.40

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.38 现金流量表补充资料

#### 5.38.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,972,348.70	9,653,027.76
加: 资产减值准备	-1,588,954.25	1,162,650.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,234,565.63	6,642,534.64
无形资产摊销	1,113,186.79	1,105,647.90
长期待摊费用摊销	683,100.34	617,979.79
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)	172,237.74	379,471.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-14,690.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,155,051.23	1,816,331.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,690.94	53,000.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-322,792.84	
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)		5,040,609.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,763,460.15	-17,941,251.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,058,958.82	-3,940,979.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,839,143.67	4,793,468.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	15,829,156.63	31,225,417.55
	40,269,263.90	
减: 现金的年初余额		35,739,885.72
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,440,107.27	-4,514,468.17

#### 5.38.2 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	15,829,156.63	31,225,417.55
其中: 库存现金	75,245.06	188,462.87
可随时用于支付的银行存款	15,753,911.57	31,036,954.68
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	15,829,156.63	31,225,417.55

## 6 合并范围的变更

本公司本年度合并范围没有变动。

## 7 在其他主体中权益的披露

### 7.1 在子公司中的权益

#### 7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海欣洲电气有限公司	上海金山	上海金山	生产制造	100%		设立
温州创伟永吉电气有限公司	浙江省乐清市	浙江省乐清市	生产制造	100%		同一控制下合并
浙江永继电气有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	生产制造	100%		设立
温州创伟永吉贸易有限公司	浙江省乐清市	浙江省乐清市	贸易	100%		设立

### 7.2 在合营安排或联营企业中的权益

#### 7.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江瓦力智能设备有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	生产制造	38%		权益法

## 7 在其他主体中权益的披露（续）

### 7.2 在合营安排或联营企业中的权益（续）

#### 7.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额 浙江瓦力智能设备有限公司	期初余额/上期发生额 浙江瓦力智能设备有限公司
流动资产	1,534,221.08	2,227,070.75
非流动资产	88,955.50	123,385.96
<b>资产合计</b>	<b>1,623,176.58</b>	<b>2,350,456.71</b>
流动负债	290,976.01	803,756.47
非流动负债		
<b>负债合计</b>	<b>290,976.01</b>	<b>803,756.47</b>
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	1,332,200.57	1,546,700.24
按持股比例计算的净资产份额	506,236.22	587,746.09
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他

对联营企业权益投资的账面价值

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值

营业收入		129,914.53
净利润	-22,672.76	-139,474.40
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-22,672.76	-139,474.40

本年度收到的来自联营企业的股利

注：浙江瓦力智能设备有限公司由于成立后业绩没有达到控股投资方东莞市瓦力智能科技有限公司的承诺金额等原因，本公司已于 2016 年 1 月 14 日向上海市金山区人民法院提起诉讼，要求东莞市瓦力智能科技有限公司予以赔付。2016 年 12 月 6 日经上海市金山区人民法院判决，东莞市瓦力智能科技有限公司支付公司 2,090 万元。但至报告报出日，东莞市瓦力智能科技有限公司暂无可全额可执行资产。

## **8 关联方及关联交易**

### **8.1 本公司的实际控制人**

本公司实际控制人：张晓敏、张敏海、吴筱文、高蓓青为一致行动人。  
本报告期末张晓敏持有公司 21.10%的股份，张敏海持有公司 7.65%的股份，吴筱文持有公司 2.01%的股份，高蓓青持有公司 1.81%的股份。

### **8.2 本公司的子公司情况**

本公司子公司情况详见附注：7.1 。

### **8.3 本公司合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见附注 7.2 。

### **8.4 其他关联方情况**

无

### **8.5 关联方交易**

报告期内发生了 95,200,000 元关联交易，是公司实际控制人以自有资产为公司贷款进行了担保。

## **9 或有事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## **10 承诺事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## **11 资产负债表日后事项**

截至 2018 年 6 月 30 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。

## **12 其他重要事项**

13 公司财务报表主要项目附注

13.1 应收票据及应收账款

13.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	6,364,378.00	8,639,640.40
应收账款	37,837,604.58	43,838,095.17
合计	44,201,982.58	52,477,735.57

13.1.2 应收票据

13.1.2.1 应收票据分类列示

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	6,364,378.00	8,639,640.40
商业承兑汇票		
合计	6,364,378.00	8,639,640.40

13.1.2.2 应收账款

13.1.2.2 应收账款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	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								
性质组合	17,962,557.23	45.99			24,551,991.31	54.52		
账龄组合	21,091,256.14	54.01	1,216,208.79	5.77	20,482,851.76	45.48	1,196,747.90	0.06
组合小计	39,053,813.37	100	1,216,208.79	3.11	45,034,843.07	100	1,196,747.90	0.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	39,053,813.37	100	1,216,208.79	3.11	45,034,843.07	100	1,196,747.90	0.03

13.1.2.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按个别认定法计提坏账准备的应收帐款：

应收帐款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海欣洲电气有限公司	15,744,339.35			子公司结算款，不计提坏账准备
温州创伟永吉贸易有限公司	2,063,762.89			子公司结算款，不计提坏账准备
温州创伟永吉电气有限公司	86,635.69			子公司结算款，不计提坏账准备
合计	17,962,557.23	-		

13 公司财务报表主要项目附注

13.1.2.2 按组合计提坏账准备的应收账款（续）

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	20,536,507.42	97.37	1,026,825.37	19,792,430.48	96.63	989,621.52
1至2年	439,954.72	2.09	131,986.42	690,421.28	3.37	207,126.38
2至3年	114,794.00	0.54	57,397.00			
3年以上						
合计	21,091,256.14	100.00	1,216,208.79	20,482,851.76	100.00	1,196,747.90

13 公司财务报表主要项目附注（续）

13.1 应收账款（续）

13.1.2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,460.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

13.1.2.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
上海欣洲电气有限公司	关联方	15,744,339.34	注 1	40.31%
Ls Industrial Systems Co.,ltd	非关联方	6,408,352.67	1 年以内	16.41%
温州创伟永吉贸易有限公司	关联方	2,063,762.89	1 年以内	5.28%
时太工业科技（上海）有限公司	非关联方	1,151,982.89	1 年以内	2.95%
上海弘嘉电气有限公司	非关联方	351,000.00	1 年以内	0.91%
合计		25,719,437.79		65.86%

注 1：公司应收上海欣洲电气有限公司之应收账款账龄及金额为 1 年以内 8,253,534.88；1-2 年 7,338,208.92，2-3 年 152,595.54



13 公司财务报表主要项目附注(续)

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收账款按种类分析如下:

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款								
性质组合	7,118,642.35	98.61			777,517.29	88.60		
账龄组合								
组合小计	7,118,642.35	98.61			777,517.29	88.60		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	1.39	100,000.00		100,000.00	11.40	100,000.00	
合计	7,218,642.35	100	100,000.00		877,517.29	100	100,000.00	

13.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江深科自动化科技有限公司	2,633,040.00			可收回
安徽汇精智能工业科技有限公司	973,163.00			可收回
上海笃牧环保科技有限公司	495,900.00			子公司款项
温州天基机器人自动化有限公司	433,950.00			可收回
其他	2,582,589.35			可收回
合计	7,118,642.35	-		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
苏州珮睿电器有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	长期款项无法收回
合计	100,000.00	100,000.00		

13 公司财务报表主要项目附注(续)

13.2 其他应收款（续）

13.2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

13.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司划款	70,219.90	745,534.11
代扣公积金水电费	101,477.66	
电力公司暂支款	92,745.32	
其他	6,552,999.47	131,983.18
合计	7,218,642.35	877,517.29

13.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
浙江深科自动化科技有限公司	非关联方	2,633,040.00	1 年以内	36.48%
安徽汇精智能工业科技有限公司	非关联方	973,163.00	1 年以内	13.48%
上海笃牧环保科技有限公司	非关联方	495,900.00	1 年以内	6.87%
温州天基机器人自动化有限公司	非关联方	433,950.00	1 年以内	6.01%
嘉兴雅博电器有限公司	非关联方	433,678.00	1 年以内	6.01%
合计		4,969,731.00		68.85%

13.3

长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

项 目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	51,092,964.78		51,092,964.78	51,092,964.78		51,092,964.78
对联营、合营企业投资	1,002,680.89		1,002,680.89	1,011,296.54		1,011,296.54
合计	52,095,645.67		52,095,645.67	52,104,261.32		52,104,261.32

### 13 公司财务报表主要项目附注(续)

#### 13.3 长期股权投资（续）

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海欣洲电气有限公司	500,000.00			500,000.00		
浙江永继电气有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
温州创伟永吉贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
温州创伟永吉电气有限公司	19,592,964.78			19,592,964.78		
合计	51,092,964.78			51,092,964.78		

#### 13.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润		
1.联营企业									
浙江瓦力智 能设备有限 公司	1,011,296.54			-8,615.65					1,002,680.89
合计	1,011,296.54			-8,615.65					1,002,680.89

### 13 公司财务报表主要项目附注(续)

#### 13.4 营业收入及营业成本

项目	2018年6月30日		2017年6月30日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,780,590.53	65,639,331.20	101,699,371.71	78,595,894.32
其他业务	796,298.84	422,130.05	801,550.82	448,240.07
合计	82,576,889.37	66,061,461.25	102,500,922.53	79,044,134.39

##### 13.4.1 主营业务（分行业）

行业名称	2018年6月30日		2017年6月30日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低压电气	81,780,590.53	65,639,331.20	101,699,371.71	78,595,894.32
合计	81,780,590.53	65,639,331.20	101,699,371.71	78,595,894.32

##### 13.4.2 主营业务（分产品）

产品名称	2018年6月30日		2017年6月30日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小型断路器	65,135,639.65	54,566,884.64	78,183,025.81	64,287,142.86
漏电断路器	12,552,661.28	7,550,029.74	17,487,712.79	9,952,003.79
隔离开关	1,151,991.39	1,048,691.65	1,343,017.88	1,232,612.65
继电器	2,257,767.22	1,907,279.60	-	-
其他产品	682,530.99	566,445.57	4,685,615.23	3,124,135.02
合计	81,780,590.53	65,639,331.20	101,699,371.71	78,595,894.32

##### 13.4.3 主营业务（分地区）

地区名称	2018年6月30日		2017年6月30日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	22,184,660.17	18,550,825.98	30,015,165.71	25,123,152.16
国外	59,595,930.36	47,088,505.22	71,684,206.00	53,472,742.16
合计	81,780,590.53	65,639,331.20	101,699,371.71	78,595,894.32

##### 13.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
Ls Industrial Systems Co.,ltd	48,366,946.16	58.57%
乐星产电(无锡)有限公司	14,236,180.87	17.24%
General Electric do Brasil LTda	5,609,338.48	6.79%
GE Industrial Connections	5,441,933.20	6.59%
温州创伟永吉贸易有限公司	2,395,218.81	2.90%
合计	76,049,617.52	92.09%

### 13 公司财务报表主要项目附注(续)

#### 13.5 投资收益

##### 13.5.1 投资收益明细情况

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-8,615.65	-53,000.27
合计	-8,615.65	-53,000.27

## 14 补充资料

### 14.1 当期非经常性损益明细表

项目	2018年6月30日	说明
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	-172,237.74	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,655,948.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,587.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	221,718.36	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,256,404.06	

14 补充资料（续）

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	-0.82%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-1.34%	-0.04	-0.04

### 14.3 财务报表主要项目变动及原因说明

#### 一、资产负债表变动情况和变动原因

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	15,829,156.63	40,269,263.90	-24,440,107.27	-60.69%	当期收入减少，存货余额增加，固定资产构件采购增加以及分红派现导致货币资金余额下降。
预付款项	1,240,347.45	6,235,557.00	-4,995,209.55	-80.11%	设备采购交付并验收，导致余额下降。
其他应收款	10,571,906.51	3,480,706.99	7,091,199.52	203.73%	当期预付设备采购款增加。
可供出售金融资产	1,500,000.00	6,000,000.00	-4,500,000.00	-75.00%	当期公司投资小贷公司减资导致。
预收款项	1,526,786.47	2,231,351.76	-704,565.29	-31.58%	新设备订制时间较长造成预收款项余额上升。
应付职工薪酬	8,477,067.54	13,582,505.42	-5,105,437.88	-37.59%	一季度支付上年末计提奖金导致余额下降。
应交税费	2,411,719.84	3,587,441.43	-1,175,721.59	-32.77%	当期收入减少，导致上期税款清缴。
其他应付款	2,652,409.26	4,792,145.15	-2,139,735.89	-44.65%	设备采购完成。
预计负债	0	615,500.00	-615,500.00	-100.00%	上期偶发性产品售后维护已转入生产成本。

#### 二、现金流量表变动情况和变动原因

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	变动原因
销售费用	5,333,019.30	8,622,067.31	-3,289,048.01	-38.15%	当期销售减少相应导致费用下降。
财务费用	2,515,854.99	4,127,960.57	-1,612,105.58	-39.05%	外汇汇率波动导致当期汇兑损失减少。
资产减值损失	-1,588,954.25	1,162,650.76	-2,751,605.01	-236.67%	应收账款按照会计政策计提坏账导致。



投资收益	-8,615.65	-53,000.27	44,384.62	-83.74%	当期被投资企业经营损失减少，导致投资损失下降。
资产处置收益	-172,237.74	-364,780.75	192,543.01	-52.78%	固定资产处置损失增加。
营业利润	-3,132,279.20	11,307,905.53	-14,440,184.73	-127.70%	销售减少，成本增加，毛利下降导致营业利润下降。
营业外收入	1,670,511.09	959,038.07	711,473.02	74.19%	财政补贴增加。
营业外支出	20,150.93	111,808.50	-91,657.57	-81.98%	资产盘亏减少。
利润总额	-1,481,919.04	12,155,135.10	-13,637,054.14	-112.19%	销售减少，成本增加，毛利下降。
所得税费用	490,429.66	2,502,107.34	-2,011,677.68	-80.40%	销售减少，成本增加，毛利下降。
净利润	-1,972,348.70	9,653,027.76	-11,625,376.46	-120.43%	销售减少，成本增加，毛利下降。

### 三、现金流量表变动情况和变动原因

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	变动原因
支付的各项税费	7,640,296.50	13,237,480.00	-5,597,183.50	-42.28%	收入减少，上期税款清缴。
经营活动产生的现金流量净额	-10,839,143.67	4,793,468.58	-15,632,612.25	-326.12%	销售减少，存货增加。
收回投资收到的现金	4,500,000.00	0	4,500,000.00		小贷公司的减资，收回投资款。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,830.17	66,930.00	-20,099.83	-30.03%	资产处置导致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,201,575.29	-7,820,030.21	5,618,454.92	-71.85%	小贷公司的减资，收回投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,185,068.74	-1,387,090.66	-9,797,978.08	706.37%	股利分配。
期末现金及现金等价物余额	15,829,156.63	31,225,417.55	-15,396,260.92	-49.31%	销售减少，存货增加，股利分配。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表已于 2018 年 8 月 20 日经本公司董事会批准。

上海永继电气股份有限公司  
董事会  
2018 年 8 月 22 日