



佳和电气

NEEQ : 831255

杭州佳和电气股份有限公司

Hangzhou GAEA Electric Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年4月，公司通过现金方式收购陶李华、熊军和徐亮持有的浙江方元安消防技术有限公司51%的股权。公司收购浙江方元安消防技术有限公司后，将涉及智慧消防领域，同时促进公司的整体发展。本次收购有利于优化公司整体发展战略，提高公司的综合竞争力。（公告编号：2018-004、2018-005、2018-022）

2、2018年4月，公司通过现金方式收购林立华和李学平持有的浙江鸿远消防技术有限公司100%的股权。公司收购浙江鸿远消防技术有限公司后，将涉及智慧消防领域，同时促进公司的整体发展。本次收购有利于优化公司整体发展战略，提高公司的综合竞争力。（公告编号：2018-004、2018-006、2018-022）

3、2018年4月，因公司发展需要，原董事长兼总经理胡雪钢先生不再兼任总经理职务，任命曹斌先生为公司总经理，任职期限从2018年4月10日至2020年3月3日。（公告编号：2018-004、2018-012、2018-013）

4、2018年4月，因个人原因，原董事罗建幸先生辞职，任命滕百欣女士为公司董事，任职从2018年4月27日至2020年3月3日。（公告编号：2018-004、2018-011、2018-015、2018-022）

5、2018年5月，控股子公司浙江方元安消防技术有限公司注册资本从500.00万元增加到1,000.00万元，其中公司认缴出资255.00万元。（公告编号：2018-023、2018-024）

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	12
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	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、佳和电气	指	杭州佳和电气股份有限公司
董事会	指	杭州佳和电气股份有限公司董事会
监事会	指	杭州佳和电气股份有限公司监事会
股东大会	指	杭州佳和电气股份有限公司股东大会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《杭州佳和电气股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
民生证券、主办券商	指	民生证券股份有限公司
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
方元安	指	浙江方元安消防技术有限公司
浙江鸿远	指	浙江鸿远消防技术有限公司
维格泰	指	浙江维格泰电气科技有限公司

注：本报告中尾数系四舍五入所致。

声明与提示

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

公司负责人胡雪钢、主管会计工作负责人叶大旅及会计机构负责人（会计主管人员）叶大旅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2、报告期内在股转系统网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 3、《杭州佳和电气股份有限公司第二届董事会第十次会议决议》 4、《杭州佳和电气股份有限公司第二届监事会第六次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州佳和电气股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou GAEA Electric Co., Ltd.
证券简称	佳和电气
证券代码	831255
法定代表人	胡雪钢
办公地址	浙江省杭州市高新之江科技工业园东信大道 69 号 4 幢 8 楼 801 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈佳琰
是否通过董秘资格考试	是
电话	0571-87713987
传真	0571-87713998
电子邮箱	cjy@gaea.cn
公司网址	www.gaea.cn
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市高新之江科技工业园东信大道 69 号 4 幢 8 楼 801 室 310053
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

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	2001-10-15
挂牌时间	2014-10-31
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C401 通用仪器仪表制造-C4012 电工仪器仪表制造
主要产品与服务项目	配电安全及能效管理系统及其智能终端、智慧消防综合服务及系统产品的研发、生产和销售，主要产品和服务有：（1）智能终端产品：包括智能网络电力仪表和电力微机保护单元等产品；（2）配电安全及能效管理系统：包括智慧用电软件、配电安全及能效管理系统软件等产品；（3）电能质量治理产品：包括静止无功发生器和有源电力滤波装置等产品；（4）智慧消防综合服务及系统产品：包括智慧消防评估、咨询、检测、维保等综合服务和智慧消防系统软硬件产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,030,000
优先股总股本（股）	0

控股股东	胡雪钢
实际控制人及其一致行动人	胡雪钢、沈黎渊、钱晟、曹斌

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	9133010073241898XC	否
注册地址	浙江省杭州市高新之江科技工业园东信大道69号4幢8楼801室	否
注册资本（元）	36,030,000	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18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	33,725,728.72	32,102,843.51	5.06%
毛利率	69.03%	58.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,219,936.79	4,509,261.81	-6.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,134,640.94	4,127,824.60	0.17%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.09%	6.97%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.96%	6.40%	-
基本每股收益	0.12	0.13	-7.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	93,246,446.93	75,041,085.64	24.26%
负债总计	20,708,166.69	9,548,358.31	116.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,442,889.47	67,222,952.68	6.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.87	5.88%
资产负债率（母公司）	20.38%	12.51%	-
资产负债率（合并）	22.21%	12.72%	-
流动比率	3.10	7.39	-
利息保障倍数	66.12		-

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	-2,700,803.67	-2,758,572.91	2.09%
应收账款周转率	1.08	1.47	-
存货周转率	0.71	1.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	24.26%	-1.77%	-

营业收入增长率	5.06%	5.64%	-
净利润增长率	-14.64%	-58.28%	-

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	36,030,000	36,030,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是仪器仪表制造业的集开发、销售与服务一体的制造商，是国家重点支持的高新技术企业。本公司目前拥有 14 项专利技术，拥有一支具有丰富行业经验和专业知识的核心人才队伍。公司拥有双软认证，通过了 ISO:9001:2008 质量管理体系认证，拥有承装（修、试）电力设施许可证（五级）、信息系统集成及服务资质证书（叁级）。公司为市政、电力、航空、交通、化工、重工、石化、商业等行业用户提供配电安全及能效管理系统、智慧能源综合服务平台、智慧消防系统产品及综合服务、智能网络仪表、电能质量治理等产品。公司通过直销和经销模式开拓业务，收入来源主要是产品销售及系统服务。

报告期及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下，继续为用户提供智能化电力监控、电能管理、电气安全等配电安全监控及能效管理的系统性解决方案，确保收入的平稳增长。公司大力推广的智慧能源综合服务平台取得了一些成绩，在能源互联网领域占领了一小部分市场。报告期内，公司收购了消防领域的方元安及浙江鸿远公司，涉及智慧消防领域。

报告期内，公司营业收入保持平稳增长，较好地完成了半年度生产经营目标，上半年实现营业收入 3,372.57 万元，同比增长约 5.06%；本期营业成本为 1,044.58 万元，较去年同期降低 22.12%，主要原因为：公司上年同期大力推广智慧能源综合服务平台产品，拓宽销售渠道，该产品上年同期实现销售收入 644.90 万元，占上年同期销售收入的 20.09%，毛利率为 29.29%，与其他产品相比产品成本较高，本期该产品毛利率逐渐回归正常；本期实现净利润 341.81 万元，同比下降 14.64%，主要原因为：（1）公司总部及部分子公司办公场地搬迁，办公场地扩大，装修费及房租费上升；（2）公司本期新收购 2 家子公司，人员增加引起相关成本费用的上升；经营活动中产生的现金流量净额为-270.08 万元，较去年同期的-275.86 万元基本持平。

2017年10月，公安部消防局发布了《关于全面推进“智慧消防”建设的指导意见》。意见明确指出，综合运用物联网、云计算、大数据、移动互联网等新兴信息技术，加快推进“智慧消防”建设。意见要求，地级以上城市建成消防物联网远程监控系统，并以建设城市物联网消防远程监控系统、建设“智慧”社会消防安全管理系统等为主要任务，加速推进现代科技与消防工作的深度融合，全面提高消防工作科技化、信息化、智能化水平，实现信息化条件下火灾防控和灭火应急救援工作转型升级。

这几年在政府大力支持下，智慧消防受到强烈关注。虽然目前消防整体还处于起步阶段，但巨大的智慧消防市场需求下，其发展潜力和未来前景广阔。据中国消防协会披露，随着我国城市化水平不断提高，消防产业从十二五之初就始终保持15%的高速增长，目前规模已超4000亿元。

公司将在智慧消防项目上重点投入，抢占市场。同时，智慧消防与公司智慧用电相结合，带动公司其他产品的销售。

三、 风险与价值

1. 应收账款回收风险

随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，如果公司对应收账款催收不利，或者

公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆、坏账风险。

应对措施：严格遵守公司相关规定，分级管理，明确权责，与绩效考核挂钩；建立客户档案动态管理体系，进行有效的信用评估和跟踪记录；对应收账款进行事前、事中、事后控制，及时跟踪与记录，通过账龄分析、合同执行情况分析等方法，对异常款项进行追踪与调查，及时作出处理，防止出现呆账、坏账。

2. 市场区域集中风险

在短期内公司的收入来源仍依赖华东地区。如果上述市场对公司产品的需求量下降，将对公司的业绩产生不利影响。

应对措施：公司在除华东的其他地区进行销售布局，积极开拓市场。

3. 影响生产经营的潜在的风险

公司目前的主要办公场所和生产经营场所均向第三方租赁使用，尽管双方合作关系较为稳定、所签合同租期较长，但如出现单方提前解约或租期届满不再提供新租约的情况，将可能影响公司的正常生产经营活动。

应对措施：南京分公司已在 2014 年 10 月签订了 10 年的厂房租赁合同，生产经营场所比较稳定。公司已于 2017 年 5 月签订了 5 年房屋租赁合同，办公场所比较稳定。办公场所在租赁期结束前进行续租或提前物色新办公场所，以保证公司的经营活动不受影响。

本报告期内，公司面临的风险因素无变化，无新增风险因素。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税，积极吸纳毕业生就业和保障员工合法权益，努力为社会、为股东、为客户、为企业、为员工等创造价值，实现共进共赢。公司致力于配电安全及能效管理，在用户的智慧能源、智慧消防、用电安全、用电设备的能耗管理及电能质量方面，做出力所能及的贡献，确保用户用电的安全可靠，提前预知火灾安全隐患，同时降低能源成本，实现节能增效。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
胡雪钢、维格泰	为公司向杭州银行股份有限公司滨江支行申请授信提供连带责任保证担保	5,000,000.00	是	2018年4月12日	2018-007

注：报告期内相关担保尚未发生。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易按照公开、公平、公正原则进行，目的是满足公司的经营发展需要，补充公司的流动资金。关联方提供担保有利于公司以各种方式进行融资，支持公司发展，能够满足公司日常经营发展的资金需要，有利于公司的长远发展，不存在损害公司及其股东利益的行为。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1、收购

(1) 2018年4月,公司通过现金方式收购陶李华、熊军和徐亮持有的浙江方元安消防技术有限公司51%的股权。公司收购浙江方元安消防技术有限公司后,将涉及智慧消防领域,同时促进公司的整体发展。本次收购有利于优化公司整体发展战略,提高公司的综合竞争力。(公告编号:2018-004、2018-005、2018-022)

(2) 2018年4月,公司通过现金方式收购林立华和李学平持有的浙江鸿远消防技术有限公司100%的股权。公司收购浙江鸿远消防技术有限公司后,将涉及智慧消防领域,同时促进公司的整体发展。本次收购有利于优化公司整体发展战略,提高公司的综合竞争力。(公告编号:2018-004、2018-006、2018-022)

2、对外投资

(1) 事项基本情况:

2016年4月20日召开的第一届董事会第十四次会议和2016年5月13日召开的2015年年度股东大会审议通过的《关于授权公司管理层使用自有资金择机购买低风险银行理财产品的议案》,授权杭州佳和电气股份有限公司管理层使用自有资金择机购买理财产品,投资额度不超过人民币2,000万元,余额可以滚动使用。2017年12月15日召开的2017年第四次临时股东大会审议通过的《关于继续授权公司管理层使用自有闲置资金择机申购新股、购买股票的议案》继续授权公司管理层使用自有闲置资金择机申购新股、购买股票,投资额度不超过人民币200万元,余额滚动使用。(公告编号:2016-013、2016-022、2016-023、2017-040、2017-041、2017-042)

2018年4月10日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于授权全资、控股子公司管理层使用自有资金择机购买低风险银行理财产品的议案》,授权浙江方元安消防技术有限公司管理层使用自有资金择机购买低风险银行理财产品,投资额度不超过人民币500万元,余额可以滚动使用,自审议通过之日起3年内有效。授权浙江鸿远消防技术有限公司管理层使用自有资金择机购买低风险银行理财产品,投资额度不超过人民币200万元,余额可以滚动使用,自审议通过之日起3年内有效。2018年4月10日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于授权控股子公司管理层使用自有资金择机申购新股、购买股票的议案》,授权浙江方元安消防技术有限公司管理层使用自有资金择机申购新股、购买股票,投资额度不超过人民币200万元,余额可以滚动使用,自审议通过之日起3年内有效。(公告编号:2018-004、2018-009、2018-010)

(2) 进展情况:

股票投资情况:公司和方元安股票账户初始投资3,000,000.00元,资金余额滚动使用,本期未新增投资,本期股票账户资金转出5,700,000.00元。本期累计使用19,820.00元购买上市公司股票,截至2018年6月30日尚有3,280,758.58元未卖出,期末市值为2,298,543.97元。

另外,报告期内支付购入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产发生的交易费用3,547.01元;股票账户中购买安信天利宝基金滚动使用闲余资金获取投资收益20,022.28元;累计交易国债逆回购产品(证券代码:204007)2,800,000.00元,获得投资收益7,513.78元。

银行理财产品投资情况:报告期内累计使用2,750万元购买兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品。截至2018年6月30日上述理财产品除50万元兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品尚未赎回外,其余均已收妥本息。具体明细如下:

1) 2018年1月4日购入兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品1,000万元,分别于2018年2月28日赎回600万元,2018年4月25日赎回400万元,投资收益为76,339.75元;

2) 2018年2月12日购入兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品300万元,于2018年2月28日赎回,投资收益为4,734.25元;

3) 2018年3月2日购入兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品800万元,分别于2018年4月2日赎回100万元,2018年4月25日赎回700万元,投资收益为40,339.72元;

4) 2018年3月9日购入兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品250万元,分别于2018年4月27日赎回100万元,2018年5月10日赎回150万元,投资收益为13,972.60元;

5) 2018年5月4日购入兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品300万元,于2018年5月10日赎回,投资收益为1,726.02元;

6) 2018年5月23日购入兴业银行“兴业金雪球-优先1号”人民币理财产品100万元,于2018年6月19日赎回50万元,剩余50万元截至资产负债表日尚未赎回,预计投资收益为2,608.21元。

(3) 影响:

在确保资金安全的前提下,上述对外投资行为不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展,不存在损害公司及全体股东利益的行为,通过适度理财,可提高资金使用效率,进一步提高公司整体收益,符合全体股东的利益。

(三) 承诺事项的履行情况

1、承诺人:公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员

承诺事项:关于规范关联交易的承诺

履行情况:在报告期内严格履行了上述承诺,未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人:公司控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员、全体股东

承诺事项:所持股份自愿锁定的承诺

履行情况:在报告期内严格履行了上述承诺,未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人:公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员

承诺事项:关于避免同业竞争的承诺

履行情况:在报告期内严格履行了上述承诺,未发生任何违背承诺的事项。

4、关联方西安盖尔电气有限公司、浙江维格泰电气科技有限公司

承诺事项:关于避免同业竞争的承诺

履行情况:在报告期内严格履行了上述承诺,未发生任何违背承诺的事项。

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	13,927,499	38.66%	0	13,927,499	38.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,346,875	17.62%	0	6,346,875	17.62%	
	董事、监事、高管	1,020,625	2.83%	0	1,020,625	2.83%	
	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	22,102,501	61.34%	0	22,102,501	61.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,040,626	52.85%	0	19,040,626	52.85%	
	董事、监事、高管	3,061,875	8.50%	0	3,061,875	8.50%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		36,030,000	-	0	36,030,000	-	
普通股股东人数							26

注：控股股东、实际控制人同时为公司董事、监事、高管，其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡雪钢	9,711,031	0	9,711,031	26.95%	7,283,274	2,427,757
2	沈黎渊	5,516,250	0	5,516,250	15.31%	4,137,187	1,379,063
3	钱晟	5,238,000	0	5,238,000	14.54%	3,928,500	1,309,500
4	曹斌	4,922,220	0	4,922,220	13.66%	3,691,665	1,230,555
5	周华山	3,442,500	0	3,442,500	9.55%	2,581,875	860,625
合计		28,830,001	0	28,830,001	80.01%	21,622,501	7,207,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 无。							

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

（一） 控股股东情况

胡雪钢：男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学本科；1999年至2000年，浙江汇凯集团有限公司任市场发展部总经理；2000年至2001年，杭州仁和科技有限公司任副总经理；2001年作为创始人设立本公司，并负责全面的管理工作；2014年3月4日至2018年4月9日任公司董事长兼总经理。2018年4月10日至今任公司董事长。

报告期内控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为胡雪钢、沈黎渊、钱晟、曹斌。

胡雪钢情况见第五节三、（一）控股股东情况。

沈黎渊：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学本科；1991年至1996年，上海继电器厂工作；1996年至2008年，上海月佳科技发展有限公司任副总经理、总经理；2008年至2011年，北京振中嘉和电力科技发展有限公司副总经理。现任北京振中电子技术有限公司电力事业部总经理、监事。2014年3月4日至今任公司董事。

曹斌：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学本科；1991年8月至1995年12月，上海继电器厂研究所工作；1996年1月至1997年2月FG（中国）有限公司任销售工程师；1997年3月至1998年8月美国Unisys中国有限公司工作，1998年9月至2001年10月，上海月佳科技发展有限公司任总经理；2001年作为创始人设立本公司，并负责全面的管理工作；2014年3月4日至2018年4月9日任公司董事；2018年4月10日至今任公司董事兼总经理。

钱晟：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东南大学硕士；1993年4月至2003年10月，国电南瑞科技股份有限公司工作；2003年11月至今在公司工作。2014年3月4日至今任公司董事、副总经理兼技术总监。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡雪钢	董事长	男	1970-05-30	本科	2017年3月4日—2020年3月3日	是
钱晟	董事、副总经理兼技术总监	男	1968-12-14	研究生	2017年3月4日—2020年3月3日	是
曹斌	董事兼总经理	男	1968-04-24	本科	董事：2017年3月4日—2018年4月9日；董事兼总经理：2018年4月10日—2020年3月3日	是
沈黎渊	董事	男	1968-12-19	本科	2017年3月4日—2020年3月3日	否
滕百欣	董事	女	1974-02-09	研究生	2018年4月27日—2020年3月3日	否
周华山	监事会主席	男	1969-10-03	本科	2017年3月4日—2020年3月3日	否
朱宏胜	监事	男	1966-06-11	本科	2017年3月4日—2020年3月3日	是
赵燕儿	职工监事	女	1982-05-09	本科	2017年3月4日—2020年3月3日	是
汪若飞	副总经理兼销售总监	男	1977-11-02	本科	2017年3月4日—2020年3月3日	是
叶大旅	财务总监	男	1982-08-23	研究生	2017年3月4日—2020年3月3日	是
陈佳琰	董事会秘书	女	1982-11-28	研究生	2017年3月4日—2020年3月3日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

胡雪钢为公司控股股东和实际控制人，曹斌、钱晟和沈黎渊为公司实际控制人。其他人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系

(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
胡雪钢	董事长	9,711,031	0	9,711,031	26.95%	0
沈黎渊	董事	5,516,250	0	5,516,250	15.31%	0
钱晟	董事、副总经理兼技术总监	5,238,000	0	5,238,000	14.54%	0
曹斌	董事兼总经理	4,922,220	0	4,922,220	13.66%	0
周华山	监事会主席	3,442,500	0	3,442,500	9.55%	0
朱宏胜	监事	90,000	0	90,000	0.25%	0

汪若飞	副总经理兼销售总监	450,000	0	450,000	1.25%	0
叶大旅	财务总监	50,000	0	50,000	0.14%	0
陈佳琰	董事会秘书	50,000	0	50,000	0.14%	0
合计	-	29,470,001	0	29,470,001	81.79%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡雪钢	董事长兼总经理	离任	董事长	公司发展需要
曹斌	董事	新任	董事兼总经理	公司发展需要
罗建幸	董事	离任	无	个人原因
滕百欣	无	新任	董事	罗建幸董事离职

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

曹斌：参考第五节三、(二)实际控制人情况。

滕百欣：2000年11月1日，担任兴业证券杭州证券营业部总经理；2004年7月1日，担任浙江卧龙置业集团有限公司财务总监；2007年1月1日至2009年8月1日，担任卧龙地产集团股份有限公司董事、常务副总兼董事会秘书；2009年3月1日至2011年5月1日，担任华方医药科技有限公司副总裁兼财务总监；2012年10月1日至今，担任杭州智汇钱潮股权投资管理有限公司董事长。

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	17	20
生产人员	19	36
销售人员	20	24
技术人员	91	132
财务人员	7	9
员工总计	154	221

注：含控股子公司方元安的全资子公司浙江方元安消防技术研究院的员工7人。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	9	9

本科	66	111
专科	39	61
专科以下	40	39
员工总计	154	221

注：含控股子公司方元安的全资子公司浙江方元安消防技术研究院的员工 7 人。

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：

<p>1、人员变动 本期人员数量增多，主要是增加了本期收购的方元安及浙江鸿远两家子公司的员工。</p> <p>2、培训情况 公司按照入职培训系统化，岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，主要包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、市场营销培训、工程技术培训、生产线工人的操作技能培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。</p> <p>3、薪酬福利制度 报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖金，公司依法为员工提供了多项福利保障。</p> <p>4、需公司承担费用的离退休职工人数：0。</p>
--

(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：

无。

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
流动资产：			
货币资金	五、（一） 1.	8,130,970.50	20,028,626.91
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（一） 2.	2,298,543.97	4,077,905.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（一） 3.	31,698,135.50	26,338,616.70
预付款项	五、（一） 4.	1,833,976.85	1,417,095.31
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（一） 5.	2,390,270.99	1,573,815.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（一） 6.	15,731,206.44	13,573,415.18
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（一） 7.	2,144,417.04	3,548,598.94
流动资产合计		64,227,521.29	70,558,073.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、（一） 8.	714,737.70	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（一） 9.	3,347,855.73	2,083,630.30
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、（一） 10.	2,643,264.97	31,833.81
开发支出		0.00	0.00

商誉	五、(一) 11.	19,840,307.75	348,858.96
长期待摊费用	五、(一) 12.	1,840,959.20	1,537,486.10
递延所得税资产	五、(一) 13.	631,800.29	481,203.43
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		29,018,925.64	4,483,012.60
资产总计		93,246,446.93	75,041,085.64
流动负债:			
短期借款	五、(一) 14.	3,000,000.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(一) 15.	5,856,876.01	6,496,908.38
预收款项	五、(一) 16.	314,944.00	711,072.68
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(一) 17.	2,120,408.29	2,133,545.86
应交税费	五、(一) 18.	959,321.38	193,032.91
其他应付款	五、(一) 19.	8,456,617.01	13,798.48
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		20,708,166.69	9,548,358.31
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		20,708,166.69	9,548,358.31
所有者权益(或股东权益):			

股本	五、(一) 20.	36,030,000.00	36,030,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(一) 21.	3,036,176.26	3,036,176.26
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、(一) 22.	2,922,325.05	2,922,325.05
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(一) 23.	29,454,388.16	25,234,451.37
归属于母公司所有者权益合计		71,442,889.47	67,222,952.68
少数股东权益		1,095,390.77	-1,730,225.35
所有者权益合计		72,538,280.24	65,492,727.33
负债和所有者权益总计		93,246,446.93	75,041,085.64

法定代表人：胡雪钢

主管会计工作负责人：叶大旅

会计机构负责人：叶大旅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,155,881.24	5,870,170.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,315,263.20	4,077,905.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十四、(一) 1.	21,920,493.24	21,364,712.80
预付款项		1,528,249.95	1,262,198.62
其他应收款	十四、(一) 2.	4,589,623.20	4,343,360.67
存货		14,437,578.15	11,889,592.13
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,409,838.45	3,456,974.78
流动资产合计		48,356,927.43	52,264,914.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、(一) 3.	38,461,719.61	11,211,719.61
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,746,164.92	1,950,750.91
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产		20,598.33	31,833.81
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,291,381.82	1,537,486.10
递延所得税资产		566,734.00	450,284.49
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		42,086,598.68	15,182,074.92
资产总计		90,443,526.11	67,446,989.83
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		5,795,235.24	6,117,673.26
预收款项		216,060.00	621,532.68
应付职工薪酬		541,089.62	1,573,913.25
应交税费		690,694.84	110,998.72
其他应付款		8,185,078.96	12,093.45
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		18,428,158.66	8,436,211.36
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		18,428,158.66	8,436,211.36
所有者权益：			
股本		36,030,000.00	36,030,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		8,089,565.45	8,089,565.45
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		2,922,325.05	2,922,325.05
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		24,973,476.95	11,968,887.97
所有者权益合计		72,015,367.45	59,010,778.47
负债和所有者权益合计		90,443,526.11	67,446,989.83

法定代表人：胡雪钢

主管会计工作负责人：叶大旅

会计机构负责人：叶大旅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二) 1.	33,725,728.72	32,102,843.51
其中：营业收入	五、(二) 1.	33,725,728.72	32,102,843.51
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		32,840,350.71	30,399,362.62
其中：营业成本	五、(二) 1.	10,445,847.18	13,413,399.40
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(二) 2.	395,421.66	353,184.01
销售费用	五、(二) 3.	6,713,536.35	4,748,988.02
管理费用	五、(二) 4.	7,813,745.53	6,444,235.20
研发费用	五、(二) 5.	7,104,817.04	4,610,182.60
财务费用	五、(二) 6.	44,879.55	-11,189.85
资产减值损失	五、(二) 7.	322,103.40	840,563.24
加：其他收益	五、(二) 8.	2,515,540.31	2,593,592.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 9.	682,823.18	581,810.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 10.	-508,082.52	-109,002.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,575,658.98	4,769,881.43
加：营业外收入	五、(二) 11.	0.00	7,900.00

减：营业外支出	五、(二) 12.	0.00	37,074.87
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		3,575,658.98	4,740,706.56
减：所得税费用	五、(二) 13.	157,550.55	736,352.10
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		3,418,108.43	4,004,354.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		3,418,108.43	4,004,354.46
2.终止经营净利润		0.00	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-801,828.36	-504,907.35
2.归属于母公司所有者的净利润		4,219,936.79	4,509,261.81
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		3,418,108.43	4,004,354.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,219,936.79	4,509,261.81
归属于少数股东的综合收益总额		-801,828.36	-504,907.35
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.12	0.13
(二)稀释每股收益		0.12	0.13

法定代表人：胡雪钢

主管会计工作负责人：叶大旅

会计机构负责人：叶大旅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(二) 1.	22,571,672.86	23,743,659.75
减：营业成本	十四、(二) 1.	6,821,052.46	10,049,106.73
税金及附加		281,370.99	270,611.10
销售费用		5,237,050.01	4,139,088.01
管理费用		5,403,809.70	4,816,898.36
研发费用	十四、(二) 2.	4,410,016.20	3,507,236.47
财务费用		48,094.06	-4,709.34
其中：利息费用		54,907.78	0.00
利息收入		-10,985.58	-8,016.84
资产减值损失		336,943.16	694,899.82
加：其他收益		1,882,592.64	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二) 3.	11,480,293.07	5,407,854.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-508,082.52	-109,002.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,888,139.47	5,569,380.61
加：营业外收入		0.00	2,053,640.13
减：营业外支出		0.00	37,074.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,888,139.47	7,585,945.87
减：所得税费用		-116,449.51	418,867.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,004,588.98	7,167,078.69
（一）持续经营净利润		13,004,588.98	7,167,078.69
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00

4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		13,004,588.98	7,167,078.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.20
（二）稀释每股收益		0.36	0.20

法定代表人：胡雪钢

主管会计工作负责人：叶大旅

会计机构负责人：叶大旅

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,868,002.47	31,670,815.89
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		2,855,088.43	2,593,592.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1.	2,542,071.19	266,060.72
经营活动现金流入小计		41,265,162.09	34,530,468.98
购买商品、接受劳务支付的现金		14,042,856.52	13,848,157.15
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,568,807.91	6,688,838.50
支付的各项税费		4,539,808.10	3,585,519.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2.	16,814,493.23	13,166,526.38
经营活动现金流出小计		43,965,965.76	37,289,041.89
经营活动产生的现金流量净额		-2,700,803.67	-2,758,572.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,755,851.28	24,293,022.51
取得投资收益收到的现金		605,153.35	779,754.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		38,361,004.63	25,077,776.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,783.52	629,865.09
投资支付的现金		33,020,533.00	22,577,039.50
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,004,062.03	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		50,286,378.55	23,206,904.59
投资活动产生的现金流量净额		-11,925,373.92	1,870,872.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,638.82	6,000,075.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）3.	0.00	1,803,757.95
筹资活动现金流出小计		50,638.82	7,803,833.74
筹资活动产生的现金流量净额		2,949,361.18	-7,803,833.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-11,676,816.41	-8,691,534.62
加：期初现金及现金等价物余额		19,513,786.91	31,398,404.66
六、期末现金及现金等价物余额		7,836,970.50	22,706,870.04

法定代表人：胡雪钢

主管会计工作负责人：叶大旅

会计机构负责人：叶大旅

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,939,991.08	24,244,197.19
收到的税费返还		2,222,140.76	2,045,740.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,956,002.91	165,752.84
经营活动现金流入小计		29,118,134.75	26,455,690.16
购买商品、接受劳务支付的现金		10,427,033.78	9,226,549.33
支付给职工以及为职工支付的现金		5,618,344.39	5,081,741.35

支付的各项税费		3,335,210.78	2,913,408.22
支付其他与经营活动有关的现金		12,376,128.53	10,908,674.99
经营活动现金流出小计		31,756,717.48	28,130,373.89
经营活动产生的现金流量净额		-2,638,582.73	-1,674,683.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,255,851.28	14,293,022.51
取得投资收益收到的现金		11,480,293.07	5,605,797.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		27,736,144.35	19,903,820.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,839.47	561,482.25
投资支付的现金		11,020,533.00	12,577,039.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,075,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		300,000.00	2,700,000.00
投资活动现金流出小计		30,440,372.47	15,838,521.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,704,228.12	4,065,298.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,638.82	6,000,075.79
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		50,638.82	6,000,075.79
筹资活动产生的现金流量净额		2,949,361.18	-6,000,075.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-2,393,449.67	-3,609,460.81
加：期初现金及现金等价物余额		5,355,330.91	16,317,537.04
六、期末现金及现金等价物余额		2,961,881.24	12,708,076.23

法定代表人：胡雪钢

主管会计工作负责人：叶大旅

会计机构负责人：叶大旅

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

增加了于2018年4月30日非同一控制下企业合并取得的全资子公司浙江鸿远消防技术有限公司，注册资本为1,000.00万元。

增加了于2018年4月30日非同一控制下企业合并取得的控股子公司浙江方元安消防技术有限公司，持股比例为51%，注册资本为1,000.00万元。

2、 非调整事项

2018年8月1日杭州佳和电气股份有限公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》议案，因公司经营发展需要，公司拟向杭州佳协投资管理有限公司、熊军和陶李华发行不超过390万股股票，发行价格为人民币4.50元/股，融资金额为不超过人民币1,755万元。本次股票发行募集资金将主要用于偿还银行贷款及补充部分流动资金。

二、 报表项目注释

杭州佳和电气股份有限公司

财务报表附注

2018年1—6月

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

杭州佳和电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州佳和电气有限公司以2013年12月31日的净资产为基准日整体变更设立，于2014年3月24日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位

于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 9133010073241898XC 的营业执照，注册资本 36,030,000.00 元，股份总数 36,030,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2014 年 10 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属智能电力仪表行业。主要经营活动为配电安全及能效管理系统及智能终端产品的研发、生产和销售。产品及提供的服务主要有：智能网络电力仪表、配电安全及能效管理系统、智慧消防系统产品及相关技术服务。

本财务报表已经公司 2018 年 8 月 23 日二届十次董事会批准对外报出。

本公司将南京幂泰电气有限公司、浙江维格泰电气科技有限公司、浙江云睿能源科技有限公司、浙江鸿远消防技术有限公司、浙江方元安消防技术有限公司等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计

	提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。
--	--

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件

起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新股权转让款的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资

单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
办公软件	3

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

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建

造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售智能网络电力仪表、电力监控系统、微机保护测控装置、分项电能计量系统、电能质量治理产品等产品及提供技术服务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发往客户指定的地点，将货物交付给客户，若合同规定需要安装调试，则按合同要求完成安装，并取得安装验收单；若无需安装或由客户自行安装，客户开具签收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十四）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《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) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	26,338,616.70
应收账款	26,338,616.70		

应收利息	-		
应收股利	-	其他应收款	1,573,815.00
其他应收款	1,573,815.00		
固定资产	2,083,630.30	固定资产	2,083,630.30
固定资产清理	-		
在建工程	-	在建工程	-
工程物资	-		
应付票据	641,680.00	应付票据及应付账款	6,496,908.38
应付账款	5,855,228.38		
应付利息	-		
应付股利	-	其他应付款	13,798.48
其他应付款	13,798.48		
长期应付款	-	长期应付款	-
专项应付款	-		
管理费用	11,054,417.80	管理费用	6,444,235.20
		研发费用	4,610,182.60

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%/16%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、25%减半、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州佳和电气股份有限公司	15%
南京幂泰电气有限公司	25%
浙江鸿远消防技术有限公司	25%
浙江方元安消防技术有限公司	25%
浙江方元安消防技术研究院	25%
浙江维格泰电气科技有限公司	25%减半

浙江云睿能源科技有限公司	20%
--------------	-----

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明：

公司本部与分支机构杭州佳和电气股份有限公司南京分公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。

（二）税收优惠

1. 增值税

（1）杭州佳和电气股份有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税优惠政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定公司享受增值税即征即退政策。

经公司向杭州市滨江区国家税务局软件增值税即征即退备案，截至2018年06月30日，佳和智能网络电力仪表嵌入式软件 V1.00、佳和智能抄表集中器软件 V3.34、佳和数据采集终端软件 V1.0、佳和电力监控系统软件 V2.0、佳和分项电能计量系统软件 V1.0、佳和 GEC3000 电力微机保护单元软件 V1.0、佳和电动机保护测控装置软件 V1.0、佳和数据采集器软件 V1.0、佳和集成电力电容器补偿装置软件 V1.0、佳和配电安全及能效管理系统软件 V1.0、佳和电能质量在线监测装置软件 V1.0、佳和电压无功综合自动控制装置软件 V2.0、佳和智能终端配电箱软件 V1.0、佳和无源无线测温装置软件 V1.0、佳和智慧式组合电气火灾探测器软件 V1.0 等 15 个软件产品享受增值税即征即退政策。

基于上述政策，公司本期收到增值税超税负返还款 1,882,592.64 元。

（2）浙江维格泰电气科技有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税优惠政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定公司享受增值税即征即退政策。

经公司向杭州市滨江区国家税务局软件增值税即征即退备案，截至2018年06月30日，维格泰静止无功发生器软件 V1.0、维格泰有源电力滤波装置软件 V1.0、维格泰三相不平衡调节装置软件 V1.0 等 3 个软件享受增值税即征即退政策。

基于上述政策，公司本期收到增值税超税负返还款 632,947.67 元。

（3）浙江云睿能源科技有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税优惠政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定公司享受增值税即征即退政策。

经公司向杭州市滨江区国家税务局软件增值税即征即退备案，截至2018年06月30日，云睿能源综合服务管理系统软件 V1.0、云睿模拟信号源软件 V1.0 等 2 个软件享受增值税即征即退政策。

基于上述政策，公司本期收到增值税超税负返还款 0.00 元。

（4）浙江方元安消防技术有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税优惠政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定公司享受增值税即征即退政策。

经公司向杭州市滨江区国家税务局软件增值税即征即退备案，截至2018年06月30日，方元安智

慧消防远程监控系统软件 V1.0 享受增值税即征即退政策。

基于上述政策，公司本期收到增值税超税负返还款 0.00 元。

2. 企业所得税

(1) 杭州佳和电气股份有限公司

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]201 号），公司已通过浙江省高新技术企业认定，享受 15%的优惠税率。

(2) 浙江维格泰电气科技有限公司

根据国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知（国发〔2011〕4 号）第一章第六条：对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。浙江维格泰电气科技有限公司于 2015 年 5 月 5 日获得软件企业认定证书。本期为浙江维格泰电气科技有限公司第四个获利年度，享受企业所得税减半征收的税收优惠。

(3) 浙江云睿能源科技有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号），自 2015 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，浙江云睿能源科技有限公司属于小型微利企业，故其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日，上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,385.10	2,583.05
银行存款	7,823,385.20	19,511,002.93
其他货币资金	294,200.20	515,040.93
合 计	8,130,970.50	20,028,626.91
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：期末货币资金较期初减少 1,189.77 万元，降幅为 59.40%，主要系本期现金收购浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司所致。

(2) 其他说明

期末其他货币资金包括承兑保证金 194,000.00 元，履约保证金 100,000.00 元，第三方存管户余额 200.20 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末数	期初数
交易性金融资产	2,298,543.97	4,077,905.00
其中：权益工具投资	2,298,543.97	4,077,905.00
合计	2,298,543.97	4,077,905.00

注：期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 177.94 万元，降幅为 43.63%，主要系公司为现金收购浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司，出售部分上市公司股票，以补充流动资金。

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据	1,539,860.00	-
应收账款	30,158,275.50	26,338,616.70
合计	31,698,135.50	26,338,616.70

注：期末应收票据及应收账款较期初增长 535.95 万元，增幅为 20.35%，主要系：1) 材料货款优先使用银行借款资金支付，期末部分应收票据尚未背书导致应收票据余额增长 153.99 万元；2) 合并浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司导致应收账款期末余额增长 367.68 万元；3) 原有业务销售小幅增长导致应收账款余额的增长。

(2) 应收票据

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,539,860.00	-	1,539,860.00	-	-	-
合计	1,539,860.00	-	1,539,860.00	-	-	-

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,911,648.00	-
小计	5,911,648.00	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,558,177.38	100.00	3,399,901.88	10.13	30,158,275.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	33,558,177.38	100.00	3,399,901.88	10.13	30,158,275.50

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,152,558.53	100.00	2,813,941.83	9.65	26,338,616.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	29,152,558.53	100.00	2,813,941.83	9.65	26,338,616.70

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,718,766.48	1,435,938.32	5.00
1-2年	2,974,365.38	297,436.54	10.00
2-3年	397,037.00	198,518.50	50.00
3年以上	1,468,008.52	1,468,008.52	100.00
小计	33,558,177.38	3,399,901.88	10.13

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 259,359.44 元；本期合并转入 326,600.61 元。

② 本期无重要的坏账准备收回或转回。

3) 本期无实际核销的应收账款情况。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波新胜中压电器有限公司	6,796,827.40	20.25	339,841.37

天津市茂隆电气设备有限公司	4,432,400.00	13.21	221,620.00
宁波永耀电力投资集团有限公司	1,370,868.04	4.09	68,543.40
南昌万达城投资有限公司	965,704.00	2.88	48,285.20
杭州数元信息科技有限公司	733,120.00	2.18	36,656.00
小 计	14,298,919.44	42.61	714,945.97

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,739,524.91	94.85	-	1,739,524.91	1,416,895.31	99.99	-	1,416,895.31
1-2 年	94,451.94	5.15	-	94,451.94	200.00	0.01	-	200.00
合 计	1,833,976.85	100.00	-	1,833,976.85	1,417,095.31	100.00	-	1,417,095.31

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
南京键豪生物技术有限公司	509,884.20	27.80
深圳市普众通信技术有限公司	125,000.00	6.82
成都德智恒电子科技有限公司	90,750.00	4.95
杭州中础电子科技有限公司	90,550.00	4.94
公安部沈阳消防研究所	73,820.00	4.03
小 计	890,004.20	48.54

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,390,270.99	1,573,815.00
合 计	2,390,270.99	1,573,815.00

注：期末其他应收款较期初增长 81.65 万元，增幅为 51.88%，主要系合并浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司导致。

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,675,113.41	100.00	284,842.42	10.65	2,390,270.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小计	2,675,113.41	100.00	284,842.42	10.65	2,390,270.99

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,742,527.90	100.00	168,712.90	9.68	1,573,815.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	1,742,527.90	100.00	168,712.90	9.68	1,573,815.00

② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,204,438.71	60,221.95	5.00
1-2 年	1,384,504.70	138,450.47	10.00
3 年以上	86,170.00	86,170.00	100.00
小计	2,675,113.41	284,842.42	10.65

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 62,743.96 元; 本期合并转入 53,385.56 元。

② 本期无重要的坏账准备收回或转回。

3) 本期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,630,521.30	1,362,909.00

应收暂付款	1,044,592.11	379,618.90
合 计	2,675,113.41	1,742,527.90

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海通翌招标代理有限公司	押金保证金	400,000.00	1-2 年	14.95	40,000.00	否
利思电气(上海)有限公司	应收暂付款	300,000.00	1-2 年	11.21	30,000.00	否
安徽恒强电力工程有限公司	押金保证金	290,000.00	1-2 年	10.84	29,000.00	否
莫佳锋	应收暂付款	250,000.00	1 年以内	9.35	12,500.00	否
国网天津招标有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	7.48	10,000.00	否
小 计		1,440,000.00		53.83	121,500.00	否

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,728,487.77	-	2,728,487.77	2,268,720.98	-	2,268,720.98
在产品	830,514.19	-	830,514.19	252,906.56	-	252,906.56
自制半成品	4,023,626.78	-	4,023,626.78	3,319,464.06	-	3,319,464.06
库存商品	5,939,835.03	-	5,939,835.03	5,058,644.18	-	5,463,992.46
发出商品	550,708.81	-	550,708.81	1,583,649.23	-	1,178,300.95
委托加工物资	870,762.02	-	870,762.02	544,030.17	-	544,030.17
未完成劳务	787,271.84	-	787,271.84	546,000.00	-	546,000.00
合 计	15,731,206.44	-	15,731,206.44	13,573,415.18	-	13,573,415.18

(2) 期末存货余额中无资本化金额。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	608,123.00	3,088,882.00
待抵扣增值税进项税	992,675.91	110,376.25
预缴企业所得税	339,548.12	349,340.69
其 他	204,070.01	-
合 计	2,144,417.04	3,548,598.94

注：期末其他流动资产较期初减少 140.42 万元，降幅为 39.57%，主要系为收购浙江鸿远消防技术

有限公司和浙江方元安消防技术有限公司赎回部分理财产品所致。

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	714,737.70	-	714,737.70	-	-	-
合 计	714,737.70	-	714,737.70	-	-	-

注：期末长期股权投资增长系非同一控制下合并浙江方元安消防技术有限公司所致。

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动		期末数
		企业合并增加	权益法下确认的投资损益	
联营企业	-	-	-	-
义乌市保元消防职业技能培训学校有限公司	-	637,067.87 [注]	77,669.83	714,737.70
合 计	-	637,067.87	77,669.83	714,737.70

[注]：系公司非同一控制下合并浙江方元安消防技术有限公司形成，浙江方元安消防技术有限公司对义乌市保元消防职业技能培训学校有限公司初始投资成本为735,000.00元，持股比例为49%，购买日前累计投资收益-97,932.13元，长期股权投资账面价值637,067.87元。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	3,347,855.73	2,083,630.30
固定资产清理	-	-
合 计	3,347,855.73	2,083,630.30

注：期末固定资产较期初增长126.42万元，增幅为60.67%，主要系合并浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司导致。

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值	-	-	-	-	-
期初数	375,415.00	1,867,848.58	2,095,148.70	2,351,615.20	6,690,027.48
本期增加金额	316,432.86	484,296.85	429,956.70	739,338.00	1,970,024.41
1) 购置	-	20,603.92	205,859.61	-	226,463.53
2) 企业合并增加	316,432.86	463,692.93	224,097.09	739,338.00	1,743,560.88

期末数	691,847.86	2,352,145.43	2,525,105.40	3,090,953.20	8,660,051.89
累计折旧	-	-	-	-	-
期初数	68,356.95	1,234,268.19	1,356,840.18	1,946,931.86	4,606,397.18
本期增加金额	6,128.12	259,439.39	261,720.31	178,511.16	705,798.98
1) 计提	6,128.12	114,523.48	130,608.99	41,137.03	292,397.62
2) 企业合并增加	-	144,915.91	131,111.32	137,374.13	413,401.36
期末数	74,485.07	1,493,707.58	1,618,560.49	2,125,443.02	5,312,196.16
账面价值	-	-	-	-	-
期末账面价值	617,362.79	858,437.85	906,544.91	965,510.18	3,347,855.73
期初账面价值	307,058.05	633,580.39	738,308.52	404,683.34	2,083,630.30

2) 期末无暂时闲置固定资产。

3) 期末无融资租入固定资产。

4) 期末无经营租出固定资产。

5) 期末固定资产均已办妥产权证书及过户手续。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	专利权	软件	合 计
账面原值	-	-	-
期初数	-	80,788.89	80,788.89
本期增加金额	2,810,000.00	-	2,810,000.00
1) 企业合并增加	2,810,000.00 [注]	-	2,810,000.00
期末数	2,810,000.00	80,788.89	2,890,788.89
累计摊销	-	-	-
期初数	-	48,955.08	48,955.08
本期增加金额	187,333.36	11,235.48	198,568.84
1) 计提	46,833.34	11,235.48	58,068.82
2) 企业合并增加	140,500.02	-	140,500.02
期末数	187,333.36	60,190.56	247,523.92
账面价值	-	-	-
期末账面价值	2,622,666.64	20,598.33	2,643,264.97
期初账面价值	-	31,833.81	31,833.81

[注]：系公司非同一控制下合并浙江方元安消防技术有限公司形成，根据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的北方亚事评报字[2018]第01-025号资产评估报告，截至2017年10月31日，浙江方元安消防技术有限公司“一种组合分配式自动气体防火安全系统”及“方元安消防安全信息

管理平台系统 V1.0” 两项无形资产评估增值 2,810,000.00 元。

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	期末数
浙江维格泰电气科技有限公司	348,858.96	-	348,858.96
浙江鸿远消防技术有限公司	-	10,516,952.23	10,516,952.23
浙江方元安消防技术有限公司	-	8,974,496.56	8,974,496.56
合 计	348,858.96	19,491,448.79	19,840,307.75

(2) 期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,537,486.10	614,954.60	311,481.50	1,840,959.20
合 计	1,537,486.10	614,954.60	311,481.50	1,840,959.20

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,277,110.73	486,975.98	2,805,205.13	412,591.50
交易性金融工具公允价值变动	965,495.38	144,824.31	457,412.86	68,611.93
合 计	4,242,606.11	631,800.29	3,262,617.99	481,203.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	407,633.57	177,449.60
可抵扣亏损	8,129,388.81	4,850,946.58
小 计	8,537,022.38	5,028,396.18

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年	1,112,288.31	1,112,288.31	
2021 年	1,776,893.44	1,776,893.44	
2022 年	1,961,764.83	1,961,764.83	

2023 年	3,278,442.23	-	
小 计	8,129,388.81	4,850,946.58	

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	-
合 计	3,000,000.00	-

注：期末短期借款较期初增长 300 万元，主要系综合考虑公司资金需求，借入一定量的短期借款，补充流动资金，优化公司资本结构。

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

15. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	388,000.00	641,680.00
应付账款	5,468,876.01	5,855,228.38
合 计	5,856,876.01	6,496,908.38

(2) 应付票据

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	388,000.00	641,680.00
合 计	388,000.00	641,680.00

2) 期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	5,465,576.81	5,843,228.38
工程及设备款	-	12,000.00
费用类款项	3,299.20	-
合 计	5,468,876.01	5,855,228.38

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	314,944.00	711,072.68
合 计	314,944.00	711,072.68

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,063,428.61	8,285,368.88	8,286,460.35	2,062,337.14
离职后福利—设定提存计划	70,117.25	270,301.46	282,347.56	58,071.15
合 计	2,133,545.86	8,555,670.34	8,568,807.91	2,120,408.29

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,992,076.93	6,982,234.85	7,011,555.98	1,962,755.80
职工福利费	-	387,817.86	387,817.86	-
社会保险费	52,392.17	503,841.67	507,361.85	48,871.99
其中：医疗保险费	46,218.14	479,310.88	482,413.97	43,115.05
工伤保险费	2,129.77	7,456.11	8,223.07	1,362.81
生育保险费	4,044.26	17,074.68	16,724.81	4,394.13
住房公积金	1,633.00	362,362.00	360,017.00	3,978.00
工会经费和职工教育经费	17,326.51	49,112.50	19,707.66	46,731.35
小 计	2,063,428.61	8,285,368.88	8,286,460.35	2,062,337.14

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	67,949.83	262,102.24	273,978.70	56,073.37
失业保险费	2,167.42	8,199.22	8,368.86	1,997.78
小 计	70,117.25	270,301.46	282,347.56	58,071.15

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	816,988.82	106,042.82
企业所得税	26,451.41	-
代扣代缴个人所得税	27,693.20	5,484.40

城市维护建设税	46,872.01	46,341.57
教育费附加	19,840.71	19,860.67
地方教育附加	13,227.15	13,240.45
残疾人保障金	6,915.88	-
印花税	1,332.20	2,063.00
合 计	959,321.38	193,032.91

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	4,268.96	-
其他应付款	8,452,348.05	13,798.48
合 计	8,456,617.01	13,798.48

注：期末其他应付款余额较期初增长 844.28 万元，主要系收购浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司，按协议约定尚未支付第三笔股权转让款 817.50 万元。

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,268.96	-
合 计	4,268.96	-

2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股权转让款	8,175,000.00	-
应付暂收款	100,000.00	-
其他	177,348.05	13,798.48
合 计	8,452,348.05	13,798.48

2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,030,000.00	-	-	-	-	--	36,030,000.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,036,176.26	-	-	3,036,176.26
合 计	3,036,176.26	-	-	3,036,176.26

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,922,325.05	-	-	2,922,325.05
合 计	2,922,325.05	-	-	2,922,325.05

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	25,234,451.37	22,517,127.61
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	25,234,451.37	22,517,127.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,219,936.79	4,509,261.81
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	6,000,075.79
期末未分配利润	29,454,388.16	21,026,313.63

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	33,725,728.72	10,445,847.18	32,102,843.51	13,413,399.40
合 计	33,725,728.72	10,445,847.18	32,102,843.51	13,413,399.40

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	217,774.33	203,747.96
教育费附加	91,587.20	84,896.14
地方教育费附加	61,092.71	56,597.45
印花税	21,221.92	7,282.46

车船税	3,745.50	660.00
合 计	395,421.66	353,184.01

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
安装维护及差旅费	2,921,380.76	2,294,543.38
业务费	550,786.32	542,234.14
职工薪酬	1,194,853.65	705,533.97
广告宣传费	1,473,569.04	841,852.58
包装费	172,763.01	162,761.99
运输费	178,532.55	114,500.04
折旧及摊销	201,180.69	73,172.42
其他	20,470.33	14,389.50
合 计	6,713,536.35	4,748,988.02

注：本期销售费用较上年同期增长 196.45 万元，增幅为 41.37%，主要系：1) 收购浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司，职工人数上升 65 人，固定资产增长约 150 万元，相应的职工薪酬、差旅费、折旧费用等上升；2) 为了配合公司战略部署大力推广智慧消防系统，公司加大广告宣传投入，广告宣传费上升。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	2,983,220.31	2,391,293.65
职工薪酬	1,690,628.90	1,309,185.01
差旅费	1,559,186.71	1,509,791.04
折旧摊销	554,966.32	462,463.03
劳动保护支出	627,548.12	496,055.72
业务招待费	143,691.00	116,541.84
税费	70,996.76	31,304.72
其他	183,507.41	127,600.19
合 计	7,813,745.53	6,444,235.20

注：本期管理费用较上年同期增长 136.95 万元，增幅为 21.25%，主要系：1) 收购浙江鸿远消防技术有限公司和浙江方元安消防技术有限公司，职工人数上升 65 人，固定资产增长约 150 万元，相应的职工薪酬、差旅费、折旧费用等上升；2) 公司总部及其子公司办公场地陆续搬迁至中恒大厦，办公面积大幅上升，相应装修费用、房租费、办公费等费用增长。

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	4,880,708.50	3,320,862.62
直接投入费用	676,659.43	338,714.09
折旧费用	116,148.22	88,403.82
房租及装修费摊销	338,319.16	180,928.14
新产品设计费	235,940.00	302,050.00
其他相关费用	857,041.73	379,223.93
合 计	7,104,817.04	4,610,182.60

注：本期研发费用较上年同期增长 249.46 万元，增幅为 54.11%，主要系：1) 公司大力推进智慧消防系统战略部署，研发相关平台、软件及配套产品，研发费用大幅增长；2) 公司原有业务的研发投入也有一定幅度的增长。

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	54,907.78	-
利息收入	-16,846.59	-16,103.35
手续费	6,818.36	4,913.50
合 计	44,879.55	-11,189.85

注：本期财务费用大幅增长，主要系银行短期借款利息支出所致。

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	322,103.40	840,563.24
合 计	322,103.40	840,563.24

注：本期资产减值损失减少，主要系应收账款、其他应收款余额的增幅，低于上年的增幅所致。

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	2,515,540.31	2,593,592.37	-
合 计	2,515,540.31	2,593,592.37	-

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	77,669.83	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,425.00	28,240.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	454,169.45	241,192.97
购买理财产品取得的投资收益	140,558.90	312,377.90
合 计	682,823.18	581,810.87

10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-508,082.52	-109,002.70
合 计	-508,082.52	-109,002.70

注：本期公允价值变动收益较上年同期大幅减少，主要系股票市场波动引起。

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	-	7,900.00	-
合 计	-	7,900.00	-

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
资本市场扶持资金	-	7,900.00	-
-小 计	-	7,900.00	-

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	37,074.87	-
合 计	-	37,074.87	-

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	308,147.41	866,462.49
递延所得税费用	-150,596.86	-130,110.39
合 计	157,550.55	736,352.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,575,658.98	4,740,706.56
按母公司适用税率计算的所得税费用	536,348.85	711,105.98
子公司适用不同税率的影响	-302,811.47	-398,738.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,370.59	283,550.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-76,212.38	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-61,145.04	140,434.02
所得税费用	157,550.55	736,352.10

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的履约、投标保证金	1,453,821.00	258,160.72
收到与收益相关的政府补助	-	7,900.00
收回备用金	394,384.76	-
其他	693,865.43	-
合 计	2,542,071.19	266,060.72

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
安装维护及差旅费	4,480,567.47	3,804,334.42
办公费	3,101,720.31	2,391,293.65
研发费	1,391,599.98	1,175,146.16
业务费	694,477.32	658,775.98
广告宣传费	1,473,569.04	841,852.58
预付的房租	1,555,197.19	459,113.03
预付装修费	253,685.29	-
中介服务费	460,000.00	162,000.00
支付的履约、投标保证金	1,985,792.30	2,505,986.70
其他	1,417,884.33	1,168,023.86
合 计	16,814,493.23	13,166,526.38

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还拆借款本金及利息	-	1,803,757.95
合 计	-	1,803,757.95

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	2,828,688.58	4,004,354.46
加: 资产减值准备	322,103.40	840,563.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,397.62	312,241.66
无形资产摊销	58,068.82	11,235.48
长期待摊费用摊销	311,481.50	141,047.70
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)	-	37,074.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	508,082.52	109,002.70
财务费用(收益以“-”号填列)	54,907.78	-11,189.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-682,823.18	-581,810.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-150,596.86	-113,759.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-16,350.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,157,791.26	579,260.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,331,980.44	-7,246,733.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	246,657.85	-823,509.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,700,803.67	-2,758,572.91
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	7,836,970.50	22,706,870.04
减：现金的期初余额	19,513,786.91	31,398,404.66
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,676,816.41	-8,691,534.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,075,000.00	
其中：浙江鸿远消防技术有限公司	10,150,000.00	
浙江方元安消防技术有限公司	8,925,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,070,937.97	
其中：浙江鸿远消防技术有限公司	1,992,508.30	
浙江方元安消防技术有限公司	78,429.67	
取得子公司支付的现金净额	17,004,062.03	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,836,970.50	22,706,870.04
其中：库存现金	13,385.10	5,258.32
可随时用于支付的银行存款	7,823,385.20	19,601,008.62
可随时用于支付的其他货币资金	200.20	3,100,603.10
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
3) 期末现金及现金等价物余额	7,836,970.50	22,706,870.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(4) 现金流量表补充资料的说明

2018年1-6月合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为7,836,970.50元，2018年6月

30日合并资产负债表“货币资金”余额为8,130,970.50元，差异294,000.00元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保证金100,000.00元及承兑保证金194,000.00元。

2017年1-6月合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为22,706,870.04元，2017年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为22,972,025.53元，差异265,155.49元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保证金265,155.49元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	294,000.00	履约保证金及承兑保证金
合计	294,000.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税返还	2,515,540.31	其他收益	
小计	2,515,540.31		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为2,515,540.31元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
浙江鸿远消防技术有限公司	2018年4月30日	14,500,000.00	100	现金收购
浙江方元安消防技术有限公司	2018年4月30日	12,750,000.00	51	现金收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江鸿远消防技术有限公司	2018年4月30日	收购协议约定	947,269.63	312,233.04
浙江方元安消防技术有限公司	2018年4月30日	收购协议约定	725,471.68	-383,362.43

2. 合并成本及商誉

项 目	浙江鸿远消防技术有限公司	浙江方元安消防技术有限公司
合并成本	-	-
现金	14,500,000.00	12,750,000.00
合并成本合计	14,500,000.00	12,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,983,047.77	3,775,503.44
商誉	10,516,952.23	8,974,496.56

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	浙江鸿远消防技术有限公司		浙江方元安消防技术有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	4,557,254.71	4,432,226.19	8,951,807.40	5,959,562.30
货币资金	1,992,508.30	1,992,508.30	78,429.67	78,429.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	983,280.77	983,280.77
应收款项	1,637,567.08	1,637,567.08	3,231,418.86	3,231,418.86
存货	-	-	1,030.00	1,030.00
其他流动资产	183,151.52	183,151.52	149,993.94	149,993.94
长期股权投资	-	-	637,067.87	637,067.87
固定资产	419,522.56	294,494.04	910,636.96	587,891.84
无形资产	-	-	2,669,499.98	-
长期待摊费用	324,505.25	324,505.25	290,449.35	290,449.35
负债	574,206.94	574,206.94	1,548,859.48	1,548,859.48
应付款项	574,206.94	574,206.94	1,548,859.48	1,548,859.48
净资产	3,983,047.77	3,858,019.25	7,402,947.92	4,410,702.82
减：少数股东权益	-	-	3,627,444.48	-
取得的净资产	3,983,047.77	3,858,019.25	3,775,503.44	4,410,702.82

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
南京慕泰电气有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易经纪	100.00	-	设立

			与代理业			
浙江维格泰电气科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
浙江云睿能源科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	51.00	-	同一控制下企业合并
浙江鸿远消防技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
浙江方元安消防技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	51.00	-	非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江云睿能源科技有限公司	49%	-613,980.77	-	-2,344,206.12
浙江方元安消防技术有限公司	49%	-187,847.59	-	3,439,596.89

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江云睿能源科技有限公司	804,044.70	39,991.98	844,036.68	5,628,130.81	0.00	5,628,130.81
浙江方元安消防技术有限公司	3,803,776.44	4,652,664.04	8,456,440.48	1,436,854.99	0.00	1,436,854.99

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江云睿能源科技有限公司	1,411,600.70	42,941.54	1,454,542.24	4,985,614.39	-	4,985,614.39
浙江方元安消防技术有限公司	-	-	-	-	-	-

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江云睿能源科技有限公司	873,468.75	-1,253,021.98	-1,253,021.98	-1,011,091.72
浙江方元安消防技术有限公司	725,471.68	-383,362.43	-383,362.43	333,345.89

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

浙江云睿能源科技有限公司	557,692.31	-1,030,423.17	-1,030,423.17	-736,226.74
浙江方元安消防技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的42.61%(2017年6月30日:61.25%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,539,860.00	-	-	-	1,539,860.00
小 计	1,539,860.00	-	-	-	1,539,860.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-
应付票据及应付账款	5,856,876.01	5,856,876.01	5,856,876.01	-	-
小 计	8,856,876.01	8,856,876.01	8,856,876.01	-	-

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	6,496,908.38	6,496,908.38	6,496,908.38	-	-
小 计	6,496,908.38	6,496,908.38	6,496,908.38	-	-

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至2018年6月30日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息借款，因此不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量	2,298,543.97	-	-	2,298,543.97
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,298,543.97	-	-	2,298,543.97
(1) 交易性金融资产	2,298,543.97	-	-	2,298,543.97
债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	2,298,543.97	-	-	2,298,543.97
衍生金融资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	2,298,543.97	-	-	2,298,543.97

(二) 本期公司以股票在活跃市场中未经调整的报价作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的主要股东情况

关联方名称	身份证号码	与本公司的关系
胡雪钢	330222197005*****	控股股东、共同控制人 [注]
曹斌	110108196804*****	共同控制人 [注]
钱晟	320102196812*****	共同控制人 [注]
沈黎渊	110108196812*****	共同控制人 [注]
周华山	110108196910*****	主要股东

[注]: 本公司由四位自然人胡雪钢、沈黎渊、钱晟、曹斌共同控制。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
义乌市保元消防职业技能培训学校有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州佳协投资管理有限公司	受本公司共同控制人控制

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡雪钢、浙江维格泰电气科技有限公司	3,194,000.00	2017/12/21	2019/5/9	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	896,132.98	940,733.30

(三) 关联方应收应付款项

1. 期末无应收关联方款项。
2. 期末无应付关联方款项。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的并购协议

2018年4月10日我公司与浙江鸿远消防技术有限公司之自然人股东林立华、李学平签订协议，我公司拟以货币资金14,500,000.00元对其进行收购，并取得该公司100%的股权；根据协议及补充协议约定，2018年4月27日，我公司向其缴付了50%的股权受让款7,250,000.00元，占股权转让款的50%；2018年5月3日，该公司的工商变更手续办理完毕；2018年5月10日，我公司缴付了20%的股权受让款2,900,000.00元；2018年8月21日，我公司缴付了股权转让款1,740,000.00元。根据协议及补充协议约定，该公司取得消防设施维护保养检测机构正式一级资质之日起5个工作日内，我公司应向股权转让方支付剩余股权转让款2,610,000.00元，截至本报告日，尚未达到剩余股权转让款付款条件，我公司尚未支付剩余股权转让款2,610,000.00元。

2018年4月10日我公司与浙江方元安消防技术有限公司之自然人股东陶李华、熊军、徐亮签订协议，我公司拟以货币资金12,750,000.00元对其进行收购，并取得该公司51%的股权；2018年4月27日，我公司依照协议约定，向其缴付了50%的股权受让款6,375,000.00元；2018年5月4日，该公司的工商变更手续办理完毕；2018年5月10日，我公司缴付了20%的股权受让款2,550,000.00元。根据协议约定，本次股权转让工商变更登记完成之日起180天内（即2018年10月31日前），我公司向股权转让方支付转让价款的30%，共计人民币3,825,000.00元，截至本报告日，尚未超过第三笔股权转让款

付款期限，我公司尚未支付第三笔股权转让款。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2018年8月1日杭州佳和电气股份有限公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》议案，因公司经营发展需要，公司拟向杭州佳协投资管理有限公司、熊军和陶李华发行不超过390万股股票，发行价格为人民币4.50元/股，融资额为不超过人民币1,755万元。本次股票发行募集资金将主要用于偿还银行贷款及补充部分流动资金。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
智能网络电力仪表	13,190,064.34	3,018,903.36	13,304,837.91	4,164,101.30
电能质量治理产品	9,463,979.95	3,463,228.89	8,202,564.10	3,330,480.71
配电安全及能效管理系统	873,468.75	647,065.18	537,528.93	112,613.40
电力微机保护单元	1,369,698.55	501,097.49	1,119,471.77	515,284.06
智慧能源综合服务平台产品	6,001,596.41	2,265,839.60	6,448,991.45	4,560,146.46
智慧消防系统	1,724,956.83	406,247.87	-	-
其他	1,101,963.89	143,464.79	2,489,449.35	730,773.47
小计	33,725,728.72	10,445,847.18	32,102,843.51	13,413,399.40

3. 其他说明

公司产品分布系按照主要产品分别进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,539,860.00	-
应收账款	20,380,633.24	21,364,712.80
合 计	21,920,493.24	21,364,712.80

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,539,860.00	-	1,539,860.00	-	-	-
合 计	1,539,860.00	-	1,539,860.00	-	-	-

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,811,648.00	-
小 计	5,811,648.00	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,193,364.48	100.00	2,812,731.24	12.13	20,380,633.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	23,193,364.48	100.00	2,812,731.24	12.13	20,380,633.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,909,196.53	100.00	2,544,483.73	10.64	21,364,712.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	23,909,196.53	100.00	2,544,483.73	10.64	21,364,712.80

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,566,153.58	928,307.68	5.00
1-2年	2,907,965.38	290,796.54	10.00
2-3年	251,237.00	125,618.50	50.00
3年以上	1,468,008.52	1,468,008.52	100.00
小计	23,193,364.48	2,812,731.24	12.13

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 268,247.51 元。

② 本期无重要的坏账准备收回或转回。

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
天津市茂隆电气设备有限公司	4,432,400.00	19.11	221,620.00
宁波永耀电力投资集团有限公司	1,370,868.04	5.91	68,543.40
南昌万达城投资有限公司	965,704.00	4.16	48,285.20
杭州数元信息科技有限公司	733,120.00	3.16	36,656.00
杭州欣美成套电器制造有限公司	705,152.00	3.04	35,257.60
小计	8,207,244.04	35.38	410,362.20

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,589,623.20	4,343,360.67
合计	4,589,623.20	4,343,360.67

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,972,536.78	100.00	382,913.58	7.70	4,589,623.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	4,972,536.78	100.00	382,913.58	7.70	4,589,623.20

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,657,578.60	100.00	314,217.93	6.75	4,343,360.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	4,657,578.60	100.00	314,217.93	6.75	4,343,360.67

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,827,962.08	191,398.11	5.00
1-2 年	1,058,954.70	105,895.47	10.00
3 年以上	85,620.00	85,620.00	100.00
小 计	4,972,536.78	382,913.58	7.70

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 68,695.65 元。

② 本期无重要的坏账准备收回或转回。

3) 本期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,304,054.70	1,293,675.70

拆借款	3,600,000.00	3,300,000.00
应收暂付款	68,482.08	63,902.90
合 计	4,972,536.78	4,657,578.60

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
浙江云睿能源科技有限公司	拆借款	3,600,000.00	1 年以内	72.40	180,000.00	是
上海通翌招标代理有限公司	投标保证金	400,000.00	1-2 年	8.04	40,000.00	否
安徽恒强电力工程有限公司	履约保证金	290,000.00	1-2 年	5.83	29,000.00	否
衢州明凯电力工程设计咨询有限公司	投标保证金	110,000.00	1 年以内	2.21	5,500.00	否
中机国能浙江工程有限公司	投标保证金	100,300.00	1-2 年	2.02	10,030.00	否
小 计		4,500,300.00		90.50	264,530.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	38,461,719.61	-	38,461,719.61	11,211,719.61	-	11,211,719.61
合 计	38,461,719.61	-	38,461,719.61	11,211,719.61	-	11,211,719.61

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
南京幂泰电气有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
浙江维格泰电气科技有限公司	10,211,719.61	-	-	10,211,719.61	-	-
浙江方元安消防技术有限公司	-	12,750,000.00	-	12,750,000.00	-	-
浙江鸿远消防技术有限公司	-	14,500,000.00	-	14,500,000.00	-	-
小 计	11,211,719.61	27,250,000.00	-	38,461,719.61	-	-

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	22,571,672.86	6,821,052.46	23,743,659.75	10,049,106.73
合 计	22,571,672.86	6,821,052.46	23,743,659.75	10,049,106.73

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	2,840,091.91	2,368,875.34
直接投入费用	540,361.38	262,984.86
折旧费用	85,970.25	84,455.92
房租及装修费摊销	254,210.20	174,933.86
新产品设计费	135,940.00	302,050.00
其他相关费用	553,442.46	313,936.49
合 计	4,410,016.20	3,507,236.47

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,425.00	28,240.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	454,169.45	241,192.97
子公司派发现金股利	11,000,000.00	5,000,000.00
购买理财产品取得的投资收益	15,698.62	138,421.74
合 计	11,480,293.07	5,407,854.71

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	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	-	
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（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）	-	
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	140,558.90	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-43,488.07	
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	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	97,070.83	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	11,543.91	
少数股东权益影响额(税后)	231.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	85,295.85	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
增值税返还	2,515,540.31	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且

不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.09	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.11	0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,219,936.79	
非经常性损益	B	85,295.85	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,134,640.94	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	67,222,952.68	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-	
其他	I1	-	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	-
	I2	-	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	-
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	69,332,921.08	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.09%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.96%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	4,219,936.79
非经常性损益	B	85,295.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,134,640.94
期初股份总数	D	36,030,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	36,030,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州佳和电气股份有限公司

二〇一八年八月二十三日