



# 亿汇达

NEEQ : 430396

## 哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司

HARBIN YIHUIDA ELECTRIC TECHNOLOGY CO., LTD.



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

### **公司与福佳集团有限公司签署《战略合作协议》**

公司与福佳集团有限公司于 2018 年 1 月签订了《战略合作协议》，双方拟在电力配套服务方面建立紧密合作，打造双赢、可持续发展的战略合作伙伴关系。《战略合作协议》的签署有助于提升公司产品在国内及海外的销售业务，促进公司经营业务持续健康发展。

## 目 录

声明与提示 .....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、亿汇达、母公司	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司
股东会	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司股东会
股东大会	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
恒锐诚远、苏州子公司	指	恒锐诚远（苏州）电气科技股份有限公司
兴顺电力、兴顺安装子公司	指	哈尔滨兴顺电力安装工程有限公司
博远电力、设计子公司	指	哈尔滨博远电力设计有限公司
研发分公司	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司苏州研发分公司
龙能售电	指	黑龙江龙能售电股份有限公司
哈投供电	指	哈尔滨哈投供电有限公司
吉林分公司	指	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司吉林分公司
人寿保险公司	指	福邦人寿保险股份有限公司
配电	指	电力系统中，直接与用户相连并向用户分配电能的环节。我国配电系统可划分为高压配电系统、中压配电系统和低压配电系统三部分。
智能电网(Smart Power Grids)	指	即电网的智能化,也被称为“电网 2.0”,建立在集成的高速双向通信网络的基础上,通过先进的传感和测量技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用,实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境良好和使用安全的目的。
环网	指	环网是指环形配电网,即供电干线形成一个闭合的环形,供电电源向这个环形干线供电,从干线上再一路一路地通过高压开关向外配电。
SF6 气体绝缘开关	指	采用六氟化硫气体作为绝缘及灭弧介质,带负荷进行分、合闸操作的电气设备。
固体绝缘环网开关柜	指	固体绝缘环网开关柜是采用固体绝缘材料(如环氧树脂)作为主绝缘介质的环网柜。产品具有小型化、结构紧凑、耐环境性高等特点,因其取消了 SF6 气体,更为符合环保要求。
断路器	指	能够关合、承载和开关正常回路条件下的电流,并能关合、在规定的时间内承载和开断异常回路条件(包括短路条件)下的电流的开关装置。

型式试验	指	为了验证产品能否满足技术规范的全部要求所进行的试验,是新产品鉴定中必不可少的一个环节。
3C 认证	指	中国强制性产品认证制度,英文名称 China Compulsory Certification,英文缩写 CCC
三遥功能	指	配电网自动化的基本功能分为“一遥”(遥信)，“两遥”(遥信,遥测)和“三遥”(遥信,遥测和遥控)三种。中压及以上配电网自动化需要具备“三遥”功能。

## 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。

公司负责人韩言广、主管会计工作负责人任东丁及会计机构负责人（会计主管人员）姜松岩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	公司投融资部
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2、公司第三届董事会第十六次会议决议 3、公司第三届监事会第五次会议决议 4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	HARBIN YIHUIDA ELECTRIC TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	亿汇达
证券代码	430396
法定代表人	韩言广
办公地址	哈尔滨市高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈颖
是否通过董秘资格考试	是
电话	0451-84376529
传真	0451-84376529
电子邮箱	yhddsh@126.com
公司网址	<a href="http://www.yhddq.net">http://www.yhddq.net</a>
联系地址及邮政编码	哈尔滨市高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号 150070
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司投融资部

### 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	2005 年 09 月 09 日
挂牌时间	2014 年 01 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	从事 35KV 以下成套、单元配电及控制设备的研发、制造、销售,并根据工程特点设计方案,开发配适性产品,提供技术服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	94,004,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	8
控股股东	韩言广
实际控制人及其一致行动人	韩言广

### 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	91230199775037335A	否
注册地址	哈尔滨市高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号	否
注册资本（元）	94,004,300	否

## 五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 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	14,220,257.39	29,233,201.36	-51.36%
毛利率	29.93%	48.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,560,655.18	1,143,414.31	-323.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,758,280.56	963,504.13	-385.74%
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）	-1.66%	0.76%	-
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）	-1.79%	0.66%	-
基本每股收益	-0.0272	0.0122	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	255,957,977.83	248,747,784.83	2.90%
负债总计	99,000,241.29	89,647,783.08	10.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	154,539,529.11	155,401,762.40	-0.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.65	-0.06%
资产负债率（母公司）	32.11%	31.30%	-
资产负债率（合并）	38.68%	36.04%	-
流动比率	1.44	1.61	-
利息保障倍数	-2.02	10.97	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,121,682.24	-9,334,743.69	144.15%
应收账款周转率	0.22	0.44	-
存货周转率	0.44	1.02	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.90%	2.58%	-

营业收入增长率	-51.36%	13.39%	-
净利润增长率	-171.91%	245.82%	-

## 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	94,004,300	94,004,300	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）所属行业为电气机械和器材制造行业（行业代码 C38）。公司以“智能环保、高效可靠”为产品方向，专注于为客户提供“一体化配电解决方案”，围绕国家智能电网建设，从事 35kv 以下成套、单元配电及控制设备的研发、制造、销售，并根据工程特点设计方案，开发配适性产品，提供技术服务。目前，公司主要收入来源于配电及控制设备的销售、电力工程安装、电力勘察设计服务。

公司通过与各子公司的业务协作，智能箱式变电站领域的领先优势，完善的服务体系，从勘查设计、技术研发、定制生产、工程安装、运行维护、自动化升级，让客户得到全面、专业和快捷的优质服务体验。公司深入了解不同行业终端客户的需求，并据此提供高定制化的产品和服务。公司的客户类型分为电力系统客户及非电力系统客户，按照工程项目的终端用户类型可划分为电力系统配网增容、技改及自动化工程，市政建设、工矿企业、商业服务、以及教育、医疗、旅游等公用事业用户。

在技术研发方面，公司专注于配电领域，依托研发分公司，密切关注国内外配电行业的技术动态，不断增强自主研发能力。其中砼结构环保型预装式变电站箱体引自德国，采用高强轻质三度制造技术，适用于高寒、高温、高盐度等恶劣环境。智能预装式箱式变电站被列为国家火炬计划，公司是黑龙江省创新型培育企业，国家级高新技术企业，公司自主研发了智能箱式变电站、智能测控终端、环保型固体绝缘环网开关柜、智能电能表等系列产品，拥有二十余项专利技术、四项软件著作权和多项非专利技术。

公司通过参与客户招投标，根据获得的订单，制定生产计划，采购原材料、组织生产，以直销方式进行产品销售。公司一直将售后服务作为品牌战略的重要组成，采用 OWO 模式服务客户，线下以产品销售、24 小时服务为中心，线上与战略合作搭建平台整合资源，维系客户强粘度。

通过长期品控实现的质量口碑，完善和快速响应的售后服务，公司积累了丰富的终端客户群。伴随国家新一轮电力体制改革的深入，垄断松动和招标集中化趋势减弱，售电侧的循序放开，未来配网终端用户将获得更多的选择权和话语权，电力终端用户市场存在较大提升空间，公司将进一步贴近用户需求，加强在电力数据采集分析、节能服务领域的投入，逐渐形成以勘察设计、配电研发、设备制造、电力安装、智能维护、智能电表、自动化升级、售电服务、能源互联网等为一体的电力服务产业链。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### 1、经营情况

公司 2018 年半年度主营业务收入为 14,220,257.39 元，较上年同期下降 51.36%；归属于挂牌公司股东的净利润为-2,560,655.18 元，较上年同期下降 323.95%；公司总资产为 255,957,977.83 元，较上年同期增长 2.90%；主要原因系受经济下行压力影响，省内配网增容、市政工程、工矿企业等工程项目不同程度减少所致，公司属于电气机械及器材制造业，根据行业特性利润的释放基本在下半年有所体现。

根据 2018 年度经营计划，亿汇达已建设成为集勘察设计、配电研发、设备制造、电力安装、智能维护、自动化升级、售电服务、能源互联网等一体化的配售电高端市场全产业链公司，公司将不断完善与壮大公司的产品体系，全国营销体系，提高公司盈利能力，促进公司持续健康发展。

### 三、 风险与价值

#### 1、技术更新风险

行业内技术热点的改变主要源自两方面，一为国家产业政策的改变，二为行业内新技术、新工艺研究方向的改变。公司须能准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。如不能准确把握技术和用户需求的变化，则无法及时掌握新技术、调整研发方向并将产品及时推向市场，削弱公司的市场竞争力。

公司采取的应对措施：公司时刻关注国家产业政策以及业内技术发展趋势的变化，适时采取积极的应对措施，与行业内科研院所建立紧密合作，把握业内新技术、新工艺的研究方向，针对客户的需要对现有产品改造升级，同时储备新的研发成果形成产业化推向市场，提高公司的市场竞争力。

#### 2、税收优惠政策变化风险

2016 年 11 月 15 日，公司通过高新技术企业复审，取得编号为“GF201623000220”的国家级《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受 15%税率的所得税优惠政策。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

公司采取的应对措施：公司结合企业的生产经营特点，建立税务风险管理，形成科学有效的税务风险防控及内部控制机制，合理设计税务管理流程及控制办法，全面控制税务风险，避免因税收优惠政策变化影响公司利润的风险。

#### 3、市场竞争加剧的风险

随着我国市场经济不断向前推进，电力需求和电网投资的增长为配电设备行业发展带来了良好机遇，同时也吸引了大量外资和国内企业进入。公司主营产品属于配电行业中应用最广泛的电压等级，市场供给与需求同样旺盛，行业集中度不断提高，行业整体竞争格局趋于复杂和激烈，公司面临市场竞争加剧风险。

公司采取的应对措施：公司将通过优化产业结构，不断创新提高核心技术、产品质量和服务，充分发挥公司优势，提高公司核心竞争力及盈利能力来应对市场竞争加剧的风险。

#### 4、控股股东控制的风险

公司股东韩言广持有公司 69.11%的股份系控股股东。同时，韩言广兼任公司董事长和总经理，对公司经营、决策和管理产生重要影响，公司存在被控股股东控制的风险。

公司采取的应对措施：公司将持续完善治理机制；严格执行公司“三会”议事规则及关联交易管理办法等内部控制制度；充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

#### 5、销售的地域性风险

受制于产品的运输成本、售后服务响应速度等原因，公司所处配电领域的客户偏好本地供应商提供的产品，虽然公司已充分意识并积极开展营销布局及市场拓展工作，但报告期内公司产品主要在黑龙江和内蒙古部分市场范围内销售。如果黑龙江省配电设备市场发生重大变化，可能会对公司的盈利能力造成不利影响。

公司采取的应对措施：公司为突破销售地域性风险，不断开展华东、华中、西北等市场。根据市场需求研发更具竞争力，高附加值的核心产品，从而提高公司核心竞争力及市场占有率。为给用户快速优质的售后服务采用 OWO 模式服务客户，线下以产品销售、24 小时服务为中心，线上与战略合作搭建平台整合资源，维系客户强粘度。

#### 6、宏观经济环境和政策风险

公司产品所服务的电力行业是国民经济的重要基础产业, 电力行业的发展易受国家宏观经济政策、产业发展及基本建设等因素影响, 尽管长期前景预测是积极向上的, 但容易受到国家产业政策的影响, 如行业发展方向、管理体制、采购模式、发展规模、技术水平、设备水平与选型等方面的政策指导的变化可能对公司的生产经营造成影响。

公司采取的应对措施: 公司将加强对国家能源政策、电力行业及相关产业发展政策的研究和预测, 掌握行业技术标准及产业政策发展动态, 为公司的生产经营和技术研发提供及时、准确的政策信息。根据产业政策和市场变化趋势, 及时调整营销策略, 巩固原有市场, 积极拓展新市场, 向客户提供更优质的产品服务, 提高公司持续经营能力。

### 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在发展的重要位置, 将社会责任意识融入到企业发展实践中, 切实做好安全生产、环境保护、资源节约、促进就业、积极参与公益活动等各项工作。公司支持地区经济发展和社会共享企业发展成果, 在追求效益的同时, 依法纳税, 诚信经营, 支持地方经济建设, 认真履行作为企业应当履行的社会责任, 做到对社会负责、对公司股东负责、对员工负责。

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input 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
黑龙江亿洋达投资有限公司、韩言广、赵宝仙、韩晓轩	公司向中国建设银行股份有限公司哈尔滨新阳路支行申请贷款 1000 万元，期限 1 年，以关联公司黑龙江亿洋达投资有限公司及关联方韩晓轩先生名下房产作为抵押物为公司提供无偿担保，由关联方韩言广先生、赵宝仙女士提供连带责任保证担保。	10,000,000	是	2018 年 5 月 29 日	2018-013

**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：**

关联公司黑龙江亿洋达投资有限公司、关联方韩晓轩先生用其名下房产抵押方式为公司提供无偿担保，同时关联方韩言广先生、赵宝仙女士为公司提供连带责任保证担保，旨在支持公司发展，提升公司的融资能力，满足公司经营发展的资金需求，对公司的生产经营产生积极影响，不存在损害公司和全体股东的利益的情形。

**(二) 承诺事项的履行情况**

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员作出的避免同业竞争承诺、规范关联交易承诺、不占用公司资金承诺，在报告期内均严格履行上述承诺，未违背承诺事项。

公司股东韩晓轩先生与实际控制人韩言广先生为一致行动人，承诺其所持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制数量均为其挂牌前持股数量的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。报告期内，股东韩言广、韩晓轩未违背承诺事项。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司位于哈尔滨高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号的房产所有权	抵押	37,056,539.47	16.83%	银行借款
公司位于哈尔滨高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号的土地使用权	抵押	7,953,750.00	3.61%	银行借款
<b>总计</b>	-	<b>45,010,289.47</b>	<b>20.44%</b>	-

## 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	37,693,302	0.400097%	0	37,693,302	0.400097%
	其中：控股股东、实际控制人	16,242,288	0.17278%	0	16,242,288	0.17278%
	董事、监事、高管	18,712,296	0.19905%	-16,000	18,696,296	0.19889%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	56,310,998	0.59902%	0	56,310,998	0.59902%
	其中：控股股东、实际控制人	48,726,974	0.5183480%	0	48,726,974	0.5183480%
	董事、监事、高管	56,310,998	0.59902%	0	56,310,998	0.59902%
	核心员工					
总股本		94,004,300	-	0	94,004,300	-
普通股股东人数						

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩言广	64,969,262	0	64,969,262	69.113%	48,726,974	16,242,288
2	韩晓轩	10,054,032	-16,000	10,038,032	10.6782%	7,584,024	2,454,008
3	谷凤仙	9,759,308	0	9,759,308	10.3818%	0	0
4	倪玲	1,171,500	-38,000	1,133,500	1.2058%	0	0
5	财达证券股份有限公司做市专用证券账户	941,440	-22,000	963,440	1.0249%	0	0
合计		86,895,542	-76,000	86,863,542	92.404%	56,310,998	18,696,296

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东韩言广与韩晓轩系父子关系，为一致行动人；公司股东谷凤仙与倪玲系母女关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为韩言广先生，1958年4月出生，中专学历，中国国籍，无境外居留权。1981年至1995年，在哈尔滨第一机器制造厂工作；1995年至2005年，在哈尔滨海润电气设备有限公司工作，担任总经理职务；2005年投资设立哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司，现任公司董事长兼总经理。

公司控股股东和实际控制人为同一人，报告期内公司控股股东、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
韩言广	董事长、总经理	男	1958年04月07日	中专	2016.07-2019.12	是
赵宝仙	董事、副总经理	女	1958年06月19日	中专	2016.07-2019.12	是
韩晓轩	董事、副总经理、 投融资总监	男	1986年07月27日	研究生	2016.07-2019.12	是
任东丁	董事、财务总监	女	1979年10月06日	研究生	2017.04-2019.12	是
黄秋影	董事、副总经理	女	1976年10月21日	本科	2016.07-2019.12	是
陈颖	董事会秘书	女	1985年02月25日	本科	2017.10-2019.12	是
孙宝江	监事会主席	男	1955年12月05日	本科	2016.07-2019.12	是
冯永海	监事	男	1985年08月12日	大专	2016.07-2019.12	是
王艳茹	职工代表监事	女	1982年09月17日	本科	2016.07-2018.08	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理韩言广先生为公司控股股东及实际控制人。

公司董事、副总经理赵宝仙女士与公司董事长、总经理韩言广先生系夫妻关系，与公司副总经理、投融资总监韩晓轩先生系母子关系；

公司董事长、总经理韩言广先生与公司董事、副总经理、投融资总监韩晓轩先生系父子关系，同时也是一致行动人关系；

公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (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
韩言广	董事长、总经理	64,969,262	0	64,969,262	69.113%	0
韩晓轩	董事、副总经理、 投融资总监	10,054,032	-16,000	10,038,032	10.6782%	0
合计	-	75,023,294	-16,000	75,007,294	79.791%	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	35	20
生产人员	67	59
技术人员	33	28
财务人员	10	6
销售人员	7	6
<b>员工总计</b>	<b>152</b>	<b>119</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	25
专科	61	53
专科以下	59	39
<b>员工总计</b>	<b>152</b>	<b>119</b>

**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：****薪酬政策**

公司为吸引人才和留住人才，鼓励员工积极性，提高工作效率，创造发展空间，特制定科学的薪酬管理体系，正确的《薪酬政策》、采取有效的《薪酬策略》以保证企业人力资源竞争优势。依据国家相关法律法规公司与员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

**培训计划**

公司根据《公司人力资源中期规划方案》，围绕战略目标制定培训计划，公司重视以人为本、重视人才培养，对不同的员工分别提供多层次、多渠道培训机会，旨在提升管理层及员工的业务能力，综合能力，培养员工主人翁意识。

报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
韩言广	董事长、总经理	64,969,262
赵宝仙	董事、副总经理	0
黄秋影	董事、副总经理、营销总监	0
孙宝江	研发部项目负责人	0

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、（一）	6,796,587.48	15,490,858.19
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		0	0
应收票据及应收账款	一、（二）	65,475,234.53	71,878,368.45
预付款项	一、（三）	13,445,766.71	9,547,087.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（四）	26,763,822.24	16,057,831.98
买入返售金融资产			
存货	一、（五）	22,499,315.51	22,824,354.46
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		228,315.47	228,315.47
<b>流动资产合计</b>		<b>135,209,041.94</b>	<b>136,026,816.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	一、（六）	2,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	一、（七）	48,339,264.78	37,139,264.78
投资性房地产		0	
固定资产	一、（八）	41,202,792.30	42,394,971.95
在建工程		131,653.39	
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	一、（九）	7,953,750.00	8,048,250.00
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	一、(十)	0	4,663.63
递延所得税资产	一、(十一)	1,165,619.42	1,177,962.02
其他非流动资产	一、(十二)	19,955,856.00	19,955,856.00
<b>非流动资产合计</b>		120,748,935.89	112,720,968.38
<b>资产总计</b>		255,957,977.83	248,747,784.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、(十三)	29,150,000.00	31,988,113.95
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		0	0
应付票据及应付账款	一、(十四)	24,500,463.17	24,480,224.17
预收款项	一、(十五)	21,393,403.98	21,683,403.98
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	一、(十六)	543,695.14	543,901.64
应交税费	一、(十七)	5,926,575.94	5,725,387.14
其他应付款	一、(十八)	12,658,779.38	234,860.64
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		94,172,917.61	84,655,891.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	一、(十九)	4,827,323.68	4,991,891.56
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
<b>非流动负债合计</b>		4,827,323.68	4,991,891.56
<b>负债合计</b>		99,000,241.29	89,647,783.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	一、(二十)	94,004,300.00	94,004,300.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	一、(二十一)	13,842,177.07	13,842,177.07
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	一、(二十二)	13,144,037.38	13,144,037.38
一般风险准备		0	0
未分配利润	一、(二十三)	33,549,014.66	34,411,247.95
归属于母公司所有者权益合计		154,539,529.11	155,401,762.40
少数股东权益		2,418,207.43	3,698,239.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>156,957,736.54</b>	<b>159,100,001.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>255,957,977.83</b>	<b>248,747,784.83</b>

法定代表人：韩言广

主管会计工作负责人：任东丁

会计机构负责人：姜松岩

## (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		72,268.86	624,325.87
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		0	0
应收票据及应收账款	三、(一)	37,545,254.63	49,169,716.47
预付款项		9,830,047.84	8,262,622.30
其他应收款	三、(二)	22,525,880.29	20,902,836.05
存货		6,235,731.18	5,846,727.17
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
<b>流动资产合计</b>		<b>76,209,182.80</b>	<b>84,806,227.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	三、(三)	74,354,418.78	63,154,418.78
投资性房地产		0	0
固定资产		38,164,489.89	39,403,577.93
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		7,953,750.00	8,048,250.00
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		1,021,193.53	1,033,536.13
其他非流动资产		19,955,856.00	19,955,856.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>143,449,708.20</b>	<b>135,595,638.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>219,658,891.00</b>	<b>220,401,866.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		29,150,000.00	31,988,113.95
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		0	0
应付票据及应付账款		18,559,162.80	17,593,525.26
预收款项		37,400.00	37,400.00
应付职工薪酬		344,843.69	348,484.02
应交税费		5,108,493.50	4,888,889.55
其他应付款		12,502,102.81	9,144,150.66
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>65,702,002.80</b>	<b>64,000,563.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		4,827,323.68	4,991,891.56
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,827,323.68</b>	<b>4,991,891.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>70,529,326.48</b>	<b>68,992,455.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		94,004,300.00	94,004,300.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		13,842,177.07	13,842,177.07



减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		13,144,037.38	13,144,037.38
一般风险准备		0	0
未分配利润		28,139,050.07	30,418,897.25
<b>所有者权益合计</b>		<b>149,129,564.52</b>	<b>151,409,411.70</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>219,658,891.00</b>	<b>220,401,866.70</b>

法定代表人：韩言广

主管会计工作负责人：任东丁

会计机构负责人：姜松岩

**(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>		14,220,257.39	29,233,201.36
其中：营业收入	一、(二十四)	14,220,257.39	29,233,201.36
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		16,862,049.02	24,278,079.16
其中：营业成本	一、(二十四)	9,963,904.67	15,202,175.47
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
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	一、(二十五)	54,205.22	275,478.72
销售费用	一、(二十六)	689,047.27	776,065.12
管理费用	一、(二十七)	5,327,369.72	7,830,731.28
研发费用			
财务费用	一、(二十八)	827,522.14	206,743.45
资产减值损失		0	13,114.88
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,641,791.63</b>	<b>4,955,122.20</b>

加：营业外收入	一、(二十九)	204,117.24	205,575.56
减：营业外支出	一、(三十)	6,491.86	25,665.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,444,166.25	5,135,032.38
减：所得税费用	一、(三十一)	26,869.93	1,698,526.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,471,036.18	3,436,505.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,471,036.18	
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		89,619.00	2,293,091.40
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,560,655.18	1,143,414.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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	
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		0	
6.其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
<b>七、综合收益总额</b>		-2,471,036.18	3,436,505.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,560,655.18	1,143,414.31
归属于少数股东的综合收益总额		89,619.00	2,293,091.40
<b>八、每股收益：</b>		-0.0272	0.0122
(一)基本每股收益		-0.0272	0.0122
(二)稀释每股收益		-0.0272	0.0122

法定代表人：韩言广

主管会计工作负责人：任东丁

会计机构负责人：姜松岩

**(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	三、(四)	8,897,888.36	14,399,459.20
减：营业成本	三、(四)	6,119,800.61	7,949,569.55
税金及附加		48,163.38	221,146.67
销售费用		671,328.80	697,816.84
管理费用		3,675,999.88	5,454,899.96
研发费用			
财务费用		841,641.97	464,254.74
其中：利息费用		0	468,062.88
利息收入		0	263,705.50
资产减值损失		0	
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,459,046.28	-388,228.56
加：营业外收入		196,978.42	205,215.48
减：营业外支出		5,436.72	25,665.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,267,504.58	-208,678.46
减：所得税费用		12,342.60	24,685.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,279,847.18	-233,363.66
（一）持续经营净利润		-2,279,847.18	
（二）终止经营净利润		0	
五、其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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	
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		0	
6. 其他		0	
六、综合收益总额		-2,279,847.18	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0272	0.0122
（二）稀释每股收益		-0.0272	

法定代表人：韩言广

主管会计工作负责人：任东丁

会计机构负责人：姜松岩

**(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		25,575,295.44	40,006,676.19
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	
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	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		3,679.32	
收到其他与经营活动有关的现金	一、(三十二)	57,254,430.74	7,725,014.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>82,833,405.50</b>	<b>47,731,690.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,406,112.16	35,899,368.57
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,642,477.58	4,894,451.50
支付的各项税费		939,832.52	6,048,471.45
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十二)	51,723,301.00	10,224,142.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>78,711,723.26</b>	<b>57,066,433.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,121,682.24</b>	<b>-9,334,743.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,997,199.62	
取得投资收益收到的现金		0	
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	93,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金	一、(三十二)	0	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,997,199.62</b>	<b>93,000.00</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,800.00	
投资支付的现金		11,200,000.00	4,635,154.00
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金	一、(三十二)	0	
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,256,800.00	4,635,154.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,259,600.38	-4,542,154.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		32,910,000.00	30,009,150.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金	一、(三十二)	130,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		33,040,000.00	30,009,150.00
偿还债务支付的现金		35,748,113.95	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		808,238.46	117,253.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金	一、(三十二)	40,000.00	432,843.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,596,352.41	20,550,097.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,556,352.41	9,459,052.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,694,270.55	-4,417,844.94
加：期初现金及现金等价物余额		15,490,858.19	16,644,795.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,796,587.48	12,226,950.30

法定代表人：韩言广

主管会计工作负责人：任东丁

会计机构负责人：姜松岩

## (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		21,282,828.39	20,730,593.04
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		51,511,706.87	28,806,711.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		72,794,535.26	49,537,304.66
购买商品、接受劳务支付的现金		13,592,995.32	27,238,917.06
支付给职工以及为职工支付的现金		2,502,008.70	2,951,214.43
支付的各项税费		420,872.31	5,284,150.58
支付其他与经营活动有关的现金		43,981,563.15	22,292,260.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		60,497,439.48	57,766,542.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,297,095.78	-8,229,237.72

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,997,199.62	
取得投资收益收到的现金		0	
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	93,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,997,199.62</b>	<b>93,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	
投资支付的现金		11,200,000.00	4,635,154.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,200,000.00</b>	<b>4,635,154.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,202,800.38</b>	<b>-4,542,154.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		32,910,000.00	30,009,150.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>32,910,000.00</b>	<b>30,009,150.00</b>
偿还债务支付的现金		35,748,113.95	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		808,238.46	468,062.88
支付其他与筹资活动有关的现金		0	180,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>36,556,352.41</b>	<b>20,648,062.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,646,352.41</b>	<b>9,361,087.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-552,057.01</b>	<b>-3,410,304.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额		624,325.87	4,294,929.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>72,268.86</b>	<b>884,674.89</b>

法定代表人：韩言广

主管会计工作负责人：任东丁

会计机构负责人：姜松岩

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司 2018年度上半年财务报表附注

(金额单位：人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司历史沿革

哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司(以下简称本公司)是专业从事电力成套设备,集研发、生产、销售、服务于一体的民营高新技术企业。通过了 ISO9001:2000 质量管理体系认证,产品通过了国家西安高压电器质量监督检验中心型式试验及中国质量认证中心 3C 认证;申报的科技型中小企业创新基金项目获得地方政府资金支持;产品《智能预装箱式变电站》列入国家级重点火炬计划项目。

哈尔滨亿汇达电气科技发展有限公司(本公司前身)是由自然人韩言广、李显峰于 2005 年 9 月 9 日共同发起设立的有限责任公司。设立时注册资本为 2,000,000.00 元,韩言广以实物作价 125,000.00 元、货币 875,000.00 元出资;李显峰以货币出资 1,000,000.00 元。公司于 2008 年 4 月 20 日召开 2008 年度第一次股东大会,会议通过股东韩言广变更出资方式,以货币 125,000.00 元置换原实物出资。2008 年 9 月-2010 年 8 月期间,哈尔滨亿汇达电气科技发展有限公司共进行四次增资,公司注册资本从 2,000,000.00 元增加到 12,000,000.00 元。

根据哈尔滨亿汇达电气科技发展有限公司股东韩言广、谷凤仙于 2010 年 9 月 16 日签订的《哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定,哈尔滨亿汇达电气科技发展有限

公司整体变更为哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司。本公司将哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司截至 2010 年 8 月 31 日止经北京兴华会计师事务所审计后的净资产折合成 23,000,000 股份（每股面值 1 元）。根据哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司章程规定，哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司申请的注册资本为人民币 23,000,000.00 元，哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中韩言广持股 19,165,900.00 元，持股比例为 83.33%；谷凤仙持股 3,834,100.00 元，持股比例为 16.67%。截至 2010 年 08 月 31 日止，哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司收到的与上述投入股本相关的资产总额为 61,117,323.84 元，负债总额为 37,639,120.83 元，净资产为 23,478,203.01 元，该净资产折合注册资本为 23,000,000.00 元，其余部分计入资本公积，合计 478,203.01 元。北京兴华会计师事务所有限责任公司对本次净资产转增资本进行了审验，并于 2010 年 11 月 22 日出具了（2010）京会兴验字第 6-30 号验资报告验证。

2011 年 3 月经本公司股东大会决议通过，原股东韩言广及自然人韩晓轩对本公司进行增资人民币 7,000,000.00 元。韩言广以货币增资 3,774,000.00 元，其中 3,400,000.00 元计入股本，374,000.00 元计入资本公积-资本溢价；韩晓轩以货币增资 3,996,000.00 元，其中 3,600,000.00 元计入股本，396,000.00 元计入资本公积-资本溢价。黑龙江龙杰会计师事务所有限责任公司对本次增资进行审验，并出具黑龙杰会验字[2011]016 号验资报告验证。本次增资后本公司注册资本变更为 30,000,000.00 元。

2014 年 7 月经本公司股东大会决议通过《关于公司股票发行方案的议案》，同意以做市转让方式申请增资股份 60.00 万股，由新股东财达证券有限责任公司、广州证券有限责任公司进行认购。财达证券有限责任公司以货币出资人民币 4,600,000.00 元，其中：400,000.00 元计入注册资本，4,200,000.00 元计入资本公积；广州证券有限责任公司以货币出资人民币 2,300,000.00 元，其中：200,000.00 元计入注册资本，2,100,000.00 元计入资本公积，本公司累计共收到人民币 6,900,000.00 元，其中增加注册资本 600,000.00 元，超过部分 6,300,000.00 元计入资本公积。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次货币增资进行了审验，并于 2014 年 9 月 22 日出具了（2014）京会兴验字第 10010037 号验资报告验证。本次增资后本公司注册资本变更为 3,060.00 万元。

2014 年 11 月份经本公司股东大会决议通过《公司 2014 年半年度利润分配方案》，以公司现有总股本 3,060.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送 7 股红股、派 1.00 元人民币现金（含税），本次送股金额 2,142.00 万元；通过了《关于变更公司注册资本的议案》，注册资本将从 3,060.00 万元增加至 5,202.00 万元，并于 2014 年 12 月 16 日变更完工商登记。本次增资后本公司注册资本变更为 5,202.00 万元。

2015 年 4 月份经本公司股东大会决议通过《公司 2014 年度利润分配方案》，以公司现有总股本 5,202.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股、派 3.00 元人民币现金（含税），本次送股金额 1,560.60 万元；2015 年 5 月份股东大会决议通过了《关于变更公司注册资本的议案》，注册资本从 5,202.00 万元增加至 6,762.60 万元，并于 2015 年 6 月 4 日完成工商变更登记。本次增资后注册资本变更为 6,762.60 万元。

根据本公司 2015 年度第三次临时股东大会审议通过《关于修订〈哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司章程〉的议案》、《关于〈哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份发行认购协议书〉的议案》，同意公司申请增加注册资本人民币 398.00 万元，本次以非公开定向增资股份 398.00 万股，认缴比例 1:7.05，以每股股价 7.05 元认购，本次增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具报告号（2015）京会兴验字第 10010054 号验资报告予以验证。本次增资发生的融资费用直接冲减溢价增资形成的资本公积。本次增资后注册资本变更为 7,160.60 万元。

根据本公司 2015 年度第四次临时股东大会审议通过《关于修订〈哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司章程〉的议案》、《关于〈哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司 2015 年第二次股票发行方案〉的议案》，同意公司申请增加注册资本人民币 70.50 万元，本次以非公开定向增资股份 70.50 万股，认缴比例 1:7.05，以每股股价 7.05 元认购，本次增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具报告号



(2015)京会兴验字第 10010093 号验资报告予以验证。本次增资发生的融资费用直接冲减溢价增资形成的资本公积。本次增资后注册资本变更为 7,231.10 万元，于 2016 年 1 月份完成工商变更登记。

根据本公司 2016 年 5 月 11 日召开的 2015 年度股东大会通过《2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，截止 2015 年 12 月 31 日，公司资本公积为 31,364,179.10 元，公司以现有总股本 7,231.10 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 2,169.33 万股。转增后公司总股本由 7,231.10 万股增至 9,400.43 万股。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司总股本为 9,400.43 万股，注册资本为 9,400.43 万元。

## 2、公司经营范围

本公司属于工业制造行业，许可经营范围主要包括：按制造计量器具许可证核准范围内生产单相费控智能电表、三相四线费控智能电表、三相三线智能电能表、三相四线电子式多功能载波电能表（制造计量器具许可证有效期至 2019 年 3 月 18 日）。一般经营项目：研发、生产、经销自动化成套设备、电气设备、电站配件、清洁能源发（输、配）电成套设备、相关产品的技术咨询服务（国家法律法规限制经营的除外）。

3、公司统一信用代码：91230199775037335A，总部地址：哈尔滨高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号，法定代表人：韩言广。本公司最终控制人为韩言广。

## 4、公司组织架构

本公司按照《公司法》规定有关要求建立了法人治理结构，股东大会为公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，监事会为股东大会的派出监督机构。公司由经营管理机构负责企业的日常经营管理工作，经营管理机构设总经理 1 人，下属副总经理 4 人。公司机构由销售部、采购部、生产部、技术部、财务部、人事行政部等部门组成。

5、本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 4 家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年半年度财务报表。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）报告期

自公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止为报告期。

## （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

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

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

### 2、非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值

与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

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

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

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

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （九）应收款项坏账准备

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

#### 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：本公司将 50.00 万元以上的应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险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期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
押金、备用金组合	款项性质为押金、备用金、保证金等
按组合计提坏账的方法	
账龄组合	账龄分析法
押金、备用金组合	如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

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（含 1 年）	0.00	0.00
1-2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3-4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：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）存货

## 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、工程施工、发出商品和低值易耗品。

## 2、取得和发出存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本主要包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

安装工程按照项目进行成本核算，采用个别认定法计价。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### （十一）长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### （1）长期股权投资的分类

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

##### （2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位

财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### ③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据



表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大

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

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

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
运输设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
办公及其他设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，做适当调整。

## （十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十四）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50.00	法定使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （十五）长期待摊费用

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

### （十六）职工薪酬

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

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划。

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

### （十七）收入

#### 1、销售商品收入的确认

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

#### 2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### 3、电力安装收入的确认

公司电力安装收入以项目完工、验收为确认收入的时点。

#### （十八）政府补助

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

##### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

##### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

#### （十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （二十一）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	10.00%、6.00%、16.00%
城市维护建设税	实缴流转税	7.00%
教育费附加	实缴流转税	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%（母公司） 25.00%（子公司）

### （二）税收优惠及批文

2016年11月15日公司复审取得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局及黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201623000220，有效期三年，公司自2016年1月1日起，在有效期内适用企业所得税税率为15%。

#### 一、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

#### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,322.33	15,067.62
银行存款	6,777,265.15	15,475,790.57
合计	6,796,587.48	15,490,858.19

#### （二）应收账款

##### 1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	67,777,703.06	100.00	2,302,468.53	3.40	65,475,234.53
其中：账龄组合	67,777,703.06	100.00	2,302,468.53	3.40	65,475,234.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	67,777,703.06	100.00	2,302,468.53	3.40	65,475,234.53

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	74,180,836.98	100.00	2,302,468.53	3.10	71,878,368.45
其中：账龄组合	74,180,836.98	100.00	2,302,468.53	3.10	71,878,368.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	74,180,836.98	100.00	2,302,468.53	3.10	71,878,368.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	31,939,175.91	--	--
1—2 年 (含 2 年)	25,706,883.77	1,285,344.19	5.00
2—3 年 (含 3 年)	10,111,843.38	1,011,184.34	10.00
3-4 年 (含 4 年)	19,800.00	5,940.00	30.00
合计	67,777,703.06	2,302,468.53	3.40

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	38,342,309.83	--	--
1—2 年 (含 2 年)	25,706,883.77	1,285,344.19	5.00
2—3 年 (含 3 年)	10,111,843.38	1,011,184.34	10.00
3-4 年 (含 4 年)	19,800.00	5,940.00	30.00
合计	74,180,836.98	2,302,468.53	3.10

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

无

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,909,008.85 元，占应收账款余额合计数的比例 76.58 %。

### (三) 预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	13,445,766.71	100.00	9,547,087.90	100.00

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)			--	--
合计	13,445,766.71	100.00	9,547,087.90	100.00

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款分类及披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
押金、备用金组合	476,229.70	1.76	--	--	476,229.70
账龄分析法组合	26,537,159.07	98.24	249,566.53	0.94	26,287,592.54
组合小计	27,013,388.77	100.00	249,566.53	0.92	26,763,822.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	27,013,388.77	100.00	249,566.53	0.92	26,763,822.24

续表 1

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
押金、备用金组合	1,135,746.44	6.96	--	--	1,135,746.44
账龄分析法组合	15,171,652.07	93.04	249,566.53	1.64	14,922,085.54
组合小计	16,307,398.51	100.00	249,566.53	1.53	16,057,831.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	16,307,398.51	100.00	249,566.53	1.53	16,057,831.98

组合中，按押金、备用金组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	
	其他应收款	坏账准备
押金		--
保证金	434,729.70	--
备用金	41,500.00	--
合计	476,229.70	--

#### (五) 存货

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	2,880,555.83	153,082.61	2,727,473.22



项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,545,818.10	--	1,545,818.10
低值易耗品		--	
在产品	1,809,871.59	--	1,809,871.59
发出商品	2,109,351.17	--	2,109,351.17
工程施工	14,306,801.43	--	14,306,801.43
合计	22,652,398.12	--	22,499,315.51

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,485,730.40	153,082.61	2,332,647.79
库存商品	1,974,287.85	--	1,974,287.85
低值易耗品	6,499.23	--	6,499.23
在产品	1,906,518.19	--	1,906,518.19
发出商品	2,140,892.79	--	2,140,892.79
工程施工	14,463,508.61	--	14,463,508.61
合计	22,977,437.07	--	22,824,354.46

**(六) 可供出售金融资产****1、可供出售金融资产的情况**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	2,000,000.00	--	2,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00
合计	2,000,000.00	--	2,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00

**2、期末按成本计量的可供出售金融资产**

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京企巢投资股份有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
成都思哈科技股份有限公司	2,000,000.00	--	2,000,000.00	
合计	4,000,000.00	--	2,000,000.00	2,000,000.00

**(七) 长期股权投资**

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
黑龙江省龙能售电股份有限公司	48,339,264.78	--	-105,915.86
合计	48,339,264.78	--	-105,915.86

**(八) 固定资产****1、固定资产情况**

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1.期初余额	48,876,655.60	7,113,572.88	4,543,273.41	2,105,074.96	62,638,576.85
2.本期增加金额	--	--	--		
(1)购置	--				
(2)在建工程转入	--	--	--	--	--
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	48,876,655.60	7,113,572.88	4,543,273.41	2,105,074.96	62,638,576.85
二、累计折旧					
1.期初余额	10,643,911.17	3,589,268.92	4,000,533.73	2,009,891.08	20,243,604.90
2.本期增加金额	1,176,204.96	15,929.69			1,192,134.65
计提	1,176,204.96	15,929.69			1,192,134.65
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	11,820,116.13	3,605,198.61	4,000,533.73	2,009,891.08	21,435,739.55
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末余额	37,056,539.47	3,508,374.27	542,739.68	95,183.88	41,202,837.30
2. 期初余额	38,232,744.43	3,524,303.96	542,739.68	95,183.88	42,394,971.95

2、报告期年末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

#### (九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,450,000.00	9,450,000.00
2.本期增加金额	--	--
3.本期减少金额	--	--
4.期末余额	9,450,000.00	9,450,000.00
二、累计摊销		
1.期初余额	1,401,750.00	1,401,750.00
2.本期增加金额	94,500.00	94,500.00
计提	94,500.00	94,500.00
3.本期减少金额	--	--
4.期末余额	1,496,250.00	1,496,250.00
三、减值准备	--	--
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,953,750.00	7,953,750.00
2.期初账面价值	8,048,250.00	8,048,250.00

#### (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
自制围栏	1,368.44	--	1,368.44	--	
仓储改造	3,295.19	--	3,295.20	--	
合计	4,663.63	--	4,663.63	--	

#### (十一) 递延所得税资产

**1、已确认的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,622,833.67	416,835.69	2,705,117.67	429,178.29
与资产相关的财政补贴类（递延收益）	4,991,891.56	748,783.73	4,991,891.56	748,783.73
合计	7,614,725.23	1,165,619.42	7,697,009.23	1,177,962.02

**（十二）其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	19,955,856.00	19,955,856.00
合计	19,955,856.00	19,955,856.00

**（十三）短期借款**

2018年4月份从建行新阳支行支行抵押贷款1000万元，2017年6月份从中国工商银行有限公司哈尔滨东直支行申请不超过人民币2000万元的授信额度，期限2年。

**（十四）应付账款****1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
货款	24,500,463.17	24,480,224.17
劳务费		
合计	24,500,463.17	24,480,224.17

**2、账龄超过1年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林省金冠电气股份有限公司	2,572,113.40	未到结算期
希格玛电气（珠海）公司	3,133,720.66	未到结算期
哈尔滨阿许继电成套设备有限公司	619,460.53	未到结算期
人民电器集团黑龙江输配电设备有限公司	492,399.40	未到结算期
合计	6,817,693.99	--

**（十五）预收款项****1、预收账款按项目列示**

项目	期末余额	期初余额
销售货款	41,400.00	107,466.06
项目工程款	21,352,003.98	21,575,937.92
合计	21,393,403.98	21,683,403.98

**2、预收账款期末余额均在1年以内。****（十六）应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	541,679.81	3,363,470.94	3,363,656.41	541,494.34

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	2,221.83	381,303.81	381,324.84	2,200.80
合计	543,901.64	3,744,774.75	3,744,981.25	543,695.14

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	488,240.82	2,473,407.81	2,460,540.56	501,108.07
二、职工福利费	--	95,020.05	95,020.05	--
三、社会保险费	--	665,712.07	665,712.07	--
其中：医疗保险费	--	253,433.62	253,433.62	--
工伤保险费	--	19,427.68	19,427.68	--
生育保险费	--	13,298.34	13,298.34	--
四、住房公积金	29,584.00	80,806.00	83,032.00	27,358.00
五、工会经费和职工教育经费	23,854.99	48,525.01	59,351.73	13,028.27
合计	541,679.81	3,363,470.94	3,363,656.41	541,494.34

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,403.35	371,994.54	371,997.53	1,400.36
2、失业保险费	818.48	9,309.27	9,327.31	800.44
合计	2,221.83	381,303.81	381,324.84	2,200.80

### (十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,502,922.04	4,162,519.47
企业所得税	1,022,245.03	1,052,558.95
城建税	166,379.11	283,553.41
教费附加	73,081.23	122,811.02
地方教育费附加	48,720.82	81,874.03
印花税	2,763.32	7,261.30
垃圾费	445.83	611.33
个人所得税	10,353.24	5,193.63
土地使用税	18,008.00	9,004.00
房产税	81,657.32	
合计	5,926,575.94	5,725,387.14

### (十八) 其他应付款

#### 1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	12,,639,339.38	215,420.64
1-2年(含2年)	19,440.00	19,440.00
合计	12,658,779.38	234,860.64

### (十九) 递延收益

#### 1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
智能型箱式变电设备工业化生产项目	4,991,891.56	--	164,567.88	4,827,323.68	哈高开委经发备(2010)08号
合计	4,991,891.56	--	164,567.88	4,827,323.68	--

## 2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能型箱式变电设备工业化生产项目	4,991,891.56	--	164,567.88	--	4,827,323.68	与资产相关
合计	4,991,891.56	--	164,567.88	--	4,827,323.68	--

## 3、其他说明

智能型箱式变电设备工业化生产项目根据哈尔滨高新开发区经委第“哈高开委经发备(2010)08号”批复。哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司收到智能型箱式变电设备工业化生产项目拨款509.70万元。该拨款为资产相关的补助，自2013年3月固定资产达到可使用状态后，按照该资产使用寿命20年内平均分摊递延收益，确认收益时计入营业外收入。公司已于2014年7月份就该政府补助缴纳了企业所得税后，哈尔滨高新开发区2015年9月又就该项目新拨入补贴130.00万元，按照该资产剩余使用寿命内平均分摊递延收益，确认收益时计入营业外收入。

### (二十) 股本

#### 股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	94,004,300.00	--	--	--	--	--	94,004,300.00

### (二十一) 资本公积

#### 资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	13,842,177.07	--	--	13,842,177.07
合计	13,842,177.07	--	--	13,842,177.07

### (二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,144,037.38	--	--	13,144,037.38
合计	13,144,037.38	--	--	13,144,037.38

### (二十三) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	36,109,669.84	26,645,976.90
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	36,109,669.84	26,645,976.90
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-2,560,655.18	8,349,396.35
减: 提取法定盈余公积	--	584,125.30
应付普通股股利	--	--
期末未分配利润	33,549,014.66	34,411,247.95

**(二十四) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	14,220,257.39	16,862,049.02	29,233,201.36	15,202,175.47
合计	14,220,257.39	16,862,049.02	29,233,201.36	15,202,175.47

**2、收入前五名情况**

本期确认的收入中金额前五大客户的汇总金额10,732,058.89 元，占本期全部营业收入总额的比例 75.47%。

**(二十五) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	31,632.06	160,129.97
教育费附加	13,556.60	68,627.13
地方教育费附加	9,016.56	45,751.42
合计	54,205.22	274,508.52

**(二十六) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	338,405.39	235,357.71
售后维修领用材料	60,163.68	21,018.07
招标费	84,690.77	144,803.94
运费及运输服务费	162,483.33	52,270.69
差旅费、车务费、维修费	19,138.49	73,808.04
广告费		5,933.12
办公费、电话费、房租、服务费	5,496.55	5,385.35
招待费	298.00	3,377.40
折旧及摊销	1,641.36	187,968.71
其他	16,729.70	46,142.09
合计	689,047.27	776,065.12

**(二十七) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	966,367.47	1,536,456.78
人工费用	2,135,002.42	3,285,159.60
折旧及摊销	733,267.51	1,290,547.87
租赁费	180,000.00	180,000.00
税费	357,739.12	382,506.23
其他	421,440.64	562,195.60
车务、差旅交通费	131,765.79	300,148.71
办公费	242,660.17	207,374.25
审计费	141,509.43	
业务招待费	17,617.17	87,312.44
合计	5,327,369.72	7,831,701.48

**(二十八) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	808,238.46	468,062.88
减：利息收入	14,862.51	263,705.50
利息净支出	793,375.95	204,357.38
手续费支出	34,146.19	2,386.07
合计	827,522.14	206,743.45

**(二十九) 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
其他	7,138.82	360.04	7,138.82
固定资产处置利得		40,647.60	
政府补助	196,978.42	164,567.88	196,978.42
合计	204,117.24	205,575.56	204,117.24

**(三十) 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
债务重组损失		--	
滞纳金罚款支出	--		--
其他	6,491.86	25,665.38	6,491.86
合计	6,491.86	25,665.38	6,491.86

**(三十一) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,527.33	1,673,841.43
递延所得税费用	12,342.60	24,685.20
合计	26,869.93	1,698,526.63

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,641,791.63	5,135,032.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,342.60	770,254.86
子公司适用不同税率的影响	14,527.33	928,271.77
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--	
本年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		
研发费用加计扣除		
所得税费用	26,869.93	1,698,526.63

**(三十二) 现金流量表项目**

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,476.51	263,705.50
政府补助		
往来款及其他	57,248,954.23	7,461,308.61
合计	57,254,430.74	7,725,014.11

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	34,146.19	2,386.07
差旅费	93,974.04	373,956.75
业务招待费	10,244.00	90,689.84
招标费	106,526.57	144,803.94
办公费	117,455.89	212,759.60
交通运输、运输服务费、能源费	205,639.00	430,023.78
房租		396,006.59
研发费	959,717.47	1,536,456.78
其他费用及往来款	50,195,597.84	7,037,059.11
合计	51,723,301.00	10,224,142.47

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-2,471,036.18	3,436,505.75
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,192,179.65	1,696,571.69
无形资产摊销	94,500.00	94,500.00
长期待摊费用摊销	4663.63	15,816.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	827,522.14	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,342.60	25,990.41
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）	325,038.95	-6,411,441.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,196,871.52	-4,215,419.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,314,662.04	-4,128,766.49
其他	18,680.01	151,499.00
经营活动产生的现金流量净额	4,121,682.24	-9,334,743.69
<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>		



补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	6,796,587.48	12,226,950.30
减：现金的期初余额	15,490,858.19	16,644,795.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,694,270.71	-4,417,844.94

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,796,587.48	12,226,950.30
其中：库存现金	19,322.33	64,962.07
可随时用于支付的银行存款	6,777,265.15	12,161,988.23
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	6,796,587.48	12,161,988.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 二、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业整体的构成

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	
哈尔滨兴顺电力安装工程有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电力安装	92.00	--	投资设立
哈尔滨博远电力设计有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电力设计	92.00	--	投资设立
恒锐诚远(苏州)电气科技股份有限公司	苏州	苏州	电力设备生产	90.00	--	投资设立
哈尔滨永业电力安装工程有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电力安装	51.00	--	购买

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江省龙能售电股份有限公司	哈尔滨	哈尔滨	售电	30.00	--	权益法

## 三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类及披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	39,042,016.63	100.00	1,496,762.00	3.83	37,545,254.63
组合小计	39,042,016.63	100.00	1,496,762.00	3.83	37,545,254.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	39,042,016.63	100.00	1,496,762.00	3.83	37,545,254.63

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	50,666,478.47	100.00	1,496,762.00	2.95	49,169,716.47
组合小计	50,666,478.47	100.00	1,496,762.00	2.95	49,169,716.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	50,666,478.47	100.00	1,496,762.00	2.95	49,169,716.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	18,713,435.63	--	--
1-2年(含2年)	10,801,122.00	540,056.10	5.00
2-3年(含3年)	9,507,659.00	950,765.90	10.00
3-4年(含4年)	19,800.00	5,940.00	30.00
合计	39,042,016.63	1,496,762.00	3.83

**(二) 其他应收款****1、其他应收款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
备用金组合	434,729.70	1.91%	--	--	434,729.70
账龄分析法组合	22,339,655.29	98.09%	248,504.70	1.11%	22,091,150.59
组合小计	22,774,384.99	100.00%	248,504.70	1.09%	22,525,880.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	22,774,384.99	100.00%	248,504.70	1.09%	22,525,880.29

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
备用金组合	710,426.20	3.36%	--	--	710,426.20
账龄分析法组合	20,440,914.55	96.64%	248,504.70	1.22%	20,192,409.85
组合小计	21,151,340.75	100.00%	248,504.70	1.17%	20,902,836.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	21,151,340.75	100.00%	248,504.70	1.17%	20,902,836.05

### (三) 长期股权投资

#### 长期股权投资明细情况

种类	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	26,015,154.00	--	26,015,154.00
对联营企业的投资	48,339,264.78	--	48,339,264.78
合计	74,354,418.78	--	74,354,418.78

#### 1、对子公司的投资

名称	期初投资额	本期增加	本期减少	期末投资额	减值准备	账面价值
哈尔滨兴顺电力安装工程	2,760,000.00	--	--	2,760,000.00	--	2,760,000.00
有限公司						
哈尔滨博远电力设计	920,000.00	--	--	920,000.00	--	920,000.00
有限公司						
恒锐诚远(苏州)电气	21,700,000.00	--	--	21,700,000.00	--	21,700,000.00
科技股份有限公司						
哈尔滨永业电力安装	635,154.00	--	--	635,154.00	--	635,154.00
工程有限公司						
合计	26,015,154.00	--	--	26,015,154.00	--	26,015,154.00

#### 对联营企业的投资

名称	期初投资额	本期增加	权益法下确认的投资损失减少	期末投资额	减值准备	账面价值
黑龙江省龙能售电股份有限公司	37,245,180.64	11,200,000.00	105,915.86	48,339,264.78	--	48,339,264.78
合计	37,245,180.64	11,200,000.00	105,915.86	48,339,264.78	--	48,339,264.78

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,897,888.36	6,119,800.61	14,399,459.20	7,949,569.55
合计	8,897,888.36	6,119,800.61	14,399,459.20	7,949,569.55

#### 2、收入前五名情况

本期确认的收入中金额前五大客户的汇总金额 7,378,812.77 元，占本年全部营业收入总额的比例 82.93%。

#### 四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	199,539.54	
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年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	-1,914.16	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
小计	197,625.38	--

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.70	-0.0272	-0.0272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.83	-0.0293	-0.0293

## 五、关联交易情况

### 1、报告期内公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### 2、关联租赁情况

无

### 3、关联担保情况

公司向中国建设银行股份有限公司哈尔滨新阳路支行申请贷款 1000 万元，期限 1 年，以关联公司黑龙江亿洋达投资有限公司及关联方韩晓轩先生名下房产作为抵押物为公司提供无偿担保，由关联方韩言广先生、赵宝仙女士提供连带责任保证担保。

哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司

2018 年 8 月 28 日