



厦门红相电力设备股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-059

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨成、主管会计工作负责人马露萍及会计机构负责人(会计主管人员)黄雅琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、 电力设备状态检测、监测行业发展速度存在不确定性的风险

电力设备状态检测、监测行业目前正处于成长阶段，电力建设产业政策和投资规模的变动以及电力系统企业推广状态检修策略的进程，都会对本行业的发展产生影响。因此，行业具体发展速度存在着一定的不确定性的风险。

2、 电网公司整体发展战略、投资规划、采购模式发生重大变化的风险

公司主要客户相对集中于两大电网公司及其下属企业。但在两大电网公司的具体采购方式上，包括由网公司总部直接组织实施、由省公司负责组织实施或由地市级电力企业组织实施等不同的采购模式，决策并非完全集中在网公司总部。以省级电网公司口径或单体客户口径分析，公司对主要客户并不存在重大依赖。但是如果两大电网公司整体发展战略和投资规划、采购模式发生重大变化，将会对公司未来的盈利能力和成长性产生重大影响。

3、 经营业绩存在季节性波动的风险

公司产品主要应用于电力行业。由于电力系统企业一般在每年下半年进行

投资计划立项，次年的一季度对该些项目进行审批，其采购和资金支付往往主要集中在第三季度末和第四季度，第一季度和第二季度也会有少量的采购，因此，报告期公司经营业绩呈现较明显的季节性特征，公司营业收入主要在下半年实现，特别是第四季度营业收入占全年的比例超过一半以上。受公司上半年营业收入占比较低及固定运营成本的影响，公司上半年净利润较少，甚至存在季度亏损的风险。

4、 应收账款无法及时收回的风险

公司主要客户来自电力系统企业，受到其结算惯例的影响，公司应收账款收款周期相对较长，导致期末应收账款相对较高。随着公司经营规模的不断扩大，应收账款的规模可能会持续增长，如果国内经济环境、客户信用状况等发生变化，公司存在应收账款不能够及时回收，从而影响公司资金流动性和利用效率的风险。

5、 技术跟不上行业发展的风险

电力设备状态检测、监测产品研发具有多学科交叉的特征，具体涉及微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件技术、计算机应用软件技术、故障诊断技术、信息融合技术、人工智能技术以及环境适应技术等多个领域。如果公司未来研发人员数量、研发人员的知识结构更新无法跟上上述相关领域技术发展的趋势或者公司研发项目储备、研发投入不足，则可能导致公司的技术研发能力无法跟上整个行业发展步伐，从而给公司的可持续发展带来不利影响。

6、 规模快速扩张引致的风险

为扩大产能，公司将通过并购等多种资本运作方式，扩大生产经营规模，

这将对公司现有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面带来较大挑战。如果公司管理层不能及时调整公司管理体制，未能良好把握调整时机或者选任相关职位的管理人员决策不当，都可能阻碍公司业务的正常开展或者错失发展良机。

7、 人才流失的风险

人才是企业发展的基石。公司之前的发展与公司建立起的高管团队、营销团队及研发团队有着密切的关系。未来，随着公司发展战略的逐步实施，公司对生产、管理、技术、研发、销售等方面的人才的需求将会逐步增加。如果公司无法制定行之有效的人力资源管理制度来留住人才、吸引人才，那么，公司将面临人才流失的风险和无法引进优秀人才的风险，从而影响公司的长远发展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|---------------------------------|------------|
| 2017 半年度报告 | 1 |
| 第一节 重要提示、释义 | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 公司业务概要 | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 17 |
| 第五节 重要事项 | 30 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 39 |
| 第七节 优先股相关情况 | 44 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 45 |
| 第九节 公司债相关情况 | 46 |
| 第十节 财务报告 | 47 |
| 第十一节 备查文件目录 | 140 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 红相电力、公司、本公司、母公司 | 指 | 厦门红相电力设备股份有限公司 |
| 红相软件 | 指 | 厦门红相软件有限公司 |
| 红相信息 | 指 | 厦门红相信息科技有限公司 |
| 澳洲红相 | 指 | Red Phase Instruments Australia Pty Ltd |
| 上海红相 | 指 | 红相电力（上海）有限公司 |
| 涵普电力、浙江涵普 | 指 | 浙江涵普电力科技有限公司 |
| 涵普三维 | 指 | 浙江涵普三维电力科技有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 状态检修（CBM） | 指 | Condition Based Maintenance，一种以设备状态为基础的预防性检修，它是企业以安全、可靠、环境、成本为基础，通过设备的状态评价、风险评估、检修决策等手段开展设备检修工作，达到设备运行安全可靠，检修成本合理的一种检修策略。 |
| 变压器 | 指 | 利用电磁感应原理能够将电力系统中一个电压等级下的电压和电流转换为另一个电压等级下的电压和电流的电力设备。 |
| 互感器 | 指 | Instrument Transformer，是指按比例变换电压或电流的设备。其功能主要是将高电压或大电流按比例变换成标准低电压或标准小电流，以便实现测量仪表、保护设备及自动控制设备的标准化、小型化，同时互感器还可用来隔开高电压系统，以保证人身和设备的安全。互感器可分电流互感器（简称 CT）和电压互感器（简称 PT）两类。 |
| 一次设备 | 指 | 在电网中直接承担电力输送及电压转换的输配电设备，如发电机、变压器、断路器、隔离开关、电压及电流互感器等。 |
| 电测产品 | 指 | 电测产品是指以电能测量为核心，为保证电能计量准确性、可靠性实现测量的智能化、信息化的测量、检测产品及相关产品。 |
| 用电管理系统 | 指 | 对电力用户的用电信息进行采集、处理和实时监控的系统产品，实现用电信息的自动采集、计量异常监测、电能质量监测、用电分析和相关管理、相关信息发布、分布式能源监控、智能用电设备的信息交互等功能的终端产品，主要包含用电信息采集终端、专变采集终端、集中抄表终端（集中器、采集器等）、分布式能源监控终端、电力负荷配变监测终端等。 |
| 电力技术服务 | 指 | 电力技术服务主要包括了电力咨询、电力检测服务、电力工程服务等。 |
| 智能电网 | 指 | 以物理电网为基础，将现代先进的传感测量技术、通讯技术、信息技 |

| | | |
|--|--|--|
| | | 术、计算机技术和控制技术与物理电网高度集成而形成的具备智能判断与自适应调节能力的多种能源兼容、分布式管理的安全、可靠、经济、节能、环保、高效的互动式智能化网络。 |
|--|--|--|

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 红相电力 | 股票代码 | 300427 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 厦门红相电力设备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 红相电力 | | |
| 公司的外文名称（如有） | XIAMEN RED PHASE INSTRUMENTS INC. | | |
| 公司的法定代表人 | 杨成 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 罗媛 | 李喜娇 |
| 联系地址 | 厦门市思明区南投路 3 号 1002 单元之一 | 厦门市思明区南投路 3 号 1002 单元之一 |
| 电话 | 0592-8126108 | 0592-8126108 |
| 传真 | 0592-2107581 | 0592-2107581 |
| 电子信箱 | securities@redphase.com.cn | securities@redphase.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 137,716,991.04 | 153,733,291.38 | -10.42% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 14,327,786.49 | 12,899,746.14 | 11.07% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 13,892,471.14 | 9,360,346.09 | 48.42% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 29,740,427.41 | -29,950,391.95 | 199.30% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0505 | 0.0455 | 10.99% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0505 | 0.0455 | 10.99% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.29% | 2.25% | 0.04% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 888,366,600.74 | 894,116,361.80 | -0.64% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 622,461,382.77 | 620,940,854.04 | 0.24% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 32,406.69 | |
| 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） | 490,610.39 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 145,402.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,788.80 | |
| 减：所得税影响额 | 82,921.65 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 171,970.88 | |
| 合计 | 435,315.35 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)公司主营业务、主要产品、服务及其用途

本公司主要从事电力设备状态检测、监测产品、电测产品，以及配网自动化产品的研发、生产和销售，并提供相关电力技术服务。报告期内，公司及控股子公司主要从事以下产品的研发、生产、销售及服务：

1.电力设备状态检测、监测产品

1.1一次设备状态检测、监测产品

1.2计量装置状态检测、监测产品

2.电测产品

2.1电测标准装置产品

2.2电能表及用电管理系统

3.配网自动化产品

4.电力技术服务

2、公司主要产品用途

公司产品是保障电网安全、稳定、可靠运行和电能计量准确性的重要设备，也是建设智能电网和实施状态检修的重要设备。公司产品可广泛用于电力系统发电、输电、变电、配电、用电的各个环节，客户主要以国家电网公司和南方电网公司及其下属成员企业为主，以及发电企业、铁路与轨道交通、军工、石油石化等具有内部电网管理需求的企业。

(二)经营模式

1、销售模式

公司客户以国家电网公司和南方电网公司及其下属成员企业、发电企业为主。根据国家电网公司、南方电网公司颁布的招标采购管理办法，两大电网公司及其下属企业的设备采购主要采用招标模式进行，公司的销售订单主要通过招投标方式获得，采用直销的方式销售。

2、生产模式

公司生产组织方式主要根据客户需求进行相应产品的生产，采取“以销定产”为主的生产模式，包括在获取客户中标通知书或签订合同后才进行的订单生产和根据对客户的需求以及预期中标成功率预测，提前安排销售把握较大产品的备货生产。

3、采购模式

公司根据生产计划确定采购原材料的品名、规格、数量等，并进行供应商评估与选择，采取批量采购和按需即时采购相结合的模式，进行定制化零部件采购和标准化零部件采购。为了有效控制产品质量和成

本，公司建立了一套严格的采购管理制度，以规范原材料采购环节的质量控制和审批流程。

4、研发模式

公司的研发模式主要围绕市场进行产品的开发或升级。根据公司的既定发展战略深入研究、开发、储备未来应用技术，引领客户需求并适时推出相关技术产品。针对状态检测、监测技术应用特点有序进行状态检测、监测数据积累、数据挖掘、算法更新等。为了更加系统地服务客户，着手建立面向客户的智能数据中心，以提高状态检测、监测的定量、定性、定位等综合诊断需要。

（三）公司所属行业的基本情况

公司产品主要用于电力系统，属于电力设备制造业。

1、行业基本特征

（1）周期性

本行业的发展与电力行业的投资周期基本相符，而电力行业投资周期与国家宏观经济周期又有着正相关关系。近年来，我国经济总体保持着持续、快速、稳定发展的势头，电力行业投资也同样保持了持续增长的态势；预计未来较长时期内，宏观经济及电力行业投资的发展态势不会出现大的变化。从长期来看，本行业的发展不会呈现明显的周期性特征。

短期来看，公司产品随着智能配电网、特高压输电网络建设、新能源等电力投资的持续增长，还会带来一部分新增需求。因此，总体来看，本行业短期内也不存在明显的周期性。

（2）区域性

公司产品均可用于发电、输电、变电、配电和用电领域。一般情况下，在经济发展水平较高和发电、输电和用电量大的区域，其需求量也会较大。

（3）季节性

电力设备状态检测、监测产品和电能表产品的下游客户主要集中在国家电网公司和南方电网公司，两大电网公司及其下属企业一般在每年下半年进行投资计划立项，次年的一季度对该些项目进行审批，项目实施和验收主要在第三季度末和第四季度。行业内公司的销售及回款一般集中在第四季度，经营业绩具有较明显的季节性波动特点。

2、公司所处行业的发展阶段

在我国，电力设备状态检测、监测业务起步较晚，随着智能电网建设的不断推进，电力设备状态检测、监测行业逐步进入稳步发展阶段。

（四）公司所处的行业地位

公司是国内较早推广电力设备状态检测、监测产品的企业，在行业中具有先发优势，积极参与了一些行业标准和电网公司企业标准的制定。同时，公司持续不断的进行技术创新，并且拓展了丰富的产品线、积累了丰富的案例库。另外，公司建立了完善的营销网络、专业的电力运维服务队伍，具备为客户提供专业、优质技术服务的能力，在客户中树立起了“红相”品牌的良好市场形象。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司继续专注于主营业务、巩固经营成果、稳步发展，公司一方面围绕目前的核心产品——电力设备状态检测、监测产品在发电企业、铁路与轨道交通、军工、石油石化等领域上进行拓展；另一方面，充分利用公司在电网市场深厚的积淀，在该领域内积极拓展契合“十三五”规划以及电力体制改革发展方向的产品和服务。

本报告期内，公司实现营业收入137,716,991.04元，与上年同期相比下降了10.42%。实现归属母公司股东的净利润14,327,786.49元，与上年同期相比增长了11.07%。营业收入下降主要是由于电测产品中的电能表及用地管理系统的销售收入下降导致的。电能表及用地管理系统销售收入较去年同期减少了2893.48万元，电能表及用地管理系统销售收入下降主要是公司优化产品结构，降低了用电管理系统相关产品的销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 截至报告期末，公司股本为 28,374.4 万元，未发生变动。 |
| 固定资产 | 截至报告期末，固定资产较年初增加了 2.07%，未发生重大变化。 |
| 无形资产 | 截至报告期末，无形资产较年初增加了 17.65%。 |
| 在建工程 | 截至报告期末，在建工程为 4,932,657.66 元，较年初增加了 814.89%。其主要系募投项目“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”的基建项目，在报告期已开工建设。 |
| 其他非流动资产 | 截至报告期末，其他非流动资产为 5,806,720.00 元，较年初增加了 102.14%。其主要系募投项目“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”购置设备的预付款。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内较早推广电力设备状态检测、监测产品的企业，自2005年成立时起即开始从事电力设备状态检测、监测产品的销售和技术服务业务。在国内电力行业客户对状态检测、监测尚缺乏认识、行业整体上处于萌芽阶段的时候，公司进行了大量的技术宣贯和推广应用工作，为推动行业的发展做出了贡献，并在用户中树立了良好的形象。为了更好地满足电力客户的个性化需求，公司于2006年4月设立了技术研究所，于2008年10月收购了澳洲红相、上海红相等公司，于2015年10月收购涵普电力公司，2015年扩建研发中心；于2010年9月设立了红相软件，2015年3月设立红相信息，不断向研发、技术、生产和软件领域推进，从而逐步发展成为一家以市场与研发为导向的企业。目前，公司已经在营销、技术、研发、产品、品牌以及人才等方面具备了相当强的市场竞争优势，并能对市场需求的变化作出快速反应。与此同时，公司积极寻求通过外延式并购优化公司业务结构和产业布局的机会，以进一步提升公司持续盈利能力和抗风险能力，2016年6月公司筹划重大资产重组事项拟收购合肥星波通信股份有限公司67.54%股份、卧龙电气银川

变压器有限公司100%股权，以积极把握铁路行业、军工电子产业快速发展的良好契机，向铁路和军工电子领域进行深入拓展。

1、先发优势

依托子公司澳洲红相在电力设备状态检测、监测行业四十多年的技术和经验积累，公司自成立以来就在中国市场大力推广电力设备状态检测、监测产品的应用，并为行业的成熟发展作出了贡献，同时也确立了公司在研发技术、经验、市场、品牌等各方面的先发优势。具体主要体现在以下几个方面：

①2005年成立之初，公司主要销售澳洲红相的非传统式互感器测试仪、计量装置远程校验系统、接地装置特性参数测量系统等电力设备状态检测、监测产品。2008年，公司通过收购澳洲红相100%股权，获得了澳洲红相经过四十多年积累起来的电力设备专有的研发和技术经验，从而成为少数拥有电力设备状态检测、监测核心技术的企业之一。经过近几年的发展，公司通过消化吸收和改进国外先进技术，不断推出更加符合国内客户需求特点的产品，实现了国外先进技术和国内客户需求之间的有效对接，促进了国内电力设备状态检测、监测行业的发展，并在业内树立起明显的技术先发优势。

②由于电力系统企业对于电力设备运行的稳定性和可靠性要求较高，而电力设备历史运行业绩是对产品质量和履约能力的最好佐证，因此，招标方在招标过程中一般会将供应商产品的运行业绩作为重要考核指标之一。公司作为国内较早推广电力设备状态检测、监测产品的企业之一，具备多年电力设备状态检测、监测产品的经营经验，相关产品已广泛应用于国家电网公司、南方电网公司及其下属的各级电力企业，并取得了良好的口碑和稳定的运行业绩。因此，公司产品稳定的历史运行业绩已为公司在业内树立起市场先发优势。

③随着智能电网建设规划的提出和状态检修理念逐步被电力企业所接受，国内电力企业对电力设备状态检测、监测产品的需求正在不断增加，且已开始着手相关标准的制定工作。截至报告出具日，公司已相继受邀参与了一些行业标准以及具体应用标准的编制工作。其中，公司参与编制的《接地装置特性参数测量导则》这一行业标准已于2006年正式发布；公司参与的由云南电力试验研究院（集团）有限公司负责编撰的《高压开关柜超声波、地电波局部放电带电检测技术应用导则》，国家电网公司企业标准《暂态地电压局部放电监测仪技术规范》，以及福建省质量技术监督局发布的福建省地方计量技术规范《电流互感器现场校验仪校准规范》、《电压互感器现场校验仪校准规范》的编制工作已顺利完成并发布。

2、技术研发优势

公司专业从事电力设备状态检测、监测产品的研发和生产，并在该领域积累了丰富的技术和经验。公司已经在互感器检测、局部放电检测、电测装置、配网自动化等系列产品的开发和持续完善。并在红外、声学、变频等专业技术领域完成一定的技术积累并开发相关的系列产品。并在研发方面积累了相关优势如下：

①积累了详实的电力设备信息数据库和丰富的故障识别案例库

公司作为国内较早涉入电力设备状态检测、监测及电测装置领域的企业之一，在销售商品和提供服务过程中，已积累了大量的电力设备运行状态分析的经验数据和故障识别案例库。详实的电力设备信息数据库和丰富的案例库不仅是从事技术研发的基础素材，也是改善公司产品质量、提升公司服务水平的重要保障，还能为电力公司进行电力设备全寿命周期管理及状态检修决策提供直接的支持和指导。

②拥有专业化的研发团队和相对完备的研发平台

公司已建成一支拥有超过一百名研发人员的专业化研发团队，研发人员数量占公司员工总数的19.12%。上述研发人员均拥有扎实的理论基础、良好的专业背景和优秀的创新能力，学历均为本科或本科以上学历，专业以电气工程、电子、计算机等专业为主。建立了相对完备的研发平台，并拥有高压局部放电物理模拟实验室、高频电气测试实验室、超声波检测实验室、互感器检测实验室、电磁屏蔽室、环境实验室、

电磁兼容实验室、电测实验室、机械声学实验室等多个研发中心实验室，具备了开发高性能产品的基础条件。

③形成了一系列的先进技术成果

作为国内较早涉足电力设备状态检测、监测行业的企业之一，公司成立以来，一直致力于电力设备状态检测、监测及电测装置的研究和开发。经过多年的持续研发和技术积累，公司现已发展成为国内电力设备状态检修领域的知名企业之一，并取得了一系列知识产权，部分产品还被认定为厦门市高新技术产品。截至本报告期末，公司已获得15项发明专利，80项实用新型专利，4项外观设计专利，65项软件著作权，19项软件产品。2009年-2011年、2012年-2014年、2015年-2017年公司被认定为“高新技术企业”。

公司通过子公司澳洲红相，消化吸收境外先进技术，加强境内外技术研发部门的密切合作，不仅加快了国外先进技术在国内的推广和应用，而且实现了国内客户需求与国外先进技术之间的有效对接，从而树立了公司独特的技术竞争优势。

3、营销优势

公司成立以来，就一直从事电力设备状态检测、监测产品及电测装置的销售与技术服务业务。经过多年的市场积累，公司已在电力系统中积累了广泛的客户资源，具体已延伸到两大电网公司及其下属的众多成员企业、发电企业等。

随着业务的不断发展，公司营销队伍和营销网络建设力度不断加大。截至2017年6月30日，公司已建立一支由149名销售人员组成的销售队伍，其中，67.11%在公司的服务期限在3年及以上，40.94%具有本科及以上学历，专业以电气工程及自动化为主。同时，截至2017年6月30日，公司已在全国建立了多个联络处，每个联络处至少配备了1名专业技术人员。专业、稳定的销售队伍及广泛的营销网络，使公司能够对客户的需求做出快速、及时的反应，并具备了为客户提供专业、优质技术服务的能力。

目前，公司在客户资源、营销队伍以及营销网络方面的优势，已成为公司不断开拓市场的有力保障。

4、产品优势

经过多年的技术积累和持续的产品研发，目前，公司已开发出众多的电力设备状态检测、监测产品，并形成了品种多、类别全、配套能力强的特点。公司产品的应用对象涉及发电、输电、变电、配电、用电各个领域，并可对电力设备局部放电、温度状态、机械特性、测量精度等进行检测、监测，因此，可与各级电力公司的需求相配套，具有综合配套能力强的特点。

公司的产品主要包括电力设备状态检测、监测产品和电测产品两大类。其中，电力设备状态检测、监测产品包括开关柜状态检测、监测系列产品，GIS状态检测、监测系列产品，电缆状态检测、监测系列产品，变压器状态检测、监测系列产品，断路器状态检测、监测系列产品，输电线路状态检测系列产品，接地装置特性参数测量与管理系统、非传统式互感器测试仪和计量装置远程校验监测系统；电测产品主要包括电测标准装置、电能表及用电管理系统等。在产品类别方面，公司产品包括手持式、便携式、安装式等，可满足不同客户的检测和监测需求。

5、品牌优势

公司相关产品已广泛应用于国家电网公司、南方电网公司及其下属的各级电力企业、发电企业，并取得了良好的口碑和稳定的运行业绩。公司产品在上海世博会、广州亚运会等国家重点工程中的应用，不仅为保障上述工程电力供应的安全、平稳、可靠运行做出了贡献，而且也树立起了“红相”品牌的良好市场形象。

优秀的历史运行业绩和良好的品牌效应，增强了公司产品的市场知名度和美誉度，促进了公司的进一步发展。

6、人才优势

人才是企业发展的基石，因此，公司非常重视人才队伍建设。首先，公司建立了一支稳定的高管团队，这支高管团队已共同创业多年，对电力行业发展及市场需求变化具有敏锐的洞察力和良好的机会把握能力。同时，高管人员在长期的合作过程中形成了共同的经营理念，从而能够保证公司具备高效的决策效率和良好的执行力。

其次，经过多年的发展，公司已建立起一支高学历、富有创新精神的人才队伍，且结构不断优化。截至2017年6月30日，公司共有员工570人，其中，本科及本科以上学历员工数量达272人，占47.72%；40岁及40岁以下的员工数量达434人，占公司员工总数的76.14%。

稳定的高管团队和优秀的员工队伍，将成为公司未来可持续发展的有力保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司紧紧围绕两个方向的战略发展策略。一方面，围绕公司目前的核心产品——电力设备检测、监测产品在其他应用领域上进行拓展，包括在发电企业、铁路与轨道交通、军工、石油石化等领域；利用公司在电网市场深厚的积淀，在该领域拓展契合“十三五”规划以及电力体制改革发展方向的产品和服务。另一方面，继续推进并购式发展，加快在新市场领域的产业布局，降低公司在新业务领域的投资风险，节约探索成本，提高发展效率，保证公司经营的可持续发展。报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、及时把握行业政策动向，积极实施市场扩展

报告期内，根据国家电力改革、配电网建设改造计划及铁路与轨道交通领域的发展规划，充分发挥公司发电事业部、轨道事业部的业务发展能力和子公司浙江涵普电力科技有限公司在配电网领域的技术优势，及时把握市场需求，不断丰富公司产品线，积极开拓市场，扩大公司产品的市场覆盖率。

2、科学安排募集资金，优化资源配置，不断推进公司自主能力建设。

报告期内，公司根据高压电气设备故障仿真实验室建设项目和研发中心扩建项目建设规划，规范、科学、合理、及时投放募集资金，积极推进项目进程，公司研发设备及条件不断改进，为公司先进产品、技术、服务的研发、升级、应用提供了有利保证。

3、深化调整组织结构，注重人才结构优化

报告期内，公司进一步完善公司法人治理结构，完善公司决策机制、市场快速反映机制和风险防范机制，进一步优化公司组织结构，保证了资源的合理利用和信息的有效及时传递，提升企业整体效率，实现企业信息化管理，使公司组织运作更高效、灵活。

4、充分利用资本平台推动公司并购式发展

报告期内，根据公司的发展战略和年度经营计划，公司贯彻实施并购重组，顺利推进重大资产重组事项的进程，于2017年6月21日收到中国证监会通知，经并购重组委员会审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得无条件通过。本次重大资产重组是公司贯彻实施未来发展战略，实现产业整合，提升市场竞争力的重大举措。公司在立足于现有电力设备状态检测、监测和配电网自动化设备领域的同时，积极把握铁路行业、军工电子产业快速发展的良好契机，向铁路和军工电子领域进行深入扩展，积极把握和充分利用资本平台推动公司外延式并购发展。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------------|
| 营业收入 | 137,716,991.04 | 153,733,291.38 | -10.42% | 营业收入较去年同期下降了 10.42%，主要是由 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|------------|---|
| | | | | 于电测产品中的电能表及用电管理系统的销售收入下降导致的。电能表及用电管理系统销售收入较去年同期减少了 2893.48 万元。电能表及用电管理系统销售收入下降,主要是公司优化产品结构,降低了用电管理系统相关产品的销售。 |
| 营业成本 | 69,319,241.41 | 86,354,683.85 | -19.73% | 营业成本较去年同期下降了 19.73%,一方面是由于销售收入的下降导致对应的营业成本下降。另一方面是由于一次设备状态检测、监测产品的成本下降导致的,具体原因: 1.产品结构变化,例如 2017 年上半年增加了毛利率高的低压重复接地系统的销售,其销售金额为 1,086.67 万元; 2.产品升级优化,成本下降。 |
| 销售费用 | 23,601,831.95 | 24,936,123.84 | -5.35% | |
| 管理费用 | 29,820,435.51 | 25,463,950.17 | 17.11% | 管理费用较上年同期上升了 17.11%,主要是由于报告期内研发费用投入增加以及由于报告期内公司重组事项聘请会计师事务所审计,导致聘请中介机构费用大幅增加。 |
| 财务费用 | -1,887,159.34 | -66,695.82 | -2,729.50% | 财务费用较上年同期下降了 182.05 万元,下降了 2729.5%。主要是由于报告期内利息收入增加导致的。利息收入增加主要是由于报告期内银行存款的金额较上年同期增加导致的。 |
| 所得税费用 | 3,757,846.02 | 3,916,268.15 | -4.05% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 研发投入 | 13,230,534.72 | 11,835,055.45 | 11.79% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,740,427.41 | -29,950,391.95 | 199.30% | 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 5969.08 万元,上升了 199.30%,主要系公司加大了应收账款的催收力度,销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了 5,876.41 万元。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,840,304.38 | 5,521,380.78 | -332.56% | 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 1,836.17 万元,主要系投资活动现金流入较上年同期减少导致。投资活动现金流入减少主要是利用闲置资金购买的理财产品的本金及收益在 2016 年上半年到期收回,而报告期无此项目。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,630,001.89 | -26,556,686.78 | 132.50% | 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 3,518.67 万元,较上年同期上升了 132.50%。主要系报告期内公司收到了收到特定投资者非公开发行股份募集配套资金的保证金,而上年同期无此项目。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 25,534,807.35 | -50,925,861.83 | 150.14% | 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 150.14%,具体原因见“经营活动经营活动产生的现金流量净额”、“投资活动产生的现金流量净额”、“筹资活动产生的现金流量净额”的分析。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 一、电力设备状态检测、监测产品 | 71,662,921.12 | 35,045,209.11 | 51.10% | 5.12% | -17.68% | 13.55% |
| 二、电测产品 | 40,163,591.76 | 23,597,566.75 | 41.25% | -39.90% | -35.81% | -3.74% |
| 三、配网自动化产品 | 24,293,672.13 | 9,625,658.27 | 60.38% | 57.19% | 84.84% | -5.93% |

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|----------------------------|----------|
| 资产减值 | -2,975,032.11 | -13.71% | 主要系计提的坏账损失 | 不可持续 |
| 营业外收入 | 413,675.74 | 1.91% | 主要系政府补助 | 不可持续 |
| 营业外支出 | 5,076.55 | 0.02% | | 不可持续 |
| 其他收益 | 2,545,426.51 | 11.73% | 主要系对软件产品实际税负超过 3% 部分的增值税返还 | 不可持续 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 466,053,589.61 | 52.46% | 439,661,227.56 | 49.17% | 3.29% | |
| 应收账款 | 210,327,755.91 | 23.68% | 263,613,715.56 | 29.48% | -5.80% | |
| 存货 | 62,159,272.49 | 7.00% | 60,545,001.23 | 6.77% | 0.23% | |
| 投资性房地产 | 14,508,356.81 | 1.63% | 15,028,928.51 | 1.68% | -0.05% | |
| 固定资产 | 59,512,414.19 | 6.70% | 58,306,052.63 | 6.52% | 0.18% | |
| 在建工程 | 4,932,657.66 | 0.56% | 539,150.94 | 0.06% | 0.50% | |

| | | | | | | |
|-------------|--------------|-------|--------------|-------|--------|--|
| 短期借款 | | | 3,000,000.00 | 0.34% | -0.34% | |
| 长期借款 | | | 479,166.74 | 0.05% | -0.05% | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,916,666.66 | 0.22% | 2,874,999.96 | 0.32% | -0.10% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面原值 | 受限原因 |
|-------------|----------------------|-----------|
| 货币资金 | 2,294,737.13 | 银行履约保函保证金 |
| 固定资产及投资性房地产 | 38,144,216.74 | 注 |
| 合 计 | 40,438,953.87 | |

注：

1.本公司于2010年2月4日与中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行签订《厂房按揭借款合同》，以环东海域思明工业园37#、38#厂房作为抵押，向银行按揭借款计人民币23,000,000.00元，借款期限为2010年2月24日至2018年2月23日。截止2017年6月30日，上述银行借款本金余额1,916,666.66元，其中一年内到期长期借款金额为1,916,666.66元。

2.本公司的子公司浙江涵普以位于杭州伟星大厦第十八层整层的写字楼及土地使用权（房屋产权证：杭房权证西移字第13598170号；土地使用权证：杭西国用（2013）第018135号）作为抵押，向中国银行海盐支行借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 18,676.94 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,375.89 |
| 已累计投入募集资金总额 | 18,237.56 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 7,840.97 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 41.98% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）179 号核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长江证券承销保荐有限公司通过深圳证券交易所系统于 2015 年 2 月 10 日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 2,217 万股，发行价为每股人民币 10.46 元。截至 2015 年 2 月 13 日，本公司共募集资金 23,189.82 万元，扣除发行费用 4,512.88 万元后，募集资金净额为 18,676.94 万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2015）第 320ZA0005 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 18,237.56 万元，尚未使用的金额为 1,028.51 万元。（其中募集资金 711.90 万元，专户存储累计利息、短期理财收益扣除手续费 316.61 万元）</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 一次设备状态检测、监测产品生产改造项目 | 是 | 6,193.59 | | | | | | | | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------------|-------|----------|----|----|
| 以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51% 的股权 | 是 | | 5,492.56 | 0 | 5,492.56 | 100.00% | 2015 年 11 月 07 日 | 424.3 | 2,054.41 | 是 | 否 |
| 高压电气设备故障仿真实验室建设项目 | 是 | | 2,500 | 1,028.09 | 1,522.36 | 60.89% | | | | 否 | 否 |
| 计量装置检测、监测设备生产改造项目 | 是 | 1,537.94 | | | | | | | | 否 | 是 |
| 研发中心扩建项目 | 否 | 2,956 | 2,956 | 347.8 | 2,960.71 | 100.16% | | | | 否 | 否 |
| 补充营运资金 | 否 | 7,989.41 | 7,989.41 | | 8,261.93 | 103.41% | | | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 18,676.94 | 18,937.97 | 1,375.89 | 18,237.56 | -- | -- | 424.3 | 2,054.41 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 18,676.94 | 18,937.97 | 1,375.89 | 18,237.56 | -- | -- | 424.3 | 2,054.41 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、 一次设备状态检测、监测产品生产改造项目</p> <p>一次设备状态检测、监测产品生产改造项目于 2011 年立项，该项目主要是完善一次设备状态检测、监测产品的生产工艺、提升产品检测水平、实验能力等。从项目立项至上市发行取得募集资金期间，外部的经济形势和市场环境发生了较大的变化，公司已经通过自筹资金投入设备、委托生产等方式解决了大部分生产工艺提升的需求，并且一定程度上完善了产品检测和实验能力，2012 年-2014 年一次设备状态检测、监测产品销量分别为 235 标准台、249 标准台和 283 标准台，销量稳步提升。目前公司整体的产能及工艺、试验及检测能力预计能够满足公司现阶段及未来一段时间增长的市场需要。同时，由于公司产品生产工艺集中在组装和调试环节，该部分的产能建设耗时较短，因此公司可以在需要时投入建设，及时满足需求。基于以上原因，为了更好的实现募集资金使用效益，提升公司的综合盈利能力，公司于 2015 年 10 月终止了“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”的建设，同时变更为“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51% 股权。2016 年 1 月，公司分别于第三届董事会第十四次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议通过将“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”已经使用的募集资金 51.68 万元以自有资金置换出来，以及“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”剩余的募集资金 758.79 万元，共计剩余募集资金 810.47 万元投入“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”。</p> <p>2、 计量装置检测、监测设备生产改造项目</p> <p>计量装置检测、监测设备生产改造项目于 2011 年立项，该项目主要是完善计量装置检测、监测产品的生产工艺、提升产品检测水平、实验能力等。从项目立项至上市发行取得募集资金期间，外部的经济形势和市场环境发生了较大变化，在公司内部，已经通过自筹资金投入设备、委托生产等方式解决了生产工艺的需求，并且提升了产品检测和实验能力，2012 年-2014 年计量装置检测、监测设备销量分别为 198 标准台、243 标准台和 178 标准台。考虑到公司现有的设备可以满足未来三年市场的发展需要，为了提升公司资金使用效益，提升公司的综合盈利能力，公司拟终止计量装置检测、监测设备生产改造项目，并将资金转投可以提升公司研发能力的“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”。2016 年 1 月，公司分别于第三届董事会第十四次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》，终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”的建设，同时变更为“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”。</p> <p>3、研发中心扩建项目</p> <p>研发中心扩建项目旨在提升公司综合研发实力，进一步增强公司竞争力，为实现公司长远发展目标提供技术保障，因此该项目的效益无法反映在公司的整体效益中，无法单独核算。研发中心扩建项目已按建设期完工并投入使用，截至报告期末有 84.99 万元尚未支付，其主要是设备尾款，将在设备质保期到期后按合同约定逐笔支付。</p> <p>4、补充营运资金旨在提升公司整体运营能力，无法单独核算具体收益。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 详见“募投项目未达到计划进度或预计收益的情况及原因”中 1、2。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、以前年度发生： 2015 年 10 月，公司分别于第三届董事会第十次会议以及 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》，终止了“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”的建设，同时变更为“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51% 股权”。本次变更同时导致该项目的实施地点由福建省厦门市变更为浙江省嘉兴市海盐县。</p> <p>2、报告期内： 报告期内未发生实施地点变更的情况</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、以前年度发生： 2015 年 10 月，公司分别于第三届董事会第十次会议以及 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》，终止了“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”的建设，同时变更为“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51% 股权”。本次变更同时导致该项目的实施地点由福建省厦门市变更为浙江省嘉兴市海盐县。2016 年 1 月，公司分别于第三届董事会第十四次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》，终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”的建设，同时变更为“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”。</p> <p>2、报告期内： 报告期内未发生实施方式调整的情况。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |

| | |
|----------------------|--|
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2017 年 6 月 30 日,存放于募集资金账户的尚未使用的金额为 1,028.51 万元;尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支出。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>1、截止 2015 年 10 月 13 日“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”发生变更前,该项目已投入募集资金 51.68 万元。2016 年 1 月,公司分别于第三届董事会第十四次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议通过将该项目投入的 51.68 万元以自有资金进行置换。截止报告期末,此项置换事项已执行完毕。</p> <p>2、截止 2016 年 1 月,“计量装置检测、监测设备生产改造项目”发生变更前,该项目已投入募集资金 35.70 万元。2016 年 1 月,公司分别于第三届董事会第十四次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》,终止了“计量装置检测、监测设备生产改造项目”的建设,同时变更为“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”,同时审议通过将该项目投入的 35.70 万元以自有资金进行置换。截止报告期末,此项置换事项已执行完毕。</p> <p>3、公司“补充营运资金”项目截至期末累计投入金额超过承诺投入金额 272.52 万元,系 2015 年度补充营运资金项目投资理财产品产生的收益及银行利息扣除手续费的净额。截至报告期末,该项目对应专项账户的募集资金已全部投入到募投项目,并完成了该专项账户的注销手续。</p> <p>4、高压电气设备故障仿真试验室建设项目拟投入资金为 2500 万元,除“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”合计募集资金 2348.41 万元投入外,其余 151.59 万元由公司自有资金投入。</p> <p>5、研发中心扩建项目截至报告期末累计投入金额超过了承诺投入金额 4.71 万元,系该项目闲置资金投资理财产品产生的收益及银行利息扣除手续费的净额(截至报告期末,理财产品产生的收益及银行利息扣除手续费的净额累计为 129.71 万元)。研发中心扩建项目已按建设期完工并投入使用,截至报告期末有 84.99 万元尚未支付,其主要是设备尾款,将在设备质保期到期后按合同约定逐笔支付。</p> |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51% 的股权 | 一次设备状态检测、监测产品生产改造项目 | 5,492.56 | | 5,492.56 | 100.00% | 2015 年 11 月 07 日 | 424.3 | 是 | 否 |
| 高压电气设备故障仿真 | 一次设备状态检测、监 | 2,348.41 | 1,028.09 | 1,522.36 | 60.89% | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---|---|----------|----------|----|----|-------|----|----|
| 试验室建设 项目 | 测产品生产 改造项目； 计量装置检 测、监测设 备生产改造 项目 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 7,840.97 | 1,028.09 | 7,014.92 | -- | -- | 424.3 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目) | | <p>一、一次设备状态检测、监测产品生产改造项目</p> <p>(一) 一次设备状态检测、监测产品生产改造项目变更主要有以下两方面原因:</p> <p>1、公司已先期投入资金完善一次设备状态检测、监测产品生产环节,目前产能和工艺能力基本能够满足现阶段及未来一段时间的需求,继续投入的紧迫性不大。</p> <p>2、利用募集资金进行合适的外延式并购更有利于提升公司盈利能力。公司战略发展策略分为两个方向:一是围绕公司目前的核心产品—电力设备检测、监测产品在电网以外的其他应用领域上进行拓展,包括在发电企业、铁路与轨道交通、军工、石油石化等领域;二是利用公司在电网市场深厚的积淀,在该领域拓展十三五规划以及电力体制改革发展方向上的产品和服务。根据公司发展战略,公司将通过包括并购在内的各种方式在上述两个方向上快速获取优质资源,完善产品和市场覆盖能力。本次变更募集资金投向,将原“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”的资金投入变更为“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51% 股权”项目,符合公司的战略发展方向,能更有效的提高该部分资金使用效率,为全体股东带来更大收益。</p> <p>(二) 决策程序</p> <p>2015 年 10 月 13 日召开的公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第六次会议及 2015 年 10 月 29 日召开的公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》,终止实施原计划中“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”,并将其中募集资金 5,492.56 万元,投入“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技股份有限公司 51% 股权”项目。公司独立董事、监事会以及保荐机构长江证券承销保荐有限公司对上述事项发表了意见。</p> <p>(三) 信息披露情况</p> <p>1、2015 年 10 月 13 日,公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《独立董事关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的独立意见》、《关于变更部分募集资金用途暨对外投资之可行性分析》、《长江证券承销保荐有限公司关于厦门红相电力设备股份有限公司终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的核查意见》、《厦门红相电力设备股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告》(公告编码:2015-062)、《关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的公告》(公告编码: 2015-063)、《厦门红相电力设备股份有限公司第三届监事会第六次会议决议公告》(公告编码: 2015-065)。</p> <p>2、2015 年 10 月 29 日,公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《厦门红相电力设备股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编码: 2015-069)、《北京市尚公律师事务所关于厦门红相电力设备股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会的法律意见书》。</p> | | | | | | | |

| | |
|----------------------------------|---|
| | <p>二、计量装置检测、监测设备生产改造项目</p> <p>(一) 计量装置检测、监测设备生产改造项目变更主要有以下方面的原因:</p> <p>1、公司已先期投入资金完善计量装置检测、监测产品的生产环节,目前产能和工艺能力基本能够满足现阶段及未来一段时间的需求,继续投入的紧迫性不大。</p> <p>2、研发力量的加强有助于提升公司综合竞争力。随着国内状态检测、监测市场的日益壮大,越来越多的国内厂商开始涉足该领域。行业竞争的焦点正在逐步从原来的价格之争,逐步过渡到未来的技术之争、服务之争。因此,公司通过实施“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”,将为公司研发产品的技术优势奠定了坚实的基础,以应对不断加剧的行业竞争态势,使公司始终保持在行业内的技术领先优势,提升公司综合竞争力,为全体股东带来更大收益。</p> <p>(二) 决策程序</p> <p>2016年1月11日公司召开的第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第八次会议以及2016年1月26日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》,终止实施原计划中“计量装置检测、监测设备生产改造项目”,该项目剩余募集资金1,502.24万元,并且将已经使用的募集资金35.70万元以自有资金置换出来,置换后将募集资金1,537.94万元,投入“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”,另外,将“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”已经使用的募集资金51.68万元以自有资金置换出来,以及“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”剩余的募集资金758.79万元,共计剩余募集资金810.47万元投入“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”。高压电气设备故障仿真试验室建设项目拟投入资金为2500万元,除上述“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”合计募集资金2348.41万元投入外,其余151.59万元由公司自有资金投入。</p> <p>公司独立董事、监事会以及保荐机构长江证券承销保荐有限公司对上述事项发表了意见。</p> <p>(三) 信息披露情况</p> <p>1、2016年1月11日,公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《关于变更部分募集资金用途之可行性研究报告》、《长江证券承销保荐有限公司关于厦门红相电力设备股份有限公司终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的核查意见》、《独立董事关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的独立意见》、《第三届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2016-002)、《关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的公告》(公告编号:2016-005)、《第三届监事会第八次会议决议公告》(公告编号:2016-003);</p> <p>2、2016年1月12日,公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《募集资金使用情况说明》(公告编号:2016-006);</p> <p>3、2016年1月26日,公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《2016年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-009)以及《北京市尚公律师事务所关于厦门红相电力设备股份有限公司2016年第二次临时股东大会的法律意见书》。</p> |
| <p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p> | <p>截止2017年6月30日,高压电气设备故障仿真试验室建设项目累计投入1,522.36万元,投资进度达到60.89%,已按计划完成了投资进度。</p> |
| <p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>不适用</p> |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、电力设备状态检测、监测行业发展速度存在不确定性的风险

电力设备状态检测、监测行业目前正处于成长阶段，电力建设产业政策和投资规模的变动以及电力系统企业推广状态检修策略的进程，都会对本行业的发展产生影响。因此，行业具体发展速度存在着一定的不确定性的风险。

2、电网公司整体发展战略、投资规划、采购模式发生重大变化的风险

公司主要客户相对集中于两大电网公司及其下属企业。但在两大电网公司的具体采购方式上，包括由电网公司总部直接组织实施、由省级电网公司负责组织实施或由地市级电力企业组织实施等不同的采购模式，决策并非完全集中在网公司总部。以省级电网公司口径或单体客户口径分析，公司对主要客户并不存在重大依赖。但是如果两大电网公司整体发展战略和投资规划、采购模式发生重大变化，将会对公司未来的盈利能力和成长性产生重大影响。

3、经营业绩存在季节性波动的风险

公司产品主要应用于电力行业。由于电力系统企业一般在每年下半年进行投资计划立项，次年的一季度对该些项目进行审批，其采购和资金支付往往主要集中在第三季度末和第四季度，第一季度和第二季度也会有少量的采购，因此，报告期公司经营业绩呈现较明显的季节性特征，公司营业收入主要在下半年实现，特别是第四季度营业收入占全年的比例超过一半以上。受公司上半年营业收入占比较低及固定运营成本的影响，公司上半年净利润较少，甚至存在季度亏损的风险。

4、应收账款无法及时收回的风险

公司主要客户来自电力系统企业，受到其结算惯例的影响，公司应收账款收款周期相对较长，导致期末应收账款相对较高。随着公司经营规模的不断扩大，应收账款的规模可能会持续增长，如果国内经济环境、客户信用状况等发生变化，公司存在应收账款不能够及时回收，从而影响公司资金流动性和利用效率的风险。

5、技术跟不上行业发展的风险

电力设备状态检测、监测产品研发具有多学科交叉的特征，具体涉及微电子技术、测控技术、通信技术、嵌入式软件技术、计算机应用软件技术、故障诊断技术、信息融合技术、人工智能技术以及环境适应技术等多个领域。如果公司未来研发人员数量、研发人员的知识结构更新无法跟上上述相关领域技术发展的趋势或者公司研发项目储备、研发投入不足，则可能导致公司的技术研发能力无法跟上整个行业发展步伐，从而给公司的可持续发展带来不利影响。

6、规模快速扩张引致的风险

为扩大产能，公司将通过并购等多种资本运作方式，扩大生产经营规模，这将对公司现有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面带来较大挑战。如果公司管理层不能及时调整公司管理体制，未能良好把握调整时机或者选任相关职位的管理人员决策不当，都可能阻碍公司业务的正常开展或者错失发展良机。

7、人才流失的风险

人才是企业发展的基石。公司之前的发展与公司建立起的高管团队、营销团队及研发团队有着密切的关系。未来，随着公司发展战略的逐步实施，公司对生产、管理、技术、研发、销售等方面的人才的需求将会逐步增加。如果公司无法制定行之有效的人力资源管理制度来留住人才、吸引人才，那么，公司将面临人才流失的风险和无法引进优秀人才的风险，从而影响公司的长远发展。

应对措施：公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注本行业、相关领域及上、下游行业的变化趋势。若风险因素已经较明显显现，公司将采取调整规划、调整规划实施方案等措施，并采用多渠道、多种灵活方式实现公司战略目标。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.15% | 2017 年 02 月 10 日 | 2017 年 02 月 10 日 | 巨潮资讯网；《红相电力 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-008） |
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 61.38% | 2017 年 04 月 12 日 | 2017 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网；《红相电力 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-032） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

为进一步提升公司治理水平，完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力，充分调动公司员工的积极性，有效实现公司股东利益、公司利益和员工个人利益有机统一，促进公司可持续发展，公司根据相关法律法规的规定并结合公司的实际情况，设立厦门红相电力设备股份有限公司第一期员工持股计划（以下简称“员工持股计划”）。员工持股计划委托长江证券（上海）资产管理有限公司作为公司第一期员工持股计划的管理机构，委托中信银行股份有限公司作为公司第一期员工持股计划的托管人，并与长江证券（上海）资产管理有限公司和中信银行股份有限公司签订《长江资管红相电力

1号定向资产管理计划资产管理合同》。

2017年2月10日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于〈厦门红相电力设备股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉（修订稿）的议案》，因相关事项调整，2017年4月20日公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于〈厦门红相电力设备股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉（二次修订稿）的议案》、《关于调整公司第一期员工持股计划员工份额的议案》。具体内容详见2017年4月20日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及其子公司租赁的主要房产有31处，用于公司及其子公司、联络处等的生产经营。该等租赁的房产的具体情况如下：

| 序号 | 出租方 | 承租方 | 房屋位置 | 房屋用途 | 租 赁 面 积（平方 米） | 房屋产权证号 | 租赁期限 | 租金 |
|----|------------------------|------|---|------|---------------------|----------------------------------|---------------------------|--|
| 1 | 厦门新日精工 投资管理有限 公司 | 红相电力 | 厦门市思明区 南投路3号 1002单元 | 办公 | 1858.04 | 厦国土房证 01219634号 | 2016.01.1-2 020.12.31 | 2016.1.1-2 016.2.29为 免租期， 2016.3.1-2 018.12.31 月租金 74321.60 元， 2019.1.1-2 020.12.31 月租金为 81753.76 元。 |
| 2 | 北京瑞聚德投 资有限公司 | 红相电力 | 北京市西城区 广安门南滨河 路31号华享大 厦1幢718号房 | 办公 | 96 | 京房权证宣其字第 01803号 | 2016.11.1-2 017.10.31 | 月租金为 11,096元。 |
| 3 | 寰同力 | 上海红相 | 长宁区长宁路 1661弄6号204 室 | 住宅 | 144.95 | 沪房地长字(2003) 第000794号 | 2015.12.10- 2018.12.9 | 月租金为 9500元。 |
| 4 | 刘靖华 | 红相电力 | 重庆沙坪坝区 大学城北路94 号附1号18-9 | 办公 | 46.6 | 104房地证2012字 第30835号 | 2016.12.5-2 017.12.4 | 月 租 金 1350元。 |
| 5 | 张克芹 | 红相电力 | 沈阳市和平区 中兴街南五马 路 121 号 万 丽 城1204号 | 办公 | 63.14 | 商品房买卖合同 编 号 : GF-2000-0171 | 2015.05.1- 2017.04.30 | 月租金为 2,000元。 |
| 6 | 张丽华、肖天 国 | 红相电力 | 大理经济开发 区苍山路华兴 | 办公 | 307 | 大理市房权证下关 字第20012619号和 | 2016.07.20- 2017.07.19 | 月租金为 2,000元。 |

| | | | | | | | | |
|----|------|----------------------|--|----|----------|--|---------------------------|-------------------------|
| | | | 商业城 A 幢 10-11号 | | | 20012620号 | | |
| 7 | 徐志明 | 红相电力 | 广州市海珠区 艺景路锦豪街 4号603房号 | 办公 | 153.95 | 农村自建房无产权 证 | 2016.01.21- 2019.01.21 | 月租金为 7000元。 |
| 8 | 周爱萍 | 红相电力 | 济南市槐荫区 阳光新路21号 阳光100国际 新城27号楼 2-702室 | 居住 | 128.62 | 济房权证槐字第 094884号 | 2016-09.20- 2018.09.20 | 月租金为 3,500元 |
| 9 | 白莉萍 | 红相电力 | 海口市龙华区 国贸路19号城 市精英B座第 21层B2205号 | 居住 | 118 | 海口市房权证海房 字第HK115590号 | 2016.03.1-2 017.02.28 | 月租金为 3,500元 |
| 10 | 谢洪 | 红相电力 | 昆明市春城路 64号新华商厦 二期（米兰国 际）A座1506 | 办公 | 108 | 昆明市房权证官字 第200806063号 | 2016.12.1-2 017.11.30 | 月租金 3500元 |
| 11 | 宋倩 | 红相电力 | 昆明市春城路 64号新华商厦 二期（米兰国 际）A座1503 | 居住 | 72.13 | 昆明市房权证官字 第200802066号 | 2016.5.25-2 017.05.25 | 月租金为 2,200元 |
| 12 | 陈群 | 红相电力 | 武汉市中北路 233号彩城大 厦1单元9层5 号房 | 住宅 | 84.05 | 商品房买卖合同 （合同编号：昌 080518826） | 2014.05.20- 2017.05.19 | 月租金为 2,400元 |
| 13 | 黄艳丽 | 红相电力 | 南宁市江南区 星光大道46号 江南馨园5号 楼1单元1102 号 | 办公 | 154.28 | 邕房权证字第 02130763号 | 2016.1.11-2 018.01.10 | 月租金为 3,500元 |
| 14 | 陈余丽 | 红相电力 | 贵阳市南明区 市南路57号阳 光100C栋C单 元7层3号 | 居住 | 120.7 | 房产证号字地 010303626 | 2016.07.10- 2017.07.10 | 月租金为 4200元。 |
| 15 | 张凯 | 红相电力 | 太原市裕的东 里10号（东人 盛世华庭）1幢 A2座15层1520 号 | 办公 | 117.31 | 房产证号 S201407216 | 2016.10.20- 2017.10.19 | 月租金为 2500元 |
| 16 | 红相电力 | 厦门舒菲娅 化妆品有限 公司 | 厦门市同安区 美溪道思明工 业园38号102 | 办公 | 12415.62 | 厦国土房证第 00836311号；厦国 土房证第00847025 | 2017.1.1-20 22.12.31 | 月租金为 165,127.75 元 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------------------|-----------------|---|-------|---------|---|-----------------------|--|
| | | | 单元、202单元、302单元、402单元、502单元。 | | | 号；厦国土房证第00847024号；厦国土房证第00847028号 | | |
| 17 | 红相电力 | 厦门建力体育用品有限公司 | 厦门市思明区水仙路33号21E室。 | 办公 | 182.82 | 厦国土房证第00661630号 | 2016.12.1-2018.12.31 | 月租金为10055.1元 |
| 18 | Brett Behmer和Trevor Wright | 澳洲红相 | 10 Ceylon Street, Nunawading, Victoria 3131 | 办公、生产 | 594 | - | 2014.05.01-2019.04.30 | 前十二个月租金合计为94,705 澳元加上商品及服务税, 剩余租期的租金每年增加4% |
| 19 | 邓志群 | 涵普电力 | 苏州新区邓尉路9号润捷广场1幢502室 | 办公 | 129.25 | 苏房权证新区字第00236036 | 2016.11.22-2017.11.21 | 月租金为6,462.50元 |
| 20 | 应斌峰 | 涵普电力 | 杭州余杭区同城印象北区4-2-501 | 住宿 | 117.6 | 余房权证余移字第15443656号 | 2017.2.24-2018.2.23 | 月租金为3000元 |
| 21 | 海盐县国有工业资产经营有限责任公司 | 涵普电力 | 海盐县新桥北路176号 | 海盐厂房 | 2939.86 | 房权证盐字第017409号 | 2016.1.1-2017.12.31 | 年租金为300,000元 |
| 22 | 涵普电力 | 杭州银桐商务咨询有限公司 | 杭州西湖区文三路252号伟星大厦18层B室 | 办公 | 130.21 | 杭房权证西移字第13598170号 | 2016.11.18-2018.11.17 | 年租金98280元 |
| 23 | 涵普电力 | 浙江舟山颐生堂农业科技有限公司 | 杭州西湖区文三路252号伟星大厦18层C/D室 | 办公 | 352 | 杭房权证西移字第13598170号 | 2016.11.18-2017.11.17 | 年租金240000元 |
| 24 | 苏州正普电力科技有限公司 | 涵普电力 | 苏州新区邓尉路9号润捷广场1幢1903、1904、1905、1906室 | 办公 | 532.68 | 苏房权证新区字第00082302号、00082303号、00082305号、00082304号 | 2017.1.1-2017.12.31 | 年租金为388,856.40元 |
| 25 | 王京丽 | 涵普电力 | 北京市昌平区回龙观龙兴园东区31号4单元301室 | 居住 | 94.52 | X京房权证昌私字第333361号 | 2016.4.10-2017.4.9 | 月租金为700元。 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|------|-----------------------------|----|-------|-------------------------|----------------------|------------|
| 26 | 陈国栋 | 涵普电力 | 长沙天心区韶山路华景园1栋1805房 | 办公 | 66 | 商品房买卖合同号：200871091805 | 2017.1.1-2017.12.31 | 月租金为1,600元 |
| 27 | 李立 | 涵普电力 | 西安市碑林区大学南路边西街2号黄金屋2310室 | 办公 | 84 | 商品房买卖合同号：0567009 | 2017.3.13-2018.3.12 | 月租金为2,400元 |
| 28 | 丁珊 | 涵普电力 | 武汉市武昌区中南二路88号阳光年华1栋1单元1302室 | 办公 | 67.99 | / | 2016.3.9-2017.3.10 | 月租金为2,800元 |
| 29 | 北京自如生活资产管理有限公司 | 涵普电力 | 北京丰台区右外东庄22号楼6单元6层601室 | 办公 | 58.2 | 京(2106)丰台区不动产权第0035337号 | 2016.10.9-2017.10.8 | 月租金为5,060元 |
| 30 | 高彩琴 | 涵普电力 | 长兴县东润名邸1604室 | 办公 | 40 | 长土国用(2010第)00106655号 | 2016.10.10-2017.10.9 | 月租金为1,200元 |
| 31 | 徐剑 | 涵普电力 | 嘉兴市佳源都市32-601 | 居住 | 89.4 | 嘉房权证禾字第(00565711)号 | 2016.11.14-2017.5.14 | 月租金为1,200元 |

1、报告期内，对单人联络处公司不再租赁固定场所，第5、9、12号房屋租赁到期后不再续租，员工家庭场所将兼顾一定的联络功能，以上房屋不再续租对公司生产经营不会产生影响。

2、第17号房屋的租赁期限为2016.12.1-2018.12.31，该房屋2016年12月1日至2016年12月31日为装修免租期，租金从2017年1月1日开始算起。

3、报告期内，第25号房屋不再租赁，主要系因为该处房屋距离客户地址较远，为方便工作迁移到距离较近的第29号租赁地址。

4、报告期内，第28号房屋不再租赁系涵普电力武汉联络处搬往长沙联络处与其合并。

5、报告期内，第31号房屋到期后不再续租，系子公司涵普电力嘉兴运维项目聘任嘉兴当地员工，无需再租赁宿舍。

6、报告期内，公司以上租赁均不构成重大租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月13日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《<厦门红相电力设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。公司拟以发行股份及支付现金方式购买卧龙电气集团股份有限公司、席立功、何东武和吴国敏等4名交易对方合计持有的卧龙电气银川变压器有限公司100%股权以及张青等24名交易对方合计持有的合肥星波通信股份有限公司67.54%股份；同时拟向长江证券（上海）资产管理有限公司、唐艳媛、厦门蜜呆贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区厚扬启航二期股权投资中心（有限合伙）和天堂硅谷-定增融源3号私募投资基金等5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过96,908.71万元，且募集配套资金总额不超过以发行股份方式购买标的资产的交易价格的 100%。

2、2017年2月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《<厦门红相电力设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

3、2017年6月15日，公司在巨潮资讯网刊登《关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产重组事项的停牌公告》（公告编号：2017-049），公司股票（证券代码：300427）于2017年6月15日开市起停牌。具体内容详见中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上的公告。

4、2017年6月21日，公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年6月21日召开的2017年第32次工作会议审核。公司筹划的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：红相电力，股票代码：300427）自2017年6月22日开市起复牌。具体内容详见2017年6月22日刊登在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2017-050）。

5、2017年7月28日，公司取得中国证监会证监许可[2017]1351号《关于核准厦门红相电力设备股份有限公司向卧龙电气集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 195,662,221 | 68.96% | | | | -11,520,412 | -11,520,412 | 184,141,809 | 64.90% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 195,662,221 | 68.96% | | | | -11,520,412 | -11,520,412 | 184,141,809 | 64.90% |
| 其中：境内法人持股 | 11,520,000 | 4.06% | | | | -11,520,000 | -11,520,000 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 184,142,221 | 64.90% | | | | -412 | -412 | 184,141,809 | 64.90% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 88,081,779 | 31.04% | | | | 11,520,412 | 11,520,412 | 99,602,191 | 35.10% |
| 1、人民币普通股 | 88,081,779 | 31.04% | | | | 11,520,412 | 11,520,412 | 99,602,191 | 35.10% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 283,744,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 283,744,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、截至2016年12月31日，公司总股本为283,744,000股，其中限售流通股股份数量为195,662,221股，无限售流通股股份数量为88,081,779股。

2、截至2017年6月30日，公司总股本为283,744,000股，其中限售流通股股份数量为184,141,809股，无限售流通股股份数量为99,602,191股。

3、2017年2月24日，公司解除限售股份11,520,000股。本次解除限售股份的上市流通日期为2017年2月24日，解除限售股东共计一名，为公司法人股东长江资本成长投资有限公司。具体内容详见公司于2017年2月22日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2017-016）。

4、2016年2月17日，公司董事会秘书罗媛女士持有的首发限售股191,489股限售期满，但其所持股份处于质押状态，该部分股份解除质押后即可流通上市。2016年4月13日，罗媛女士解除质押股数48,000股，作为公司高级管理人员，罗媛女士任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%，本次其持有的47,872股流通上市，解除质押中的128股未流通上市。2016年5月17日，公司以资本公积向全体股东每10股转增22股，罗媛女士所持公司股份相应增加至612,766股；其中限售股份459,575股（包含原解除质押未流通上市的128股，因资本公积转增股本数量相应变更为410股股份），流通股153,191股。

2017年1月3日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司主动下发的限售股明细数据显示，原罗媛女士持有的解除质押未流通上市的410股变更为流通股，截至2017年6月30日，罗媛女士共持有公司股份612,766股，其中限售股份459,165股，流通股份153,601股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|----------|----------|-------------|-------------------------|------------------|
| 杨保田 | 124,898,042 | 0 | 0 | 124,898,042 | 首发前个人限售股 | 2018年2月17日 |
| 杨成 | 38,853,113 | 0 | 0 | 38,853,113 | 首发前个人限售股 | 2018年2月17日 |
| 吴志阳 | 9,897,958 | 0 | 0 | 9,897,958 | 承诺限售期限已满，基于高管身份部分股份解除限售 | 每年初按持股总数25%解除限售。 |
| 杨力 | 8,170,211 | 0 | 0 | 8,170,211 | 首发前个人类限售股 | 2018年2月17日 |
| 马露萍 | 765,959 | 1 | 0 | 765,958 | 承诺限售期限已 | 每年初按持股总 |

| | | | | | | | |
|--------------|-------------|------------|---|-------------|----|-------------------------|--------------------------|
| | | | | | | 满，基于高管身份部分股份解除限售 | 数 25%解除限售。 |
| 王新火 | 589,789 | 1 | 0 | 589,788 | | 承诺限售期限已满，基于高管身份部分股份解除限售 | 每年初按持股总数 25%解除限售。 |
| 罗媛 | 459,575 | 410 | 0 | 459,165 | | 承诺限售期限已满，基于高管身份部分股份解除限售 | 每年初按持股总数 25%解除限售。 |
| 陈耀高 | 459,574 | 0 | 0 | 459,574 | | 承诺限售期限已满，基于高管身份部分股份解除限售 | 每年初按持股总数 25%解除限售。 |
| 林庆乙 | 48,000 | 0 | 0 | 48,000 | | 承诺限售期限已满，基于高管身份部分股份解除限售 | 每年初按持股总数 25%解除限售。 |
| 长江成长资本投资有限公司 | 11,520,000 | 11,520,000 | 0 | 0 | | 首发前机构类限售股 | 2017 年 2 月 24 日解除限售上市流通。 |
| 合计 | 195,662,221 | 11,520,412 | 0 | 184,141,809 | -- | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 24,150 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--------------------------|-------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 杨保田 | 境内自然人 | 44.02% | 124,898,042 | | 124,898,042 | 0 | 质押 | 80,500,000 |

| 杨成 | 境内自然人 | 13.69% | 38,853,113 | | 38,853,113 | 0 | 质押 | 27,520,000 |
|---------------------------------------|---|--------|------------|--|------------|------------|----|------------|
| 吴志阳 | 境内自然人 | 4.65% | 13,197,277 | | 9,897,958 | 3,299,319 | | |
| 长江成长资本投资有限公司 | 其他 | 4.06% | 11,520,000 | | | 11,520,000 | | |
| 杨力 | 境内自然人 | 2.88% | 8,170,211 | | 8,170,211 | 0 | 质押 | 7,350,000 |
| 云南国际信托有限公司一盛锦 3 号集合资金信托计划 | 其他 | 0.45% | 1,266,849 | | 0 | 1,266,849 | | |
| 赵桂宝 | 境内自然人 | 0.39% | 1,111,085 | | 0 | 1,111,085 | | |
| 马露萍 | 境内自然人 | 0.36% | 1,021,278 | | 765,958 | 255,320 | | |
| 中国建设银行股份有限公司一景顺长城量化精选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.29% | 824,480 | | 0 | 824,480 | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司一陕西投 永利 27 号证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 0.28% | 802,424 | | 0 | 802,424 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、杨保田与杨成系父子，杨成与杨力系兄弟关系。杨保田、杨成两人合计持有公司 163,751,155 股股份，占公司股本总额的 57.71%，是公司的实际控制人。 2、除前述股东外，公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 长江成长资本投资有限公司 | 11,520,000 | 人民币普通股 | 11,520,000 | | | | | |
| 吴志阳 | 3,299,319 | 人民币普通股 | 3,299,319 | | | | | |
| 云南国际信托有限公司一盛锦 3 号集合资金信托计划 | 1,266,849 | 人民币普通股 | 1,266,849 | | | | | |
| 赵桂宝 | 1,111,085 | 人民币普通股 | 1,111,085 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司一景顺 | 824,480 | 人民币普通股 | 824,480 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|---------|
| 长城量化精选股票型证券投资基金 | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕西国投·永利 27 号证券投资集合资金信托计划 | 802,424 | 人民币普通股 | 802,424 |
| 王洪 | 589,200 | 人民币普通股 | 589,200 |
| 上海慧眼投资管理有限公司 | 519,564 | 人民币普通股 | 519,564 |
| 中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金 | 508,400 | 人民币普通股 | 508,400 |
| 云南国际信托有限公司—云南信托·聚鑫 38 号集合资金信托计划 | 470,000 | 人民币普通股 | 470,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、公司前十名无限售流通股股东与公司两名控股股东、实际控制人杨成、杨保田及关联方杨力，不存在任何关联关系。 2、除前述情况外，公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和其他前十名股东之间是否存在关联关系或是属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、公司股东王洪除通过普通证券账户持有 395,200 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 194,000 股，实际合计持有 589,200 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门红相电力设备股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 466,053,589.61 | 439,661,227.56 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 12,561,429.36 | 11,635,332.25 |
| 应收账款 | 210,327,755.91 | 263,613,715.56 |
| 预付款项 | 12,622,453.55 | 10,953,724.02 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 19,716,441.80 | 10,527,825.68 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 62,159,272.49 | 60,545,001.23 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 67,167.91 |
| 流动资产合计 | 783,440,942.72 | 797,003,994.21 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 4,969,524.26 | 4,969,524.26 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 14,508,356.81 | 15,028,928.51 |
| 固定资产 | 59,512,414.19 | 58,306,052.63 |
| 在建工程 | 4,932,657.66 | 539,150.94 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 3,697,125.06 | 3,142,560.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 4,099,176.90 | 4,099,176.90 |
| 长期待摊费用 | 1,230,057.73 | 1,433,689.30 |
| 递延所得税资产 | 6,169,625.41 | 6,720,701.56 |
| 其他非流动资产 | 5,806,720.00 | 2,872,583.49 |
| 非流动资产合计 | 104,925,658.02 | 97,112,367.59 |
| 资产总计 | 888,366,600.74 | 894,116,361.80 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 3,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 53,583,994.24 | 61,723,000.70 |
| 预收款项 | 13,224,131.02 | 15,090,977.52 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,365,181.01 | 16,423,675.14 |
| 应交税费 | 10,570,722.07 | 29,948,620.93 |
| 应付利息 | | 30,281.21 |
| 应付股利 | 14,288,635.86 | 4,701,978.77 |
| 其他应付款 | 98,407,137.07 | 67,302,496.48 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,916,666.66 | 2,874,999.96 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 200,356,467.93 | 201,096,030.71 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 479,166.74 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 2,442,696.86 | 2,524,650.43 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,442,696.86 | 3,003,817.17 |
| 负债合计 | 202,799,164.79 | 204,099,847.88 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 283,744,000.00 | 283,744,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,450,557.81 | 4,450,557.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -848,199.65 | -809,421.89 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 36,889,847.76 | 36,889,847.76 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 298,225,176.85 | 296,665,870.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 622,461,382.77 | 620,940,854.04 |
| 少数股东权益 | 63,106,053.18 | 69,075,659.88 |
| 所有者权益合计 | 685,567,435.95 | 690,016,513.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 888,366,600.74 | 894,116,361.80 |

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：马露萍

会计机构负责人：黄雅琼

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 396,120,092.16 | 365,681,919.09 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,797,970.00 | 5,785,882.25 |
| 应收账款 | 170,382,061.53 | 214,644,731.76 |
| 预付款项 | 11,163,113.44 | 11,208,930.74 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 15,184,221.83 | 5,206,272.62 |
| 其他应收款 | 12,307,697.58 | 7,763,998.76 |
| 存货 | 25,747,704.77 | 18,027,572.20 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 633,702,861.31 | 628,319,307.42 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 73,628,064.26 | 73,628,064.26 |
| 投资性房地产 | 14,508,356.81 | 15,028,928.51 |
| 固定资产 | 39,486,094.59 | 38,765,230.66 |
| 在建工程 | 4,696,808.60 | 539,150.94 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 855,763.15 | 500,913.06 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 920,000.00 | 1,040,000.00 |
| 递延所得税资产 | 3,940,516.55 | 4,486,113.43 |
| 其他非流动资产 | 5,806,720.00 | 2,872,583.49 |
| 非流动资产合计 | 143,842,323.96 | 136,860,984.35 |
| 资产总计 | 777,545,185.27 | 765,180,291.77 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 102,116,137.74 | 105,499,379.90 |
| 预收款项 | 6,947,047.56 | 4,424,297.54 |
| 应付职工薪酬 | 2,658,707.38 | 4,978,779.45 |
| 应交税费 | 6,291,910.07 | 21,725,463.31 |
| 应付利息 | | 2,876.20 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 95,277,817.41 | 65,575,193.51 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 1,916,666.66 | 2,874,999.96 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 215,208,286.82 | 205,080,989.87 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 479,166.74 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 479,166.74 |
| 负债合计 | 215,208,286.82 | 205,560,156.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 283,744,000.00 | 283,744,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,450,557.81 | 4,450,557.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 36,889,847.76 | 36,889,847.76 |
| 未分配利润 | 237,252,492.88 | 234,535,729.59 |
| 所有者权益合计 | 562,336,898.45 | 559,620,135.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 777,545,185.27 | 765,180,291.77 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 137,716,991.04 | 153,733,291.38 |
| 其中：营业收入 | 137,716,991.04 | 153,733,291.38 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 118,968,333.84 | 139,855,813.13 |
| 其中：营业成本 | 69,319,241.41 | 86,354,683.85 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,089,016.42 | 1,557,459.90 |
| 销售费用 | 23,601,831.95 | 24,936,123.84 |
| 管理费用 | 29,820,435.51 | 25,463,950.17 |
| 财务费用 | -1,887,159.34 | -66,695.82 |
| 资产减值损失 | -2,975,032.11 | 1,610,291.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 411,802.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | 2,545,426.51 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 21,294,083.71 | 14,289,280.55 |
| 加：营业外收入 | 413,675.74 | 6,232,733.84 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 135,809.53 |
| 减：营业外支出 | 5,076.55 | 35,259.32 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 299.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 21,702,682.90 | 20,486,755.07 |
| 减：所得税费用 | 3,757,846.02 | 3,916,268.15 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 17,944,836.88 | 16,570,486.92 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 14,327,786.49 | 12,899,746.14 |
| 少数股东损益 | 3,617,050.39 | 3,670,740.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -38,777.76 | 20,560.08 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -38,777.76 | 20,560.08 |
| （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 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | -38,777.76 | 20,560.08 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -38,777.76 | 20,560.08 |
| 6.其他 | | |
| 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 | 17,906,059.12 | 16,591,047.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 14,289,008.73 | 12,920,306.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,617,050.39 | 3,670,740.78 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0505 | 0.0455 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0505 | 0.0455 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：马露萍

会计机构负责人：黄雅琼

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 79,693,703.60 | 105,825,708.05 |
| 减：营业成本 | 47,125,647.46 | 71,063,816.56 |
| 税金及附加 | 496,539.84 | 1,082,642.24 |
| 销售费用 | 13,619,574.28 | 15,543,206.41 |
| 管理费用 | 15,444,117.91 | 10,927,446.98 |
| 财务费用 | -1,893,578.36 | -137,800.30 |
| 资产减值损失 | -2,229,541.11 | 1,261,974.89 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 9,977,949.21 | 9,088,923.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | 101,800.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 17,210,692.79 | 15,173,344.61 |
| 加：营业外收入 | 183,714.32 | 3,665,591.51 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 135,809.53 |
| 减：营业外支出 | 1,030.84 | 10,002.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 17,393,376.27 | 18,828,933.87 |
| 减：所得税费用 | 1,908,132.98 | 1,687,598.00 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 15,485,243.29 | 17,141,335.87 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 15,485,243.29 | 17,141,335.87 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 209,377,860.81 | 150,613,782.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,440,461.44 | 2,381,616.04 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,039,423.07 | 25,462,808.62 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 227,857,745.32 | 178,458,206.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 71,699,494.08 | 90,198,952.79 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,655,487.92 | 38,514,377.01 |
| 支付的各项税费 | 31,355,933.74 | 25,598,905.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 55,406,402.17 | 54,096,363.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,117,317.91 | 208,408,598.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,740,427.41 | -29,950,391.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,158,193.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 18,940,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,098,193.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,840,304.38 | 14,576,813.19 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,840,304.38 | 14,576,813.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,840,304.38 | 5,521,380.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 31,142,260.01 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,142,260.01 | |
| 偿还债务支付的现金 | 4,437,500.04 | 9,437,500.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,832,227.58 | 17,119,186.74 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,242,530.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,512,258.12 | 26,556,686.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,630,001.89 | -26,556,686.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4,682.43 | 59,836.12 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 25,534,807.35 | -50,925,861.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 438,224,045.13 | 287,729,724.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 463,758,852.48 | 236,803,863.01 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 144,027,804.03 | 100,662,127.72 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,868,008.03 | 16,073,606.08 |
| 经营活动现金流入小计 | 152,895,812.06 | 116,735,733.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 52,486,209.40 | 68,585,024.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,653,633.68 | 16,944,885.98 |
| 支付的各项税费 | 20,627,932.31 | 16,534,599.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31,801,284.71 | 29,379,797.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 121,569,060.10 | 131,444,306.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,326,751.96 | -14,708,572.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,158,193.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 18,940,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,098,193.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,594,705.78 | 14,257,597.80 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,594,705.78 | 14,257,597.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,594,705.78 | 5,840,596.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 31,142,260.01 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,142,260.01 | |
| 偿还债务支付的现金 | 1,437,500.04 | 1,437,500.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,756,102.58 | 16,893,358.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,242,530.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,436,133.12 | 18,330,858.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,706,126.89 | -18,330,858.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 30,438,173.07 | -27,198,835.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 364,423,915.59 | 206,777,955.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 394,862,088.66 | 179,579,120.40 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | -809,421.89 | | 36,889,847.76 | | 296,665,870.36 | 69,075,659.88 | 690,016,513.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | -809,421.89 | | 36,889,847.76 | | 296,665,870.36 | 69,075,659.88 | 690,016,513.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -38,777.76 | | | | 1,559,306.49 | -5,969,606.70 | -4,449,077.97 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -38,777.76 | | | | 14,327,786.49 | 3,617,050.39 | 17,906,059.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -12,768,480.00 | -9,586,657.09 | -22,355,137.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|-------------|--|---------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -12,768,480.00 | -9,586,657.09 | -22,355,137.09 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | -848,199.65 | | 36,889,847.76 | | | 298,225,176.85 | 63,106,053.18 | 685,567,435.95 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|-------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 88,670,000.00 | | | | 199,524,557.81 | | -771,701.06 | | 30,158,891.74 | | | 246,428,225.67 | 66,511,380.04 | 630,521,354.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 88,670,000.00 | | | | 199,524,557.81 | | -771,701.06 | | 30,158,891.74 | | | 246,428,225.67 | 66,511,380.04 | 630,521,354.20 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|------------|--|--------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | 0 | | | | ,557.81 | | 1.06 | | 891.74 | | ,225.67 | 380.04 | ,354.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 195,074,000.00 | | | | -195,074,000.00 | | -37,720.83 | | 6,730,956.02 | | 50,237,644.69 | 2,564,279.84 | 59,495,159.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -37,720.83 | | | | 73,815,900.71 | 10,901,121.63 | 84,679,301.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 6,730,956.02 | | -23,578,256.02 | -8,336,841.79 | -25,184,141.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,730,956.02 | | -6,730,956.02 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -16,847,300.00 | -8,336,841.79 | -25,184,141.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 195,074,000.00 | | | | -195,074,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 195,074,000.00 | | | | -195,074,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|--------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | -809,421.89 | | 36,889,847.76 | | 296,665,870.36 | 69,075,659.88 | 690,016,513.92 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | | | 36,889,847.76 | 234,535,729.59 | 559,620,135.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | | | 36,889,847.76 | 234,535,729.59 | 559,620,135.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 2,716,763.29 | 2,716,763.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 15,485,243.29 | 15,485,243.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -12,768,480.00 | -12,768,480.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,768,480.00 | -12,768,480.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | | | 36,889,847.76 | 237,252,492.88 | 562,336,898.45 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-----------|------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 88,670,000.00 | | | | 199,524,557.81 | | | | 30,158,891.74 | 190,804,425.45 | 509,157,875.00 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 88,670,000.00 | | | | 199,524,557.81 | | | | 30,158,891.74 | 190,804,425.45 | 509,157,875.00 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | 195,074,000.00 | | | | -195,074,000.00 | | | | 6,730,956.02 | 43,731,304.14 | 50,462,260.16 |
| （一）综合收益总 | | | | | | | | | | 67,309,304.14 | 67,309,560.16 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | 560.16 | 0.16 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 6,730,956.02 | -23,578,256.02 | -16,847,300.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,730,956.02 | -6,730,956.02 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,847,300.00 | -16,847,300.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 195,074,000.00 | | | | -195,074,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 195,074,000.00 | | | | -195,074,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 283,744,000.00 | | | | 4,450,557.81 | | | | 36,889,847.76 | 234,535,729.59 | 559,620,135.16 |

三、公司基本情况

厦门红相电力设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“红相电力”)前身于2005年7月设立的厦门红相电力设备进出口有限公司(以下简称“厦门红相进出口公司”),初始注册资本为人民币500万元。

2008年11月，根据厦门红相进出口公司股东会决议的规定，以该公司原全体股东作为发起人，采取发起设立方式，将厦门红相进出口公司依法整体变更为股份有限公司。变更基准日为2008年10月31日，变更后的注册资本为人民币6,000万元，全体股东同意以截至2008年10月31日止厦门红相进出口公司的账面净资产折股，股份总数6,000万股，每股面值人民币1元，剩余净资产列入资本公积。发起人按照各自持有厦门红相进出口公司的股权比例，持有本公司相应数额的股份。本公司于2008年11月28日取得厦门市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2010年12月，根据本公司2010年第二次临时股东会决议、本公司与新增股东签订的增资扩股协议及修改后的章程规定，本公司申请新增股东及新增注册资本人民币510万元，由长江成长资本投资有限公司和深圳市中科宏易创业投资有限公司以货币方式出资，变更后的注册资本为人民币6,510万元。

2011年2月，根据本公司2011年第一次临时股东会决议、本公司与新增股东签订的增资扩股协议及修改后的章程规定，申请新增股东及新增注册资本人民币140万元，由吴志阳、陈奕锋等59名自然人股东以货币方式出资，变更后的注册资本为人民币6,650万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】179号文核准，红相电力首次公开发行不超过股票2,217万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于厦门红相电力设备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2015】81号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“红相电力”，股票代码“300427”；其中本次发行的2,217万股股票于2015年2月17日起上市交易。首次公开发行后公司总股本为8,867万股。

2016年5月5日，红相电力召开2015年年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案，本次转增后公司股本总额变更为283,744,000股。2016年6月15日，致同会计师出具致同验字（2016）第350ZA0045号《验资报告》，确认截至2016年6月14日止，变更后的注册资本人民币283,744,000元，累计实收资本（股本）人民币283,744,000元。2016年6月20日，公司取得了厦门市市场监督管理局换发的营业执照。

公司资本公积金转增股本完成后，公司的股权结构如下：

| 股份类别 | 持股数（股） | 持股比例（%） |
|-----------|--------------------|-----------------|
| 限售流通股 | 184,141,809 | 64.90 |
| 无限售流通股 | 99,602,191 | 35.10 |
| 合计 | 283,744,000 | 100.0000 |

本公司《营业执照》统一社会信用代码：91350200776007963Y；住所：厦门市思明区南投路3号1002单元之一；法定代表人：杨成。

本公司实际控制人为杨保田、杨成。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属电力设备制造行业，主要生产和销售电力设备相关产品，包括电力设备状态检测、监测产品、电测产品、配网自动化产品和其他电力设备产品，并提供与电力设备产品相关的技术服务。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有轨道事业部、发电事业部、工厂、新品管理部、电能计量部、状态检修一部、状态检修二部、市场策划部、销售管理一部、销售管理二部、招投标部、研发中心、人力资源部、行政管理部、财务部、证券部、投资中心、财务管理中心等部门，并拥有五家子公司。

本财务报告经本公司第三届董事会第三十一会议于2017年8月28日批准。

截至2017年6月30日止，本公司拥有红相电力（上海）有限公司（以下简称“上海红相”）、RED PHASE INSTRUMENTS AUSTRALIA PTY LTD（以下简称“澳洲红相”）、厦门红相软件有限公司（以下简称“红相软件”）、厦门红相信息科技有限公司（以下简称“红相信息”）和浙江涵普电力科技有限公司（以下简称“浙江涵普”）五家子公司；并且拥有浙江涵普三维电力科技有限公司（以下简称“涵普三维”）一家孙公司。本公司及其子公司以下简称“本集团”。

本报告期内，本公司合并财务报表范围未发生变化，详见本“附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据自身生产经营特点，制定了具体的会计政策和会计估计。以下披露的内容已涵盖了公司重要的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司RED PHASE INSTRUMENTS AUSTRALIA PTY LTD（以下简称“澳洲红相”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，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同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照会计期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本集团的金融资产包括应收款项、可供出售金融资产。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、应收款项”）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。本集团的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或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等；

③本集团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者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------------------------------------|----------|
| 组合 1：应收销货款及除组合 2、组合 3、组合 4 之外的其他应收款 | 账龄分析法 |
| 组合 2：合并范围内关联方应收款项 | 其他方法 |
| 组合 3：其他应收款之应收备用金 | 其他方法 |
| 组合 4：其他应收款之应收保证金 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 30.00% | 30.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------------------|----------|-----------|
| 组合 2：合并范围内关联方应收款项 | 0.00% | 0.00% |
| 组合 3：其他应收款之应收备用金 | 0.00% | 0.00% |
| 组合 4：其他应收款之应收保证金 | 0.00% | 0.00% |

(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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 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 |

11、 公允价值

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本集团存货分为在途物资、原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本集团长期股权投资均为对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的

现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“19、长期资产减值”。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产是已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率(%) |
|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋建筑物 | 20、30 | 5% | 3.17、4.75 |

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“19、长期资产减值”。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|--------|-----|-----------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20、30 | 5% | 4.75%、3.17% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3、5 | 5% | 31.67%、19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3、5、10 | 5% | 31.67%、19%、9.5% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁

方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“19、长期资产减值”。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括土地使用权、商标使用权、办公软件、计算机软件著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本集团无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体摊销方法：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 净残值 |
|----------|-----------|-----|
| 土地使用权 | 30 | — |
| 商标使用权 | 10 | — |
| 办公软件 | 5 | — |
| 计算机软件著作权 | 5 | — |

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“19、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

本集团报告期内的内部研究开发项目的支出均为计入当期损益的研究阶段的支出。

19、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。本公司的商誉系与子公司有关的商誉。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团离职后福利计划均为设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映

当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团销售模式包括直销和经销，直销和经销模式下收入确认的情况如下：

①本集团直销模式下收入的确认政策

A. 销售商品收入确认的具体原则

-对于需要承担安装调试义务的产品，本集团通过第三方物流公司将产品发出后，于产品安装调试完毕，经客户验收合格并取得客户盖章确认的《验收单》后确认营业收入。

-对于不需要承担安装调试义务的产品，本集团的合同义务仅限于向客户提供符合要求的产品。本集团通过第三方物流公司将产品交付客户后，与产品所有权相关的主要风险和报酬也同时转移。对此类产品的销售，本集团于产品交付并取得客户签收确认的《签收单》后确认营业收入。

B 提供劳务收入确认具体原则

提供劳务收入包括向客户提供的技术开发、产品维护、委托测试服务以及技术培训服务收入等。

-对于技术开发和委托测试服务，合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，在本集团提交相应服务成果，通过客户验收并取得客户盖章确认的《验收单》后确认收入。

-对于产品维护及技术培训服务，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，在本集团提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。如果收入跨期，按完工百分比法确认收入，完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

②经销模式收入确认政策

根据本集团与经销商签订的销售合同中约定，本集团产品在交付经销商或经其验收合格后，产品的所有权相关的风险和报酬已经转移。

经销模式下，本集团根据合同约定条款，在通过第三方物流公司将商品交付经销商并取得经销商确认的《签收单》或需经验收合格情况下取得经销商确认的《验收单》后，确认收入。

25、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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业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。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

a.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

- b.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
c.属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 投资性房地产与固定资产的划分

本集团根据房地产的持有目的，将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产，将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的划分为固定资产。房地产的持有目的涉及管理层的判断和估计。因此，当管理层对房地产的持有目的发生变更时，很可能导致投资性房地产与固定资产的划分出现重大调整风险。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------|--|
| 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的 | 根据第三届董事会第三十一次会议决议 | 受影响的报表项目为：1.其他收益，影响金额为增加了 2,545,426.51 元；2.营业外 |

| | | |
|---|--|---|
| <p>政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。利润表中增加“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。</p> | | <p>收入，影响金额为减少 2,545,426.51 元。对当期及前期的净损益无影响。</p> |
|---|--|---|

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------|--------------------|
| 增值税 | 劳务收入；境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口等货物 | 6%，17% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%，5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%，15%，20%，25%，30% |
| 商品与服务税 | 销售商品或提供服务额 | 10% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房屋的计税余值或租金收入 | 1.2%或 12% |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 4、8、10 元 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|-------|
| 厦门红相电力设备股份有限公司 | 15% |
| 红相电力（上海）有限公司 | 25% |
| RED PHASE INSTRUMENTS AUSTRALIA PTY LTD | 30% |
| 厦门红相软件有限公司 | 25% |
| 厦门红相信息科技有限公司 | 0% |
| 浙江涵普电力科技有限公司 | 15% |

| | |
|----------------|-----|
| 浙江涵普三维电力科技有限公司 | 20% |
|----------------|-----|

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠

①高新技术企业所得税优惠

本公司已于2009年获得《高新技术企业证书》。2016年1月，本公司再次通过高新技术企业复审，取得证书编号：GR201535100078，签发日期为2015年10月12日的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，在有效认定期（2015年-2017年）内按15%的税率征收企业所得税。

子公司浙江涵普已于2009年获得《高新技术企业证书》。2015年9月，浙江涵普再次通过高新技术企业复审，于2015年9月17日取得编号为GR201533000586的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，浙江涵普在有效认定期（2015年-2017年）内按15%的税率缴纳企业所得税。

②软件企业所得税优惠

根据国发[2011]4号《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）和《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）的规定，对新办的符合条件的软件企业，经备案后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。子公司红相信息于2015年设立并在2016年度获利，2017年3月6日，红相信息获得厦门市软件行业协会颁发的《软件企业证书》。

(2) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据2011年1月28日国务院发布的《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号文），子公司浙江涵普、红相信息和红相软件自行开发销售的软件产品继续享受上述增值税优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 76,658.41 | 47,838.88 |
| 银行存款 | 463,682,194.07 | 438,176,206.25 |
| 其他货币资金 | 2,294,737.13 | 1,437,182.43 |
| 合计 | 466,053,589.61 | 439,661,227.56 |

| | | |
|---------------|------------|------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 821,202.83 | 780,725.91 |
|---------------|------------|------------|

其他说明

- (1) 存放在境外的款项系本集团之境外子公司澳洲红相存放于澳大利亚的现金及银行存款。
- (2) 其他货币资金期末、期初余额系使用受限的银行履约保函保证金，在编制现金流量表时不计入期末、期初的“现金及现金等价物”。除此之外，本集团期末不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,461,429.36 | 9,009,360.72 |
| 商业承兑票据 | 2,100,000.00 | 2,625,971.53 |
| 合计 | 12,561,429.36 | 11,635,332.25 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

本公司应收票据不存在客观证据表明发生减值迹象，未计提应收票据减值准备。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 237,378,296.28 | 98.23% | 27,050,540.37 | 11.40% | 210,327,755.91 | 293,938,987.82 | 98.52% | 30,325,272.26 | 10.32% | 263,613,715.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,284,917.40 | 1.77% | 4,284,917.40 | 100.00% | 0.00 | 4,416,640.86 | 1.48% | 4,416,640.86 | 100.00% | |
| 合计 | 241,663,213.68 | 100.00% | 31,335,457.77 | 12.97% | 210,327,755.91 | 298,355,628.68 | 100.00% | 34,741,913.12 | 11.64% | 263,613,715.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 142,731,881.92 | 7,136,594.10 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 42,625,502.31 | 4,262,550.23 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 30,017,425.38 | 6,003,485.08 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 14,845,404.18 | 4,453,621.26 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 3,927,585.60 | 1,963,792.81 | 50.00% |
| 5 年以上 | 3,230,496.89 | 3,230,496.89 | 100.00% |
| 合计 | 237,378,296.28 | 27,050,540.37 | 11.40% |

确定该组合依据的说明：

确定该等应收账款组合的依据是各个明细项目的账龄。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,185.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,438,640.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额78,257,949.56元，占应收账款期末余额合计数的比例32.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,900,859.45元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 10,423,144.07 | 82.58% | 8,375,741.86 | 76.46% |
| 1 至 2 年 | 1,762,644.45 | 13.96% | 1,774,279.76 | 16.20% |
| 2 至 3 年 | 103,928.72 | 0.82% | 566,382.92 | 5.17% |
| 3 年以上 | 332,736.31 | 2.64% | 237,319.48 | 2.17% |
| 合计 | 12,622,453.55 | -- | 10,953,724.02 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年的大额预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项金额合计为6,191,018.85元，占预付款项期末余额合计数的比例49.05%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 19,934,250.63 | 99.70% | 217,808.83 | 1.09% | 19,716,441.80 | 10,670,810.85 | 99.43% | 142,985.17 | 1.34% | 10,527,825.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 60,728.45 | 0.30% | 60,728.45 | 100.00% | 0.00 | 60,872.84 | 0.57% | 60,872.84 | 100.00% | |
| 合计 | 19,994,979.08 | 100.00% | 278,537.28 | 1.39% | 19,716,441.80 | 10,731,683.69 | 100.00% | 203,858.01 | 1.90% | 10,527,825.68 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,154,915.98 | 107,745.83 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 315.00 | 63.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 300,000.00 | 90,000.00 | 30.00% |
| 5 年以上 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 2,475,230.98 | 217,808.83 | 8.80% |

确定该组合依据的说明：

组合中按账龄分析法计提坏账准的是除组合2合并范围内的关联方的其他应收款、组合3其他应收款之应收备用金、组合4其他应收款之应收保证金之外的其他应收款。对组合2不计提坏账准备，对组合3、组合4按个别认定法根据具体情况确定坏账准备计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款包括组合3其他应收款之应收备用金、组合4其他应收款之应收保证金，按个别认定法根据具体情况确定坏账计提比例，具体的明细如下：

| 项目 | 期末数 | | | |
|--------------|---------------|------|-------|---------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 组合3：应收员工备用金等 | 2,492,477.20 | -- | -- | 2,492,477.20 |
| 组合4：应收保证金 | 14,966,542.45 | -- | -- | 14,966,542.45 |
| 合计 | 17,459,019.65 | -- | -- | 17,459,019.65 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 74,679.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|
| 保证金 | 14,966,542.45 | 9,501,979.10 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 其他往来款 | 2,535,959.43 | 1,080,576.26 |
| 备用金 | 2,492,477.20 | 149,128.33 |
| 合计 | 19,994,979.08 | 10,731,683.69 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|--------------|---|------------------|------------|
| 卧龙控股集团有限公司 | 保证金 | 3,000,000.00 | 一年以内 | 15.00% | |
| 国网物资有限公司 | 保证金 | 2,460,000.00 | 一年以内 | 12.30% | |
| 上海华合电力科技有限公司 | 押金 | 800,000.00 | 一年以内 | 4.00% | 40,000.00 |
| 上海通翌招标代理有限公司 | 保证金 | 782,700.00 | | 3.91% | |
| 宁波三维电测设备有限公司 | 保证金及押金 | 639,300.00 | 1 年以内： 335,300.00 元；1-2 年：4000.00 元；3-4 年：300,000.00 元 | 3.20% | 90,000.00 |
| 合计 | -- | 7,682,000.00 | -- | 38.42% | 130,000.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 19,569,446.72 | 1,879,489.26 | 17,689,957.46 | 17,593,422.23 | 1,723,287.29 | 15,870,134.94 |
| 在产品 | 14,167,975.83 | | 14,167,975.83 | 7,784,918.21 | | 7,784,918.21 |
| 库存商品 | 11,828,114.18 | 621,406.71 | 11,206,707.47 | 18,017,335.86 | 784,839.99 | 17,232,495.87 |
| 在途物资 | 46,332.72 | | 46,332.72 | 751,950.03 | | 751,950.03 |
| 发出商品 | 19,665,699.78 | 617,400.77 | 19,048,299.01 | 19,532,011.87 | 626,509.69 | 18,905,502.18 |
| 合计 | 65,277,569.23 | 3,118,296.74 | 62,159,272.49 | 63,679,638.20 | 3,134,636.97 | 60,545,001.23 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,723,287.29 | 336,424.85 | | 180,222.88 | | 1,879,489.26 |
| 库存商品 | 784,839.99 | 20,319.12 | | 183,752.40 | | 621,406.71 |
| 发出商品 | 626,509.69 | | | 9,108.92 | | 617,400.77 |
| 合计 | 3,134,636.97 | 356,743.97 | | 373,084.20 | | 3,118,296.74 |

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|------------------------------------|------------------|
| 原材料 | 估计的售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费 | 生产销售 |
| 库存商品 | 估计的售价减去估计的销售费用以及相关税费 | 对外销售 |
| 发出商品 | 估计的售价减去估计的销售费用以及相关税费 | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|-----------|
| 理财产品 | 0.00 | |
| 待抵扣进项税 | 0.00 | 1,766.34 |
| 预缴其他税费 | 0.00 | 65,401.57 |
| 合计 | | 67,167.91 |

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 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 |
| 可供出售权益工具： | 4,969,524.26 | | 4,969,524.26 | 4,969,524.26 | | 4,969,524.26 |
| 按成本计量的 | 4,969,524.26 | | 4,969,524.26 | 4,969,524.26 | | 4,969,524.26 |
| 合计 | 4,969,524.26 | | 4,969,524.26 | 4,969,524.26 | | 4,969,524.26 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------------|--|--|------------------|--|--|--|--|-------|--|
| 浙江厚达 智能科技 股份有限 公司 | 4,969,524. 26 | | | 4,969,524. 26 | | | | | 4.88% | |
| 合计 | 4,969,524. 26 | | | 4,969,524. 26 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工 具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于 成本的下跌幅度 | 持续下跌时间 (个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|

其他说明

可供出售金融资产系根据购买日的公允价值计量确认，不存在活跃市场报价。
截至2017年6月30日，可供出售金融资产不存在减值情形。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 21,967,653.05 | | | 21,967,653.05 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | 21,967,653.05 | | | 21,967,653.05 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 6,938,724.54 | | | 6,938,724.54 |
| 2.本期增加金额 | 520,571.70 | | | 520,571.70 |
| (1) 计提或摊销 | 520,571.70 | | | 520,571.70 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 7,459,296.24 | | | 7,459,296.24 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 14,508,356.81 | | | 14,508,356.81 |
| 2.期初账面价值 | 15,028,928.51 | | | 15,028,928.51 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

说明：为提高资产利用率，本公司于2016年12月将部分暂时闲置办公楼及厂房对外出租。

(2) 截至2017年6月30日，未发现需要对上述投资性房地产计提减值准备的情况。

(3) 所有权或使用权受限的投资性房地产

本集团所有权受限的投资性房地产系用于抵押担保的投资性房地产，详见本章节之七、合并财务报表项目注释之“47、所有权或使用权受到限制的资产”。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 46,154,827.99 | 18,767,781.90 | 4,945,890.38 | 8,265,147.34 | 78,133,647.61 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | 3,657,535.93 | 125,224.08 | 389,350.44 | 4,172,110.45 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 其他增加 | | 1,284,803.02 | 17,353.87 | | 1,302,156.89 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 其他减少 | | | | 23,929.88 | 23,929.88 |
| 4.期末余额 | 46,154,827.99 | 23,710,120.85 | 5,088,468.33 | 8,630,567.90 | 83,583,985.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,666,339.41 | 5,023,981.19 | 2,383,378.93 | 4,753,895.45 | 19,827,594.98 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | 1,555,862.34 | 1,754,602.41 | 376,519.05 | 556,992.10 | 4,243,975.90 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,222,201.75 | 6,778,583.60 | 2,759,897.98 | 5,310,887.55 | 24,071,570.88 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 36,932,626.24 | 16,931,537.25 | 2,328,570.35 | 3,319,680.35 | 59,512,414.19 |
| 2.期初账面价值 | 38,488,488.58 | 13,743,800.71 | 2,562,511.45 | 3,511,251.89 | 58,306,052.63 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

其他说明

截至2017年6月30日，未发现需要对上述固定资产计提减值准备的情况。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 高压电气设备故障仿真实验室建设项目 | 4,696,808.60 | | 4,696,808.60 | 539,150.94 | | 539,150.94 |
| 基于数字物理混合仿真实验软件平台 | 235,849.06 | | 235,849.06 | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 4,932,657.66 | | 4,932,657.66 | 539,150.94 | | 539,150.94 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 高压电气设备故障仿真实验室建设项目 | 8,000,000.00 | 539,150.94 | 4,157,657.66 | 0.00 | 0.00 | 4,696,808.60 | 58.71% | 80% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 8,000,000.00 | 539,150.94 | 4,157,657.66 | 0.00 | 0.00 | 4,696,808.60 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

截至2017年6月30日，未发现需要对上述在建工程计提减值准备的情况。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 办公软件 | 商标使用权 | 计算机软件 著作权 | 合计 |
|------------|--------------|-----|-------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,557,907.00 | | | 1,466,440.59 | 50,000.00 | 80,155.34 | 4,154,502.93 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | 787,319.64 | | | 787,319.64 |
| (2) 内部研发 | | | | | | 2,200.00 | 2,200.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,557,907.00 | | | 2,253,760.23 | 50,000.00 | 82,355.34 | 4,944,022.57 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 139,885.48 | | | 767,267.66 | 42,083.59 | 62,706.20 | 1,011,942.93 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | 59,950.92 | | | 169,814.72 | 2,500.02 | 2,688.92 | 234,954.58 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 4.期末余额 | 199,836.40 | | | 937,082.38 | 44,583.61 | 65,395.12 | 1,246,897.51 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,358,070.60 | | | 1,316,677.85 | 5,416.39 | 16,960.22 | 3,697,125.06 |
| 2.期初账面价值 | 2,418,021.52 | | | 699,172.93 | 7,916.41 | 17,449.14 | 3,142,560.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.46%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
| RED PHASE | 4,099,176.90 | | | 4,099,176.90 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| INSTRUMENTS AUSTRALIA PTY. LTD. | | | | | | |
| 合计 | 4,099,176.90 | | | | | 4,099,176.90 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
| | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

按照《企业会计准则第8号-资产减值》第四条、第五条的相关规定，本公司对因非同一控制合并澳洲红相公司所形成的商誉进行减值测试。本公司进行逐项比对、核查测试，未发现澳洲红相公司（整体资产负债作为一个资产组）存在任何表明资产可能已经发生减值的迹象，同时为了审慎起见，本公司还采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。

本公司根据过往表现及对市场发展的预期预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。计算未来现金流现值所采用的折现率时考虑了通货膨胀率、无风险资本成本率、风险溢价等因素。

截止2017年6月30日，未发现需要对商誉计提减值准备的情况。

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|--------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 办公场所装修 | 1,399,022.58 | | 194,964.93 | | 1,204,057.65 |
| 其他 | 34,666.72 | | 8,666.64 | | 26,000.08 |
| 合计 | 1,433,689.30 | | 203,631.57 | | 1,230,057.73 |

其他说明

15、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

单位：元

| 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 | 34,732,291.79 | 5,213,666.37 | 38,080,408.10 | 5,720,262.56 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 内部交易未实现利润 | 2,578,399.67 | 386,759.95 | 1,559,657.65 | 233,948.65 |
| 固定资产折旧差异 | 83,976.09 | 25,192.83 | 58,431.75 | 17,529.53 |
| 长期待摊费用摊销差异 | 104,458.39 | 31,337.52 | 100,564.68 | 30,169.40 |
| 已开票未确认收入的暂时性差异 | 3,417,791.59 | 512,668.74 | 4,791,942.81 | 718,791.42 |
| 合计 | 40,916,917.53 | 6,169,625.41 | 44,591,004.99 | 6,720,701.56 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 16,284,645.71 | 2,442,696.86 | 16,831,002.84 | 2,524,650.43 |
| 合计 | 16,284,645.71 | 2,442,696.86 | 16,831,002.84 | 2,524,650.43 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 6,169,625.41 | | 6,720,701.56 |
| 递延所得税负债 | | 2,442,696.86 | | 2,524,650.43 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | -9,286,317.19 | -9,362,139.64 |
| 合计 | -9,286,317.19 | -9,362,139.64 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2017 年 | -615,328.74 | -691,151.19 | |
| 2018 年 | -1,415,704.11 | -1,415,704.11 | |
| 2019 年 | -3,486,041.07 | -3,486,041.07 | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 | -1,977,777.44 | -1,977,777.44 | |
| 2021 年 | -1,791,465.83 | -1,791,465.83 | |
| 合计 | -9,286,317.19 | -9,362,139.64 | -- |

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 5,806,720.00 | 2,872,583.49 |
| 合计 | 5,806,720.00 | 2,872,583.49 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 抵押借款 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | | 3,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 货款及劳务 | 53,332,994.24 | 60,853,371.23 |
| 工程款 | 251,000.00 | 869,629.47 |
| 合计 | 53,583,994.24 | 61,723,000.70 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 上海英孚特电子技术有限公司 | 2,874,950.80 | 未达到结算条件 |
| 上海智光电力技术有限公司 | 2,641,298.50 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 5,516,249.30 | -- |

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 13,224,131.02 | 15,090,977.52 |
| 合计 | 13,224,131.02 | 15,090,977.52 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 16,180,099.54 | 31,333,891.71 | 39,638,424.20 | 7,875,567.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 243,575.60 | 2,531,703.25 | 2,285,664.89 | 489,613.96 |
| 合计 | 16,423,675.14 | 33,865,594.96 | 41,924,089.09 | 8,365,181.01 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,515,227.45 | 26,482,089.18 | 35,462,427.58 | 4,534,889.05 |
| 2、职工福利费 | | 1,601,822.30 | 937,171.75 | 664,650.55 |
| 3、社会保险费 | 105,085.50 | 1,314,175.00 | 1,196,218.76 | 223,041.74 |
| 其中：医疗保险费 | 86,191.01 | 1,082,869.62 | 989,065.08 | 179,995.55 |
| 工伤保险费 | 12,500.42 | 130,102.98 | 114,128.21 | 28,475.19 |
| 生育保险费 | 6,394.07 | 101,202.40 | 93,025.47 | 14,571.00 |
| 4、住房公积金 | 84,868.00 | 1,295,988.60 | 1,284,577.50 | 96,279.10 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,650.61 | 639,816.63 | 229,919.03 | 412,548.21 |
| 职工奖励及福利基金 | 2,472,267.98 | 0.00 | 528,109.58 | 1,944,158.40 |
| 合计 | 16,180,099.54 | 31,333,891.71 | 39,638,424.20 | 7,875,567.05 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 230,561.90 | 2,362,861.95 | 2,143,016.63 | 450,407.22 |
| 2、失业保险费 | 13,013.70 | 168,841.30 | 142,648.26 | 39,206.74 |
| 合计 | 243,575.60 | 2,531,703.25 | 2,285,664.89 | 489,613.96 |

其他说明：

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 6,891,510.43 | 15,444,453.11 |
| 企业所得税 | 2,629,240.83 | 12,594,710.49 |
| 个人所得税 | 278,563.40 | 192,726.96 |
| 城市维护建设税 | 378,694.12 | 922,681.49 |
| 教育费附加 | 158,699.82 | 422,185.48 |
| 地方教育费附加 | 136,065.78 | 281,456.98 |
| 其他税种 | 97,947.69 | 90,406.42 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 10,570,722.07 | 29,948,620.93 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

22、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 2,876.20 |
| 短期借款应付利息 | | 27,405.01 |
| 合计 | | 30,281.21 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

23、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 应付子公司少数股东股利 | 14,288,635.86 | 4,701,978.77 |
| 合计 | 14,288,635.86 | 4,701,978.77 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截止2017年6月30日的应付股利系子公司浙江涵普应付少数股东的股利。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 押金 | 12,190.00 | 140,296.51 |
| 保证金、质保金 | 96,019,646.80 | 65,578,490.30 |
| 预提费用 | 1,902,377.01 | 1,028,159.97 |
| 员工往来 | 36,272.00 | |
| 其他外部单位往来 | 436,651.26 | 555,549.70 |
| 合计 | 98,407,137.07 | 67,302,496.48 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,916,666.66 | 2,874,999.96 |
| 合计 | 1,916,666.66 | 2,874,999.96 |

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 1,916,666.66 | 3,354,166.70 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -1,916,666.66 | -2,874,999.96 |
| 合计 | | 479,166.74 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、股本

单位：元

| | 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 | 283,744,000.00 | | | | | | 283,744,000.00 |

其他说明：

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,450,557.81 | | | 4,450,557.81 |

| | | | | |
|----|--------------|--|--|--------------|
| 合计 | 4,450,557.81 | | | 4,450,557.81 |
|----|--------------|--|--|--------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|-------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|-------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | 0.00 | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -809,421.89 | -38,777.76 | | | -38,777.76 | | -848,199.65 |
| 外币财务报表折算差额 | -809,421.89 | -38,777.76 | | | -38,777.76 | | -848,199.65 |
| 其他综合收益合计 | -809,421.89 | -38,777.76 | | | -38,777.76 | 0.00 | -848,199.65 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,889,847.76 | | | 36,889,847.76 |
| 合计 | 36,889,847.76 | | | 36,889,847.76 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 296,665,870.36 | 246,428,225.67 |
| 调整后期初未分配利润 | 296,665,870.36 | 246,428,225.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,327,786.49 | 73,815,900.71 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,730,956.02 |
| 应付普通股股利 | 12,768,480.00 | 16,847,300.00 |
| 期末未分配利润 | 298,225,176.85 | 296,665,870.36 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 137,031,296.12 | 68,799,452.51 | 149,869,015.49 | 84,778,719.10 |
| 其他业务 | 685,694.92 | 519,788.90 | 3,864,275.89 | 1,575,964.75 |
| 合计 | 137,716,991.04 | 69,319,241.41 | 153,733,291.38 | 86,354,683.85 |

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 502,538.49 | 846,707.08 |
| 教育费附加 | 241,775.07 | 392,188.82 |
| 房产税 | 84,667.91 | |
| 土地使用税 | 26,649.68 | |
| 印花税 | 66,841.93 | |
| 营业税 | | 22,756.68 |
| 地方教育费附加 | 162,523.34 | 261,459.20 |
| 水利建设基金 | | 34,282.87 |
| 河道管理费 | | 50.02 |
| 其他税种 | 4,020.00 | 15.23 |
| 合计 | 1,089,016.42 | 1,557,459.90 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 8,507,389.56 | 8,410,592.47 |
| 业务招待费 | 2,485,970.42 | 3,713,848.87 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 2,076,749.41 | 1,819,065.62 |
| 市场调研及市场推广费 | 3,166,881.69 | 4,083,396.98 |
| 中标服务费 | 1,076,729.37 | 676,143.46 |
| 运输、检验及维修费 | 3,659,242.88 | 3,319,953.19 |
| 办公费 | 2,628,868.62 | 2,913,123.25 |
| 合计 | 23,601,831.95 | 24,936,123.84 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,834,113.01 | 6,775,968.12 |
| 研究开发费用 | 13,230,534.72 | 11,835,055.45 |
| 第三方服务费 | 2,704,494.91 | 261,049.62 |
| 折旧与摊销 | 1,021,963.70 | 1,686,924.49 |
| 差旅费 | 393,275.87 | 281,499.75 |
| 税金 | 7,919.73 | 397,255.14 |
| 业务招待费 | 2,086,493.89 | 1,223,818.44 |
| 办公费 | 2,541,639.68 | 3,002,379.16 |
| 合计 | 29,820,435.51 | 25,463,950.17 |

其他说明：

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出 | 107,979.21 | 329,765.14 |
| 减：利息收入 | -2,010,180.08 | -700,134.39 |
| 汇兑损益 | -71,111.35 | 6,375.15 |
| 手续费及其他 | 86,152.88 | 297,298.28 |
| 合计 | -1,887,159.34 | -66,695.82 |

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -3,331,776.08 | 1,295,822.48 |
| 二、存货跌价损失 | 356,743.97 | 314,468.71 |
| 合计 | -2,975,032.11 | 1,610,291.19 |

其他说明：

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|------------|
| 理财产品取得的投资收益 | | 411,802.30 |
| 合计 | | 411,802.30 |

其他说明：

39、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|-------|
| 对实际税负超过 3% 部分的增值税返还 | 2,409,219.82 | |
| 厦门市科学技术局科创红包补贴 | 2,000.00 | |
| 免征教育费附加及地方教育费附加 | 1,165.07 | |
| 2016 年专利奖 | 20,000.00 | |
| 小微企业实用新型奖励 | 1,800.00 | |
| 产学研项目支持资金 | 80,000.00 | |
| 城镇土地使用税的退税返回 | 31,241.62 | |
| 小计 | 2,545,426.51 | |

40、营业外收入

单位：元

| 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 |
|--------------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 135,809.53 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 0.00 | 135,809.53 | |
| 政府补助 | 386,810.39 | 5,996,214.05 | 386,810.39 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 返还 | 14,723.75 | 33,980.47 | 14,723.75 |

| | | | |
|----|------------|--------------|------------|
| 其他 | 12,141.60 | 66,729.79 | 12,141.60 |
| 合计 | 413,675.74 | 6,232,733.84 | 413,675.74 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|-------------------|------|---------------------------|------------|--------|------------|--------------|-------------|
| 2015 年省工业与信息发展财政专项资金 | 海盐县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 美丽厂区 | 海盐县城镇企业工作委员会 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 阵地建设示范点 | 海盐县城镇企业工作委员会 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年增量税收奖励 | 厦门市思明区人民政府滨海街道办事处 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 122,636.00 | | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 厦门市思明区就业管理中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 35,508.39 | 198,022.01 | 与收益相关 |
| 技术交易奖励金 | 厦门市科学技术局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 7,000.00 | 与收益相关 |
| 企业兼并重组奖励 | 厦门市财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 2,746,000.00 | 与收益相关 |
| 观音山办公区域租房补 | 厦门市思明区人民政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资 | 否 | 否 | | 550,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|----|---------------------------------------|----|----|------------|--------------|-------|
| 贴 | 滨海街道办事处 | | 资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 科创补贴 | 厦门市科学技术局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 476.00 | 与收益相关 |
| 产学研项目补助 | 海盐县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 电子信息-软件立项经费 | 海盐县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 3,100.00 | 与收益相关 |
| 莫斯科国际参展项目专项资金补助 | 海盐县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 对实际税负超过 3%部分的增值税返还 | 厦门市思明区国家税务局;海盐县国家税务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 2,381,616.04 | 与收益相关 |
| 思明区发明专利奖励 | 思明区科技和信息化局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 16,666.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 386,810.39 | 5,996,214.05 | -- |

其他说明:

41、营业外支出

单位: 元

| 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 |
|--------------|-------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 299.45 | |
| 其中: 固定资产处置损失 | 0.00 | 299.45 | |

| | | | |
|----|----------|-----------|----------|
| 其他 | 5,076.55 | 34,959.87 | 5,076.55 |
| 合计 | 5,076.55 | 35,259.32 | |

其他说明:

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,288,723.44 | 4,008,158.54 |
| 递延所得税费用 | 469,122.58 | -91,890.39 |
| 合计 | 3,757,846.02 | 3,916,268.15 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 21,702,682.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,255,402.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,021,971.77 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 189,178.96 |
| 非应税收入的影响 | -52,883.67 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 507,185.64 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -18,942.77 |
| 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 | 600,682.71 |
| 其他 | 299,194.49 |
| 所得税费用 | 3,757,846.02 |

其他说明

43、其他综合收益

详见附注 29。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收到的投标保证金退款 | 9,660,051.76 | 20,120,526.22 |
| 收到的政府补助 | 490,510.39 | 3,614,598.01 |
| 收到的备用金还款 | 1,009,337.74 | 457,149.55 |
| 收到的利息收入 | 2,010,180.08 | 700,134.39 |
| 收到的其他往来款 | 1,997,398.74 | 570,400.45 |
| 收到的租金收入 | 871,944.36 | 0.00 |
| 合计 | 16,039,423.07 | 25,462,808.62 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付各项付现费用等 | 29,417,368.39 | 17,848,110.31 |
| 支付的备用金借款 | 9,843,312.26 | 10,208,381.15 |
| 支付的保证金 | 13,326,419.00 | 21,271,389.46 |
| 支付的其他往来款 | 2,819,302.52 | 4,768,482.27 |
| 合计 | 55,406,402.17 | 54,096,363.19 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|---------------|
| 处置理财产品收到的现金 | | 18,940,000.00 |
| 合计 | | 18,940,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|-------|
| 收到募集资金保证金 | 30,141,708.00 | |
| 收到 2016 年年度的权益分派自派保证金及利息 | 1,000,552.01 | |
| 合计 | 31,142,260.01 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|-------|
| 支付重组项目申报相关的中介机构费 | 4,240,000.00 | |
| 支付 2016 年年度的权益分派自派保证金 | 1,000,000.00 | |
| 退回募集资金保证金 | 2,530.50 | |
| 合计 | 5,242,530.50 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 17,944,836.88 | 16,570,486.92 |
| 加：资产减值准备 | -2,975,032.11 | 1,610,291.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,768,673.28 | 3,706,206.25 |
| 无形资产摊销 | 234,954.58 | 160,755.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 203,631.57 | 189,349.24 |
| 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） | | -135,510.08 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 80,662.13 | 336,201.24 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -411,802.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 551,076.15 | 17,540.54 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -81,953.57 | -109,430.93 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,597,931.03 | -1,146,571.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 48,731,460.87 | -29,954,283.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -38,119,951.34 | -20,783,623.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,740,427.41 | -29,950,391.95 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 463,758,852.48 | 236,803,863.01 |
| 减：现金的期初余额 | 438,224,045.13 | 287,729,724.84 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 25,534,807.35 | -50,925,861.83 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 463,758,852.48 | 438,224,045.13 |
| 其中：库存现金 | 76,658.41 | 47,838.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 463,682,194.07 | 438,176,206.25 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 463,758,852.48 | 438,224,045.13 |

其他说明：

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 2,294,737.13 | 银行履约保函保证金 |
| 固定资产 | 25,713,379.88 | 注 |
| 投资性房地产 | 12,430,836.86 | 注 |
| 合计 | 40,438,953.87 | -- |

其他说明：

注：

(1) 本公司于2010年2月4日与中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行签订《厂房按揭借款合同》，以环东海域思明工业园37#、38#厂房作为抵押，向银行按揭借款计人民币23,000,000.00元，借款期限为2010年2月24日至2018年2月23日。截止2017年6月30日，上述银行借款本金余额1,916,666.66元，其中一年内到期长期借款金额为1,916,666.66元。

(2) 期末子公司浙江涵普以位于杭州伟星大厦第十八层整层的写字楼及土地使用权（房屋产权证：杭房权证西移字第13598170号；土地使用权证：杭西国用（2013）第018135号）作为抵押，向中国银行海盐支行借款。

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 1,916,053.17 |
| 其中：美元 | 161,599.81 | 6.7744 | 1,094,742.10 |
| 澳元 | 157,645.13 | 5.2099 | 821,311.07 |

| | | | |
|-------|------------|--------|------------|
| 应收账款 | -- | -- | 702,210.61 |
| 其中：美元 | 4,044.39 | 6.7744 | 27,398.31 |
| 澳元 | 129,525.00 | 5.2099 | 674,812.30 |
| 其他应收款 | | | 33,239.16 |
| 其中：澳元 | 6,380.00 | 5.2099 | 33,239.16 |
| 应付账款 | | | 453,177.29 |
| 其中：美元 | 47,261.10 | 6.7744 | 320,165.00 |
| 英镑 | 6,444.20 | 8.5094 | 54,836.28 |
| 澳元 | 15,005.28 | 5.2099 | 78,176.01 |
| 其他应付款 | | | 172,454.98 |
| 其中：澳元 | 33,101.40 | 5.2099 | 172,454.98 |
| 预收账款 | | | 179,582.58 |
| 其中：美元 | 26,509.00 | 6.7744 | 179,582.58 |
| 澳元 | 457.10 | 5.2099 | 2,381.44 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司澳洲红相系注册于澳大利亚的有限公司，其主要经营地在澳大利亚，主要结算货币为澳元，以澳元作为其记账本位币。

八、合并范围的变更

1、其他

报告期内公司合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|---------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海红相 | 上海市 | 上海市 | 电力设备生产及 | 100.00% | | 同一控制下企业 |

| | | | | | | |
|------|---------|---------|-------------------------|---------|--------|------------|
| | | | 销售 | | | 合并 |
| 澳洲红相 | 澳大利亚墨尔本 | 澳大利亚墨尔本 | 电力设备生产及销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 红相软件 | 厦门 | 厦门 | 计算机软件开发、销售及技术咨询 | 100.00% | | 投资设立 |
| 红相信息 | 厦门 | 厦门 | 软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 浙江涵普 | 浙江嘉兴 | 浙江嘉兴 | 电力设备生产及销售 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 涵普三维 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 电力设备生产及销售 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：浙江涵普三维电力科技有限公司（以下简称“涵普三维”）

说明：

①上述子公司的表决权比例与持股比例一致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江涵普 | 49.00% | 3,617,050.39 | 9,586,657.09 | 63,106,053.18 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|-------|------|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|-----|--|
| | 流动资 | 非流动 | 资产合 | 流动负 | 非流动 | 负债合 | 流动资 | 非流动 | 资产合 | 流动负 | 非流动 | 负债合 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | 产 | 资产 | 计 | 债 | 负债 | 计 | 产 | 资产 | 计 | 债 | 负债 | 计 |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 浙江涵普 | 155,130,048.96 | 29,941,778.26 | 185,071,827.22 | 56,229,996.96 | 2,442,696.86 | 58,672,693.82 | 164,404,708.28 | 29,254,107.46 | 193,658,815.74 | 52,793,626.81 | 2,524,650.43 | 55,318,277.24 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江涵普 | 54,593,896.04 | 4,006,150.82 | 4,006,150.82 | -3,783,051.39 | 47,049,974.28 | 3,882,886.72 | 3,882,886.72 | -11,607,703.84 |

其他说明：

上述系浙江涵普合并涵普三维的合并财务数据，净利润和综合收益总额是指本期发生归属于母公司股东的净利润和综合收益总额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险、商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由董事会负责。董事会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团只与信用良好的交易对手方合作，以缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同地区的客户，主要为国有电力系统单位。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的32.38%；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的38.42%。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 期末数 | | 合计 |
|---------------|------------------|------|------------------|
| | 1年以内 | 1-3年 | |
| 金融负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付账款 | 5,358.40 | | 5,358.40 |
| 应付利息 | | | |
| 其他应付款 | 9,840.71 | | 9,840.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | 191.67 | | 191.67 |
| 长期借款 | | | |
| 金融负债合计 | 15,390.78 | | 15,390.78 |

期初本集团持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 期初数 | | 合计 |
|---------------|------------------|--------------|------------------|
| | 1年以内 | 1-3年 | |
| 金融负债： | | | |
| 短期借款 | 300.00 | | 300.00 |
| 应付账款 | 6,172.30 | | 6,172.30 |
| 应付利息 | 3.03 | | 3.03 |
| 其他应付款 | 6,730.25 | | 6,730.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | 287.50 | | 287.50 |
| 长期借款 | | 47.92 | 47.92 |
| 金融负债合计 | 13,493.08 | 47.92 | 13,541.00 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 本年数 |
|----------------|------------------|
| 固定利率金融工具 | |
| 金融资产 | |
| 其中：其他流动资产-理财产品 | |
| 金融负债 | |
| 其中：短期借款 | |
| 合 计 | |
| 浮动利率金融工具 | |
| 金融资产 | |
| 其中：货币资金 | 46,368.22 |
| 金融负债 | |
| 其中：一年内到期的非流动负债 | 191.67 |
| 合 计 | 46,559.89 |

于2017年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约0.37万元(上年同期1.86万元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在澳大利亚设立的子公司持有以澳元为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

于 2017年6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

| 项 目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 美元 | 499,747.58 | 195,382.75 | 1,122,140.41 | 633,054.81 |
| 英镑 | 54,836.28 | 54,836.28 | | |
| 澳元 | 253,012.43 | 679,938.78 | 1,529,362.53 | 1,191,961.03 |
| 合 计 | 807,596.29 | 930,157.81 | 2,651,502.94 | 1,825,015.84 |

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于2017年6月30日，对于本集团以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等外币资产、负债，假设人民币对外币（主要为对美元、英镑和澳元）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约人民币18.44万元。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本集团的资产负债率为22.83%（2016年12月31日：22.83%）。

十一、公允价值的披露

1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司没有母公司。杨保田持股比例为44.02%，杨成持股比例为13.69%，杨成与杨保田是父子关系，两人合计持有公司163,751,155股股份，占公司总股本的57.71%，是公司的实际控制人。

本企业最终控制方是杨保田、杨成。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-----------------------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |
| 长江证券股份有限公司本公司 | 本公司股东长江成长资本投资有限公司的母公司 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
| | | | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|------------|
| 股东杨成和澳洲红相董事 Richard Michael Dowling | | 2009 年 05 月 01 日 | 2019 年 04 月 30 日 | 否 |

关联担保情况说明

股东杨成和澳洲红相董事 Richard Michael Dowling 对子公司澳洲红相的房租提供了担保，担保起始日为 2009 年 5 月 1 日，担保到期日为 2019 年 4 月 30 日。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,681,816.86 | 1,848,335.50 |

(8) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
| | | | |

6、关联方承诺

7、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 购建长期资产承诺 | 5,510,608.00 | 3,046,940.00 |
| 对外投资承诺：浙江涵普剩余股权收购 | 注1 | 注1 |
| 对外投资承诺：投资合资售电公司（注2） | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 对外投资承诺：发行股份及支付现金购买星波通信股份（注3） | 522,767,951.00 | 522,767,951.00 |
| 对外投资承诺：发行股份及支付现金购买银川卧龙股份（注4） | 1,170,000,000.00 | 1,170,000,000.00 |

注1：2015年9月28日，本公司与浙江涵普（标的公司）和标的公司的原股东特盟国际经贸有限公司、海盐众普电力科技有限公司和海盐城普电子科技有限公司签订投资协议，约定本公司以人民币现金54,925,589.52元对浙江涵普增资，增资后本公司持有浙江涵普51%股权。

增资完成后，协议各方同意，在浙江涵普2015年和2016年的实际税后净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于人民币1800万元和2000万元，2015年至2017年三年累计净利润（扣除非经常性损益后）不低于人民币5500万元的情形下，本公司承诺在浙江涵普2017年审计完成后的6个月内，以各方确认的2017年经审计的扣除非经常性损益后的税后净利润为依据，以不高于15倍市盈率且不超过人民币45000万元对浙江涵普进行股权收购前的整体估值，由本公司以现金及股份支付相结合的方式收购特盟国际经贸有限公司、海盐众普电力科技有限公司和海盐城普电子科技有限公司所持有的剩余29%-39%的股权（具体股权比例届时由各方另行商议确定）。

注2：2015年11月30日，本公司与厦门火炬集团有限公司、厦门信息集团有限公司签订《合作框架协议》，约定各方共同出资设立合资售电公司，注册资本人民币1亿元。合资售电公司经营范围暂定为：售电业务、电力工程设备及维修、电力技术开发与转让、技术咨询、电力项目投资、新能源的技术开发与技术服务。本公司拟出资人民币3300万元，持有合资公司股权33%。截至本财务报告日，各方尚未出资。

注3：2016年11月，本公司与陈剑虹、张青、吴松、徐建平、王长乐、刘宏胜、陈小杰、左克刚、胡万云、谢安安、王加玉、王延慧、魏京保、奚银春、蒋磊、袁长亮、刘朝、刘玉、邢成林、合肥星睿股权投资合伙企业（有限合伙）、新余丰睿投资管理合伙企业（有限合伙）、安徽兴皖创业投资有限公司、刘启斌、程小虎、上海兆戈投资管理合伙企业（有限合伙）签订《发行股份及支付现金购买资产协议》拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买合肥星波通信股份有限公司（以下简称“星波通信”）67.54%股份。经各方协商一致同意，星波通信67.54%股份的转让价格为人民币52,276.80万元，其中现金对价17,436.88万元，股份对价为34,839.91万元。本次交易构成中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）规定的上市公司重大资产重组。截至本财务报告日，本次交易的进度见“本节十四、4（1）”。

注4：2016年11月，本公司与卧龙电气集团股份有限公司（以下简称“卧龙电气”）、席立功、何东武、吴国敏签订《发行股份及支付现金购买资产协议》拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买卧龙电气银川变压器有限公司（以下简称“银川卧龙”）100%股权，经各方协商一致同意，银川卧龙100%股权的转让价格为人民币117,000.00万元，其中现金对价35,977.50万元，股份对价为81,022.50万元。本次交易构成中国证监会规定的上市公司重大资产重组。截至本财务报告日，本次交易的进度见“本节十四、4（1）”。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|--------------|--------------|
| 资产负债表日后第1年 | 2,588,152.75 | 1,431,019.20 |
| 资产负债表日后第2年 | 1,641,402.16 | 1,042,359.20 |
| 资产负债表日后第3年 | 984,795.12 | 988,045.12 |
| 以后年度 | 490,522.56 | 981,045.12 |
| 合 计 | 5,704,872.60 | 4,442,468.64 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

截至本报告日，本公司不存在重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司拟以发行股份及支付现金方式购买卧龙电气、席立功、何东武和吴国敏等 4 名交易对方合计持有的银川卧龙100%股权以及张青等 24 名交易对方合计持有的星波通信 67.54%股份；同时拟向长江证券（上海）资产管理有限公司、唐艳媛、厦门蜜呆贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区厚扬启航二期股权投资中心（有限合伙）和天堂硅谷-定增融源3号私募投资基金等 5 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 96,908.71 万元，且募集配套资金总额不超过以发行股份方式购买标的资产的交易价格的 100%。对于上述交易，本公司已于2017年7月28日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准厦门红相电力设备股份有限公司向卧龙电气集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

截至本报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要从事电力设备生产与销售，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 192,790,323.79 | 100.00% | 22,408,262.26 | 11.62% | 170,382,061.53 | 239,340,960.14 | 100.00% | 24,696,228.38 | 10.32% | 214,644,731.76 |
| 合计 | 192,790,323.79 | 100.00% | 22,408,262.26 | 11.62% | 170,382,061.53 | 239,340,960.14 | 100.00% | 24,696,228.38 | 10.32% | 214,644,731.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 110,132,070.82 | 5,506,603.54 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 34,272,982.15 | 3,427,298.21 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 26,163,883.05 | 5,232,776.61 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 14,372,834.22 | 4,311,850.27 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 3,461,323.85 | 1,730,661.93 | 50.00% |
| 5 年以上 | 2,199,071.70 | 2,199,071.70 | 100.00% |
| 合计 | 190,602,165.79 | 22,408,262.26 | 11.76% |

确定该组合依据的说明：

确定该等应收账款组合的依据是各个明细项目的账龄。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

公司对于应收账款之组合2：合并范围内的关联方应收款不计提坏账。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,287,966.12 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额78,143,982.87元, 占应收账款期末余额合计数的比例40.53%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,738,694.82元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,488,558.83 | 100.00% | 180,861.25 | 1.45% | 12,307,697.58 | 7,886,435.00 | 100.00% | 122,436.24 | 1.55% | 7,763,998.76 |
| 合计 | 12,488,558.83 | 100.00% | 180,861.25 | 1.45% | 12,307,697.58 | 7,886,435.00 | 100.00% | 122,436.24 | 1.55% | 7,763,998.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,417,224.90 | 70,861.25 | 5.00% |
| 3 至 4 年 | 300,000.00 | 90,000.00 | 30.00% |
| 5 年以上 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,737,224.90 | 180,861.25 | |

确定该组合依据的说明:

确定该等其他应收账款组合的依据是各个明细项目的账龄。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款包括组合3其他应收款之应收备用金、组合4其他应收款之应收保证金，按个别认定法根据具体情况确定坏账计提比例，具体的明细如下：

| 种 类 | 期 末 数 | | | |
|--------------|----------------------|---------|-----------|----------------------|
| | 金 额 | 坏 账 准 备 | 计 提 比 例 % | 净 额 |
| 组合3：应收员工备用金等 | 957,971.95 | -- | -- | 957,971.95 |
| 组合4：应收保证金 | 9,793,361.98 | -- | -- | 9,793,361.98 |
| 合 计 | 10,751,333.93 | | | 10,751,333.93 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,425.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 保证金 | 9,793,361.98 | 7,117,710.10 |
| 其他往来款 | 1,737,224.90 | 768,724.90 |
| 备用金 | 957,971.95 | |
| 合计 | 12,488,558.83 | 7,886,435.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|--------------|--|------------------|------------|
| 卧龙控股集团有限公司 | 保证金 | 3,000,000.00 | 一年以内 | 24.02% | |
| 国网物资有限公司 | 保证金 | 2,460,000.00 | 一年以内 | 19.70% | |
| 上海华合电力科技有限公司 | 押金 | 800,000.00 | 一年以内 | 6.41% | 40,000.00 |
| 宁波三维电测设备有限公司 | 押金 | 554,300.00 | 1 年以内：250300； 1-2 年：4000；3-4 年：300,000.00。 | 4.44% | 90,000.00 |
| 海南电网有限责任公司物流服务中心 | 保证金 | 511,000.00 | 一年以内 | 4.09% | |
| 合计 | -- | 7,325,300.00 | -- | 58.66% | 130,000.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 |
| 对子公司投资 | 73,628,064.26 | | 73,628,064.26 | 73,628,064.26 | | 73,628,064.26 |
| 合计 | 73,628,064.26 | | 73,628,064.26 | 73,628,064.26 | | 73,628,064.26 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| REDPHASEINSTRUMENTSAUSTRALIPTY.LTD | 5,019,865.00 | | | 5,019,865.00 | | |
| 红相电力（上海）有限公司 | 10,682,609.74 | | | 10,682,609.74 | | |
| 厦门红相软件有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 浙江涵普电力科技有限公司 | 54,925,589.52 | | | 54,925,589.52 | | |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 厦门红相信息科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 合计 | 73,628,064.26 | | | 73,628,064.26 | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 79,011,023.01 | 46,654,506.64 | 105,745,766.45 | 71,054,223.57 |
| 其他业务 | 682,680.59 | 471,140.82 | 79,941.60 | 9,592.99 |
| 合计 | 79,693,703.60 | 47,125,647.46 | 105,825,708.05 | 71,063,816.56 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 9,977,949.21 | 8,677,121.04 |
| 投资理财产品取得的投资收益 | | 411,802.30 |
| 合计 | 9,977,949.21 | 9,088,923.34 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 32,406.69 | |
| 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） | 490,610.39 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 145,402.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,788.80 | |
| 减：所得税影响额 | 82,921.65 | |
| 少数股东权益影响额 | 171,970.88 | |

| | | |
|----|------------|----|
| 合计 | 435,315.35 | -- |
|----|------------|----|

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.29% | 0.0505 | 0.0505 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.22% | 0.0490 | 0.0490 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人杨成先生、主管会计工作负责人马露萍女士、会计机构负责人黄雅琼女士（会计主管人员）签名并盖章的2017年半年度财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公告披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、载有公司法定代表人杨成先生签名的2017年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

厦门红相电力设备股份有限公司

法定代表人:杨成

2017年8月28日