



KERUN INTELLIGENT CONTROL  
— 科润智控 —

科润智控

NEEQ:834062

科润智能控制股份有限公司

KERUN INTELLIGENT CONTROL



半年度报告

2018

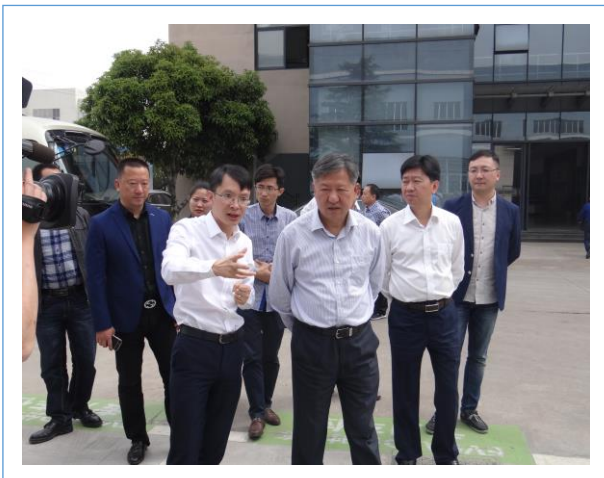
## 公司半年度大事记



2018年3月18日，公司3号厂房奠基



2018. 2. 23 公司荣获市长特别奖



2018. 4. 2 浙江省人大常委会副主任毛光烈莅临公司考察



2018. 5. 16 CQC 和科润智控举行新能源研讨会

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
科润智控或公司	指	科润智能控制股份有限公司
科润有限	指	浙江科润电力设备有限公司(其前身为“江山科润电力设备有限公司”)
挂牌	指	公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	根据上下文义所需,指当时有效的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
CCC 认证	指	中国国家强制性产品认证
PCCC 认证	指	节能产品认证
元	指	中国的法定货币单位人民币元

## 声明与提示

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

公司负责人王荣、主管会计工作负责人余正梅及会计机构负责人（会计主管人员）余正梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名及盖章的财务报表 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	科润智能控制股份有限公司
英文名称及缩写	KERUN INTELLIGENT CONTROL CO.,LTD
证券简称	科润智控
证券代码	834062
法定代表人	王荣
办公地址	江山经济开发区山海协作区开源路 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李强
是否通过董秘资格考试	否
电话	0570-4982888
传真	0570-4982345
电子邮箱	458721825@qq.com
公司网址	www.krgroup.cn
联系地址及邮政编码	江山经济开发区山海协作区开源路 1 号 324100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 16 日
挂牌时间	2015 年 11 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造 - C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、安装、维修、销售、技术服务、技术咨询；新能源汽车充电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务、数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务；货物、技术进出口。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	128,362,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王荣
实际控制人及其一致行动人	王荣 王隆英

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913308007580952690	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	江山经济开发区山海协作区开源路1号	否
注册资本（元）	128,362,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	169,634,202.81	133,064,497.15	27.48%
毛利率	22.89%	25.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,095,422.42	8,475,713.50	7.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,585,305.98	6,478,029.35	26.73%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.86%	4.18%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.64%	3.20%	-
基本每股收益	0.07	0.07	0.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	424,589,274.98	425,449,668.17	-0.20%
负债总计	184,327,758.85	194,283,574.46	-5.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	240,262,169.63	231,166,747.21	3.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.80	3.89%
资产负债率（母公司）	43.41%	45.67%	-
资产负债率（合并）	43.41%	45.67%	-
流动比率	183.91%	181.05%	-
利息保障倍数	7.53	6.49	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-36,945,248.63	-21,902,980.53	-68.68%
应收账款周转率	0.83	0.86	-
存货周转率	1.30	1.14	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.20%	31.74%	-



营业收入增长率	27.48%	43.38%	-
净利润增长率	7.31%	131.39%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	128,362,000	128,362,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	6,149,452.86			
应收账款	177,080,249.77			
应付票据	22,119,774.23			
应付账款	90,200,215.67			
应付利息	82,908.57			
其他应付款	1,847,457.11	1,930,365.68		
管理费用	12,686,310.55	7,994,612.45		
应收票据及应收账款		183,229,702.63		
应付票据及应付账款		112,319,989.90		
研发费用		4,691,698.10		

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是一家从事输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、销售、安装、维修、技术服务、技术咨询；新能源汽车充换电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务，数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务；货物、技术进出口的企业。公司在多年的业务实践中形成了稳定的核心管理团队和优秀的技术团队，并注重产学研一体化，与多家科研院所及优秀电气企业有良好、密切的技术合作关系。公司拥有实用新型专利 31 项、发明专利 6 项，建有浙江省企业技术中心、衢州市级专家工作站，被评为国家高新技术企业、浙江省知名商号、浙江省名牌产品等，荣获衢州市政府质量奖。公司通过了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、测量管理体系认证，各系列产品均通过国家认证的试验所的试验，公司拥有 CCC 认证证书 17 项，PCCC 认证证书 9 项，变压器试验报告 47 份，高压成套设备试验报告 14 份。产品广泛应用于国家电网、城乡电网工程、建筑配电行业、工业电气自动化控制等领域，主要包括电力、交通、通信、金融、商业、医院、学校、石化、钢铁、煤炭等行业及工矿企业和房地产等。公司主要通过直销销售模式开拓业务，代理销售占比较低。营业收入主要来源为产品销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年度，科润智能控制股份有限公司在全体人员的共同努力下，通过优化客户结构，加强生产管理，销售收入再创历史新高，较上年同期实现 27.48% 的增长。

#### 1、财务状况

报告期公司资产总额为 424,589,274.98 元，较本期期初 425,449,668.17 元下降 860,393,19 元，降幅为 -0.20%；报告期公司负债总额为 184,327,758.85 元，较本期期初 194,283,574.46 元下降 9,955,815.61 元，降幅为 -5.12%；报告期公司所有者权益 240,261,516.13 元，较本期期初 231,166,093.71 元增加 9,095,422.42 元，增幅为 3.93%。

#### 2、经营成果

报告期公司实现的营业收入为 169,634,202.81 元，较上年同期 133,267,860.88 元增加 36,498,732.47 元，增幅为 27.48%；报告期公司营业成本为 130,808,658.63 元，较上年同期 99,790,075.28 元增加 31,018,583.35 元，增幅为 31.08%；报告期公司归属于母公司股东的净利润为 9,095,422.42 元，较上年同期 8,475,713.50 元增加 619,708.92 元，增幅为 7.31%。

#### 3、业务规划

(1) 以浙江、贵州、湖北、山西、重庆、内蒙等成熟市场为依托，挖掘安徽、福建、四川市场，大力开拓华北市场。

(2) 技术创新，加强品质管控，不断研发新技术、新产品核心研发力量进一步提升。

### 三、 风险与价值

#### 1. 宏观经济复苏乏力

近年来，中国经济规模持续稳定增长，已经成为世界第二大经济体，但仍面临严峻挑战，尤其是经济下行的压力非常大。李克强总理的政府工作报告显示，2017年，国内生产总值82.7万亿元，比上年增长6.9%；2018年，中国国内生产总值的预期增长目标不低于6.5%，经济复苏乏力。公司属于输配电设备制造行业，产品需求对电力、电网、电源、固定资产投资规模等电力工业发展存在较大的依赖性。国家宏观经济形势波动会对电力需求和电力工业投资产生影响，从而影响输配电设备制造行业整体需求和市场容量，公司经营业绩亦可能随之产生波动。

##### 应对措施

公司加大营销投入，帮助营销团队拓展新客户、稳定老客户。

#### 2. 应收账款金额较大的风险

2018年6月末，公司应收账款净额201,545,098.60元，占当期资产总额的比例为47.46%，应收账款规模较大。由于电气行业的特殊性，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额可能继续升高。虽然公司的应收账款债务方主要为资信良好、实力雄厚的电力公司和规模较大的企业，应收款有较好地回收保障，形成坏账损失的风险较小，但较高的应收款仍存在不可预见的应收账款无法及时收回的风险，也存在给公司带来一定的运营资金压力，可能对公司的经营和业绩产生不利影响。

##### 应对措施

公司制订了完善的客户信用管理体系，加强对应收账款的管控。

#### 3. 经营业绩季节性波动的风险

公司的收入存在较为明显的季节性波动。报告期内，第一季度实现的收入较少，第二季度实现的收入较高，占上半年收入的66%以上。公司的产品销售和经营业绩存在季节性波动的主要原因系由于公司客户以电力系统为主，由于电力系统客户各年资金支出、技术改造和设备大修多集中在下半年，通常在每年第一季度制定投资计划，然后经历方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等程序。受客户经营行为影响，公司生产、销售存在季节性波动，造成公司各季度的经营业绩不均衡，净利润、现金流量存在波动，因此季节性特征可能对公司的生产组织、资金调配和运营成本带来一定的影响。

##### 应对措施

公司根据行业特点，制订与业务季节性相匹配的经营计划。

#### 4. 原材料价格波动的风险

公司主要原材料为硅钢片、电磁线、钢材、铜材等，占总成本的比例逾七成。近年来，由于铜材、钢材价格的波动导致漆包线、硅钢片等原材料价格出现较大波动，给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司可以借助研发优势、扩大生产规模、质量保证等优势，通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁，但由于价格调整有一定的滞后性，原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。

##### 应对措施

公司通过缩短生产周期，储备与在手订单匹配的原材料等方式来降低原材料价格波动带来的风险。

#### 5. 市场竞争的风险

国内从事输配电及控制设备制造的企业数量众多，竞争激烈，以施耐德电气、ABB、西门子等公司为代表的跨国公司通过在国内设立合资或独资企业、战略合作、并购等多种方式争夺中国市场份额，对国内电气设备生产企业形成了较大的压力，加剧了行业内的竞争。如果公司不能迅速壮大自身综合实力，则有可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

##### 应对措施

公司通过加大研发投入、购置先进的生产设备、不断提升产品质量，提高公司的核心竞争力。

#### 四、 企业社会责任

报告期内公司诚信经营，按时足额缴纳税款，致力于生产经营，为股东创造价值，尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通，实现股东、员工、上下游合作者及社会各方力量的利益最大化，推动公司持续、稳定、健康发展。公司增加和创造就业机会，积极参加社会公益活动，诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业的社会责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
7. 关联方提供担保	50,000,000.00	6,229,537.27
8. 承租关联方资产	316,800.00	132,000.00
合计	50,316,800.00	6,361,537.27

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
三润电子科技有限公司	出售在建工程合同保证金	968,800.00	是	2018年5月21日	2018-31

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

出售在建工程为了减少关联交易，不会影响公司生产经营，具体详见公告。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员未违反避免同业竞争承诺事项。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内，上述人员未违反关联交易承诺事项。

3、2015年8月3日，公司实际控制人王荣、王隆英夫妇作出承诺，因对外担保给公司造成的一切损失，由二位实际控制人承担。截至2017年12月31日，公司已解除所有对外担保。

4、公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就严格遵守公司关于规范票据管理拟定的制度及采取的具体措施作出书面承诺。报告期内，上述人员未违反规范票据管理承诺事项。

5、公司实际控制人王荣、王隆英出具了关于避免关联方资金占用的承诺函。报告期内，上述人员未违反避免关联方资金占用的承诺。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	16,783,325.23	3.95%	用于银行承兑汇票、保函保证金
办公楼	抵押	18,905,442.59	4.45%	银行借款
1#厂房	抵押	5,968,678.65	1.41%	银行借款
2#厂房	抵押	2,656,864.18	0.63%	银行借款
老虎坞厂房及建筑物	抵押	3,067,186.80	0.72%	银行借款
土地使用权	抵押	15,048,133.65	3.54%	银行借款
总计	-	62,429,631.10	14.70%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初	本期变动	期末
------	----	------	----

		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	70,889,800	54.79%	-557,775	70,332,025	54.79%
	其中：控股股东、实际控制人	14,125,575	10.93%	-89,800	14,035,775	10.93%
	董事、监事、高管	15,278,000	11.75%	-194,575	15,083,425	11.75%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	57,472,200	45.21%	557,775	58,029,975	45.21%
	其中：控股股东、实际控制人	54,366,525	42.43%	91,800	54,458,325	42.43%
	董事、监事、高管	57,472,200	45.21%	248,175	57,720,375	44.97%
	核心员工					
<b>总股本</b>		128,362,000		0	128,362,000	-
<b>普通股股东人数</b>						252

## (二) 报告期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王荣	41,539,700		41,539,700	32.36%	34,242,525	7,297,175
2	王隆英	26,952,400	2,000	26,954,400	21.00%	20,215,800	6,738,600
3	国机资本控股有限公司	6,000,000		6,000,000	4.67%	0	6,000,000
4	王建卿	4,386,000		4,386,000	3.42%	0	4,386,000
5	江山市联成创业投资中心(有限合伙)	4,000,000		4,000,000	3.12%	0	4,000,000
6	浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000		4,000,000	3.12%	0	4,000,000
7	浙江如山汇鑫创业投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000		4,000,000	3.12%	0	4,000,000
<b>合计</b>		90,878,100	2,000	90,880,100	70.81%	54,458,325	36,421,775

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东之间，公司股东王荣与公司股东王隆英系夫妻关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

本公司控股股东为王荣，王荣先生的基本情况如下：王荣，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，浙江大学MBA。1995年7月至1996年3月任职江山开关厂技术科；1996年4月至2002年7月任职浙江开关厂电器二厂技术员、销售经理、车间主任；2004年2月至2015年4月任浙江科润电力设备有限公司董事长，现任公司董事长。衢州市政协委员，江山市拔尖人才，江山市经济风云人物，衢州市劳动模范，浙江省优秀企业家。

报告期内，控股股东无变动情况。

#### (二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为王荣、王隆英夫妇，王荣先生的基本情况如下：

王荣，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，浙江大学MBA。1995年7月至1996年3月任职江山开关厂技术科；1996年4月至2002年7月任职浙江开关厂电器工厂技术员、销售经理、车间主任；2004年2月至2015年4月任浙江科润电力设备有限公司董事长，现任公司董事长，董事会秘书。衢州市政协委员，江山市拔尖人才，江山市经济风云人物，衢州市劳动模范，浙江省优秀企业家。

王隆英女士的基本情况如下：王隆英，女，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，清华大学EMBA。1997年7月至2001年3月任浙江开关厂电器二厂销售经理，2002年8月至2004年3月江山市华润电力设备厂副厂长，2004年4月至2012年7月任浙江科润电力设备有限公司总经理，2015年6月起任公司董事。衢州输变电行业协会副会长，衢州市第五届人大代表。2005年度江山市首届工业女杰，衢州市创业创新人才。

报告期内，实际控制人无变动情况。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王荣	董事长	男	1976年11月29日	大专、浙江大学MBA	2015年6月-2018年6月	是
王隆英	董事	女	1974年1月5日	大专、清华大学EMBA	2015年6月-2018年6月	是
章群锋	董事、总经理	男	1969年5月11日	硕士	2015年6月-2018年6月	是
徐向萍	董事	男	1982年11月27日	本科	2015年6月-2018年6月	是
祝井法	董事	男	1971年1月21日	高中	2018年3月-2018年6月	是
乐田光	监事会主席	男	1956年5月21日	高中	2015年6月-2018年6月	是
王震	监事	男	1988年12月19日	本科	2015年6月-2018年6月	是
王荣余	职工代表监事	男	1965年3月26日	大专	2015年6月-2018年6月	是
李强	董事会秘书	男	1980年8月16日	本科	2017年11月-2018年6月	是
余正梅	财务负责人	女	1966年1月8日	高中	2015年11月-2018年6月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						3

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

王荣与王隆英系夫妻关系；王荣与祝井法系小舅子和姐夫关系；王荣与王震系堂兄弟关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王荣	董事长	41,539,700		41,539,700	32.36%	0
王隆英	董事	26,952,400	2,000	26,954,400	21.00%	0
章群峰	董事、总经理	2,244,100		2,244,100	1.75%	0

祝井法	董事	361,200		361,200	0.28%	0
徐向萍	董事	634,700		634,700	0.49%	0
乐田光	监事长	232,200		232,200	0.18%	0
王震	监事	516,000		516,000	0.40%	0
王荣余	职工代表监事	244,100		244,100	0.19%	0
李强	董事会秘书	0		0	0.00%	0
余正梅	财务负责人	77,400		77,400	0.06%	0
合计	-	72,801,800	2,000	72,803,800	56.71%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王飞	董事	离任		个人原因
祝井法		新任	董事	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

祝井法，男，1971年01月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，2002年开始在本公司工作，先后任职公司的车间主任、基建办主任等职务，2018年03月开始，任公司董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	52	56
生产人员	323	330
销售人员	43	51
技术人员	15	19
财务人员	13	13
员工总计	446	469
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	21	22

专科	89	94
专科以下	335	352
员工总计	446	469

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、 人员变动情况 为保证公司运营及发展的需要，报告期内增加员工 23 人。

2、 培训计划 报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，积极支持员工在岗位教育以及技能提升，使公司员工 掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值，特别针对管 理人员管理能提升，有效的提高了管理绩能。

3、 员工薪酬政策 本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保 险计划，根据计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

4、 公司退休人员 11 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王长斌	总经理助理	245,100
周敦有	技术部经理	258,000
丁年礼	技术部副经理	167,700

**核心人员的变动情况：**

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
审计意见	<a href="#">请选择</a>
审计报告中的特别段落	<a href="#">请选择</a>
审计报告编号	
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	<a href="#">请点击选择</a>
注册会计师姓名	
审计报告正文：	

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、二、(五)、一)、1	18,439,700.42	62,574,794.31
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、(五)、一)、2	201,695,098.60	183,229,702.63
预付款项	第八节、二、(五)、一)、3	11,005,108.25	5,853,403.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、(五)、一)、4	4,364,459.60	3,661,130.61
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、(五)、一)、5	103,353,193.38	96,401,149.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	第八节、二、(五)、 一)、6	139,682.54	34,920.62
<b>流动资产合计</b>		338,997,242.79	351,755,101.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、(五)、 一)、7	62,173,420.96	59,656,087.27
在建工程	第八节、二、(五)、 一)、8	4,895,856.39	2,407,162.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、二、(五)、 一)、9	15,636,519.48	8,846,405.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、(五)、 一)、10	470,575.39	583,732.78
递延所得税资产	第八节、二、(五)、 一)、11	2,415,659.97	2,201,178.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		85,592,032.19	73,694,566.48
<b>资产总计</b>		424,589,274.98	425,449,668.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、二、(五)、 一)、12	65,110,000.00	56,990,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二、(五)、 一)、13	103,166,387.27	112,319,989.90
预收款项	第八节、二、(五)、 一)、14	5,621,893.20	10,326,231.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、(五)、	2,320,943.08	2,876,463.28

	一)、15		
应交税费	第八节、二、(五)、 一)、16	4,591,936.33	9,840,524.00
其他应付款	第八节、二、(五)、 一)、17	3,516,598.97	1,930,365.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		184,327,758.85	194,283,574.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		184,327,758.85	194,283,574.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、(五)、 一)、18	128,362,000.00	128,362,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、(五)、 一)、19	60,494,614.05	60,494,614.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、(五)、 一)、20	5,514,682.97	5,514,682.97
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、(五)、 一)、21	45,890,872.61	36,795,450.19
归属于母公司所有者权益合计		240,262,169.63	231,166,747.21

少数股东权益		-653.50	-653.50
<b>所有者权益合计</b>		240,261,516.13	231,166,093.71
<b>负债和所有者权益总计</b>		424,589,274.98	425,449,668.17

法定代表人：王荣      主管会计工作负责人：余正梅      会计机构负责人：余正梅

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,439,700.42	62,574,794.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、(十三)、一)、1	201,695,098.60	183,229,702.63
预付款项		11,005,108.25	5,853,403.60
其他应收款	第八节、二、(十三)、一)、2	4,364,459.60	3,661,130.61
存货		103,353,193.38	96,401,149.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		139,682.54	34,920.62
<b>流动资产合计</b>		338,997,242.79	351,755,101.69
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		62,173,420.96	59,656,087.27
在建工程		4,895,856.39	2,407,162.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,636,519.48	8,846,405.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		470,575.39	583,732.78
递延所得税资产		2,415,659.97	2,201,178.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		85,592,032.19	73,694,566.48
<b>资产总计</b>		424,589,274.98	425,449,668.17
<b>流动负债：</b>			

短期借款		65,110,000.00	56,990,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		103,166,387.27	112,319,989.90
预收款项		5,621,893.20	10,326,231.60
应付职工薪酬		2,320,943.08	2,876,463.28
应交税费		4,591,936.33	9,840,524.00
其他应付款		3,515,448.97	1,929,215.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>184,326,608.85</b>	<b>194,282,424.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>184,326,608.85</b>	<b>194,282,424.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		128,362,000.00	128,362,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		60,494,614.05	60,494,614.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,514,682.97	5,514,682.97
一般风险准备			
未分配利润		45,891,369.11	36,795,946.69
<b>所有者权益合计</b>		<b>240,262,666.13</b>	<b>231,167,243.71</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>424,589,274.98</b>	<b>425,449,668.17</b>

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：余正梅

会计机构负责人：余正梅



## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		169,634,202.81	133,064,497.15
其中：营业收入	第八节、二、(五)二)、1	169,634,202.81	133,064,497.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		160,228,514.37	125,551,262.92
其中：营业成本	第八节、二、(五)二)、1	130,808,658.63	99,790,075.28
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	第八节、二、(五)二)、2	723,236.03	684,467.70
销售费用	第八节、二、(五)二)、3	11,719,893.56	10,032,353.52
管理费用	第八节、二、(五)二)、4	8,720,344.69	7,994,612.45
研发费用	第八节、二、(五)二)、5	5,012,334.08	4,691,698.11
财务费用	第八节、二、(五)二)、6	1,775,804.93	1,630,985.30
资产减值损失	第八节、二、(五)二)、7	1,468,242.45	727,070.56
加：其他收益	第八节、二、(五)二)、8	599,100.00	2,524,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,004,788.44	10,037,234.23
加：营业外收入	第八节、二、(五)	23,786.17	25,940.40

	二)、9		
减：营业外支出	第八节、二、(五) 二)、10	22,749.18	199,723.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		10,005,825.43	9,863,450.88
减：所得税费用	第八节、二、(五) 二)、11	910,403.01	1,387,737.38
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		9,095,422.42	8,475,713.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润		9,095,422.42	8,475,713.50
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		9,095,422.42	8,475,713.50
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		9,095,422.42	8,475,713.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,095,422.42	8,475,713.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,095,422.42	8,475,713.50
归属于少数股东的综合收益总额			

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.07	0.07
（二）稀释每股收益		0.07	0.07

法定代表人：王荣      主管会计工作负责人：余正梅      会计机构负责人：余正梅

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、二、（十三）、二）、1	169,634,202.81	133,064,497.15
减：营业成本	第八节、二、（十三）、二）、1	130,808,658.63	99,790,075.28
税金及附加		723,236.03	684,467.70
销售费用		11,719,893.56	10,032,353.52
管理费用		8,720,344.69	7,994,612.45
研发费用		5,012,334.08	4,691,698.11
财务费用		1,775,804.93	1,630,985.30
其中：利息费用		1,532,436.44	1,798,158.44
利息收入		132,390.54	203,363.73
资产减值损失		1,468,242.45	727,070.56
加：其他收益		599,100.00	2,524,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,004,788.44	10,037,234.23
加：营业外收入		23,786.17	25,940.40
减：营业外支出		22,749.18	199,723.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,005,825.43	9,863,450.88
减：所得税费用		910,403.01	1,387,737.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,095,422.42	8,475,713.50
（一）持续经营净利润		9,095,422.42	8,475,713.50
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		9,095,422.42	8,475,713.50
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.07	0.07
(二) 稀释每股收益		0.07	0.07

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：余正梅

会计机构负责人：余正梅

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		117,286,918.34	123,097,519.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、三)、1	11,079,116.30	7,932,405.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		128,366,034.64	131,029,925.27
购买商品、接受劳务支付的现金		122,922,666.70	116,004,917.20
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		16,532,711.47	11,743,610.91
支付的各项税费		10,835,135.65	9,184,881.21
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (五)、三)、2	15,020,769.45	15,999,496.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		165,311,283.27	152,932,905.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-36,945,248.63	-21,902,980.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			305,654.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			305,654.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,236,795.14	5,425,893.38
投资支付的现金			60,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,236,795.14	5,485,893.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,236,795.14	-5,180,238.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			84,000,000.00
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		47,110,000.00	54,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		47,110,000.00	138,150,000.00
偿还债务支付的现金		38,990,000.00	54,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,485,381.42	1,687,574.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,475,381.42	56,437,574.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,634,618.58	81,712,425.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-43,547,425.19	54,629,206.06
加：期初现金及现金等价物余额		45,203,800.38	1,397,961.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,656,375.19	56,027,167.11

法定代表人：王荣      主管会计工作负责人：余正梅      会计机构负责人：余正梅

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		117,286,918.34	123,097,519.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,079,116.30	7,932,405.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		128,366,034.64	131,029,925.27
购买商品、接受劳务支付的现金		122,922,666.70	116,004,917.20
支付给职工以及为职工支付的现金		16,532,711.47	11,743,610.91
支付的各项税费		10,835,135.65	9,184,881.21
支付其他与经营活动有关的现金		15,020,769.45	15,999,496.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		165,311,283.27	152,932,905.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-36,945,248.63	-21,902,980.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			305,654.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			305,654.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,236,795.14	5,425,893.38
投资支付的现金			60,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,236,795.14	5,485,893.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,236,795.14	-5,180,238.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			84,000,000.00
取得借款收到的现金		47,110,000.00	54,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		47,110,000.00	138,150,000.00
偿还债务支付的现金		38,990,000.00	54,750,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,485,381.42	1,687,574.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,475,381.42	56,437,574.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,634,618.58	81,712,425.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,547,425.19	54,629,206.06
加：期初现金及现金等价物余额		45,203,800.38	1,397,961.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,656,375.19	56,027,167.11

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：余正梅

会计机构负责人：余正梅

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第八节、一、(二)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	第八节、一、(二)、2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法, 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	6,149,452.86	应收票据及应收账款	183,229,702.63
应收账款	177,080,249.77		
应付票据	22,119,774.23	应付票据及应付账款	112,319,989.90
应付账款	90,200,215.67		



应付利息	82,908.57	其他应付款	1,930,365.68
其他应付款	1,847,457.11		
管理费用	12,686,310.55	管理费用	7,994,612.45
		研发费用	4,691,698.10

## 2、企业经营季节性或者周期性特征

公司的经营存在较为明显的季节性波动。一般经营收入随着季度逐步上升。公司的产品销售和经营业绩存在季节性波动的主要原因系由于公司客户以电力系统为主,由于电力系统客户各年资金支出、技术改造和设备大修多集中在下半年,通常在每年第一季度制定投资计划,然后经历方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等程序。

## 二、 报表项目注释

**科润智能控制股份有限公司**  
**财务报表附注**  
2018 年半年度

金额单位：人民币元

### (一) 公司基本情况

科润智能控制股份有限公司(原名科润电力科技股份有限公司,以下简称公司或本公司)前身系浙江科润电力设备有限公司(以下简称科润电力有限公司),科润电力有限公司系由王荣、王隆英共同出资组建,于2004年2月16日在江山市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3308812100536的企业法人营业执照,成立时注册资本50.00万元。科润电力有限公司以2015年4月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年7月20日在衢州市市场监督管理局登记注册,现持有衢州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为913308007580952690的营业执照,注册资本12,836.20万元,股份总数12,836.20万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年11月6日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属电气机械和器材制造行业。经营范围:输配电设备、智能控制设备、高低压成套设备、变压器、电动汽车充换电设备、电动自行车充电设备、高低压电器元件的研发、设计、生产、销售、安装、维修、技术服务、技术咨询;新能源汽车充换电站、电动自行车充电站建设与运营维护服务,数据中心计算机系统集成工程的设计、施工、技术咨询、技术服务;货物、技术进出口。主要产品或提供的劳务:高低压成套设备、输配电设备、变压器等。

本财务报表业经公司2018年7月23日第一届董事会第三十次会议批准对外报出。

---

## （二）财务报表的编制基础

### 一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 二) 持续经营能力评价

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

## （三）重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 一) 遵循企业会计准则的声明

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

### 二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期间为 1 月 1 日至 6 月 30 日。

### 三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 五) 合并财务报表的编制方法

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

### 六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 七) 外币业务折算

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

---

人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 八) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动

---

形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

---

场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

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

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

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

投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

#### 十) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出原材料等采用月末一次加权平均法，发出定制化产品采用个别计价法，发出非定制化产品采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

---

的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新



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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	5	19.00-2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

## 十三) 在建工程

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

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

## 十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

---

存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

#### 十七) 长期待摊费用

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

#### 十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债

---

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 十九) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

##### (3) 让渡资产使用权

---

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售高低压成套设备、输配电设备、变压器等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并协助客户安装、调试，达到预定使用状态，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 二十) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### 二十二) 经营租赁

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

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

#### 二十三) 分部报告

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

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

#### 二十四) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

###### 1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

###### 2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	6,149,452.86	应收票据及应收	183,229,702.63
应收账款	177,080,249.77	账款	
应付票据	22,119,774.23	应付票据及应付	112,319,989.90
应付账款	90,200,215.67	账款	

应付利息	82,908.57	其他应付款	1,930,365.68
其他应付款	1,847,457.11		
管理费用	12,686,310.56	管理费用	7,994,612.45
		研发费用	4,691,698.11

## 2. 重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

## (四) 税项

### 一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务。根据《财政部 税务总局关于调整增值税率的通知》【财税（2018）32号】：从2018年5月1日起，制造业增值税率由17%降到16%	17%、16%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 二) 税收优惠

2015年9月17日，本公司获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201533001280，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内

(2015 年至 2018 年)，企业所得税按 15%的税率计缴。

## (五) 合并财务报表项目注释

### 一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	22,025.84	40,142.43
银行存款	10,679,126.08	51,210,727.10
其他货币资金	7,738,548.50	11,323,924.78
合 计	18,439,700.42	62,574,794.31

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函保证金，银行存款中包含用于银行承兑汇票质押的定期存款 9,044,776.73 元；

期初其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函保证金，银行存款中包含用于银行承兑汇票质押的定期存款 6,047,069.15 元。

(3) 货币资金本期末比期初减少 44,135,093.89 元，减幅 70.53%，主要原因系账期内应收账款增加、账期内应付账款减少，另外本期支付了 3 号厂房建设等资本性支出 13,236,795.14 元所致。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	150,000.00	6,149,452.86
应收账款	201,545,098.60	177,080,249.77
合 计	201,695,098.60	183,229,702.63

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	150,000.00		150,000.00	6,149,452.86		6,149,452.86



合 计	150,000.00		150,000.00	6,149,452.86		6,149,452.86
-----	------------	--	------------	--------------	--	--------------

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	150,000.00	
小 计	150,000.00	

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

3) 应收票据本期末比期初减少 5,999,452.86 元，减幅 97.76%，主要原因系本期取得的银行承兑汇票及时背书转让支付采购货款所致。

(3) 应收账款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	216,462,050.77	100.00	14,916,952.17	6.89	201,545,098.60
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	216,462,050.77	100.00	14,916,952.17	6.89	201,545,098.60

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	190,668,297.48	100.00	13,588,047.71	7.13	177,080,249.77
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	190,668,297.48	100.00	13,588,047.71	7.13	177,080,249.77
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	193,320,374.61	9,666,018.73	5
1-2 年	14,064,757.20	1,406,475.72	10
2-3 年	2,409,394.34	481,878.87	20
3-4 年	3,425,852.00	1,370,340.80	40
4-5 年	2,498,869.15	1,249,434.58	50
5 年以上	742,803.47	742,803.47	100
小 计	216,462,050.77	14,916,952.17	6.89

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 1,367,634.46 元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 38,730.00 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
贵州黔冠实业发展有限责任公司	10,413,349.00	4.81	520,667.45
西山煤电(集团)天安电气有限责任公司	10,020,297.00	4.63	501,014.85
湖州隆泰电力建设有限公司	7,709,094.38	3.56	385,454.72
安徽伊瑞特电力设备有限公司	5,328,117.00	2.46	266,405.85
贵州三电成套设备有限公司	5,076,787.00	2.35	253,839.35
小 计	38,547,644.38	17.81	1,927,382.22

5) 应收账款本期末比期初增加 24,464,848.83 元，增幅 13.82%，主要原因系期业务量增加，受账期影响，期末未达回款期的客户应收账款增加，导致报告期末应收账款金额较大所致。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,373,422.35	94.26		10,373,422.35	5,575,020.60	95.25		5,575,020.60
1-2 年	356,730.80	3.24		356,730.80	218,530.00	3.73		218,530.00
2-3 年	215,102.10	1.96		215,102.10	2,228.00	0.04		2,228.00
3 年以上	59,853.00	0.54		59,853.00	57,625.00	0.98		57,625.00
合 计	11,005,108.25	100.00		11,005,108.25	5,853,403.60	100.00		5,853,403.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江山碧桂园房地产开发有限公司	2,547,723.00	23.15
衢州市吉达物流有限公司	995,000.00	9.04
长沙水土电气科技有限公司	573,250.01	5.21
杭州朗源电气设备有限公司	342,000.00	3.11
台州市汇凯发电机有限公司	329,719.36	3.00
小 计	4,787,692.37	43.51

(3) 预付账款本期末比期初增加 5,151,704.65 元，增幅 88.02%，主要原因系预付了江山碧桂园房地产开发有限公司购房款 2,547,723.00 元以及其他采购预付货款增加所致。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	4,621,289.05	100.00	256,829.45	5.56	4,364,459.60
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,621,289.05	100.00	256,829.45	5.56	4,364,459.60

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	3,853,821.69	100.00	192,691.08	5.00	3,661,130.61
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,853,821.69	100.00	192,691.08	5.00	3,661,130.61

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,105,989.05	205,299.45	5.00
1-2 年	515,300.00	51,530.00	10.00
小 计	4,621,289.05	256,829.45	5.56

(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 64,138.37 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,788,738.00	3,846,704.69
员工备用金	791,269.30	1,861.00
其他	41,281.75	5,256.00
合 计	4,621,289.05	3,853,821.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
长兴县永兴建设开发有限公司	押金保证金	465,588.00	1 年内	10.07	23,279.40	否
重庆嘉智达物资有限公司	押金保证金	300,000.00	1-2 年	6.49	30,000.00	否
云南中咨海外咨询有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年内	6.49	15,000.00	否
安徽皖电招标有限公司	押金保证金	202,500.00	1 年内	4.38	10,125.00	否

国网天津招标有限公司	押金保证金	202,400.00	1年内	4.38	10,120.00	否
小计		1,470,488.00		31.81	88,524.40	

## 5. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,345,921.74	36,469.62	33,309,452.12	26,821,813.20		26,821,813.20
在产品	23,876,170.29		23,876,170.29	19,675,528.63		19,675,528.63
库存商品	45,664,319.67	893,787.62	44,770,532.05	31,974,906.12	893,787.62	31,081,118.50
发出商品	1,397,038.92		1,397,038.92	18,822,689.59		18,822,689.59
合计	104,283,450.62	930,257.24	103,353,193.38	97,294,937.54	893,787.62	96,401,149.92

### (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		36,469.62				36,469.62
库存商品	893,787.62					893,787.62
小计	893,787.62	36,469.62				930,257.24

## 6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
租赁费	139,682.54	34,920.62
合计	139,682.54	34,920.62

其他流动资产本期末比期初增加 104,761.92 元，增幅 300.00%，主要原因系本期杭州分公司新增租金所致。

## 7. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					

期初数	52,236,947.69	19,168,445.93	3,532,389.41	577,584.68	75,515,367.71
本期增加金额	114,535.57	981,896.73	3,519,755.56	441,299.48	5,057,487.34
购置	114,535.57	981,896.73	3,519,755.56	441,299.48	5,057,487.34
本期减少金额					
处置或报废					
期末数	52,351,483.26	20,150,342.66	7,052,144.97	1,018,884.16	80,572,855.05
累计折旧					
期初数	8,012,530.24	6,335,092.26	1,022,735.16	488,922.78	15,859,280.44
本期增加金额	1,054,833.46	630,463.71	629,233.30	225,623.18	2,540,153.65
计提	1,054,833.46	630,463.71	629,233.30	225,623.18	2,540,153.65
本期减少金额					
处置或报废					
期末数	9,067,363.70	6,965,555.97	1,651,968.46	714,545.96	18,399,434.09
账面价值					
期末账面价值	43,284,119.56	13,184,786.69	5,400,176.51	304,338.20	62,173,420.96
期初账面价值	44,224,417.45	12,833,353.67	2,509,654.25	88,661.90	59,656,087.27

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	4,686,226.52	[注]
小 计	4,686,226.52	

注：公司以抵贷款形式取得的二处房产尚未办妥权证，目前权证尚在办理之中。

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小游园景观 配套工程	16,160.91		16,160.91			
厂区内景观 建设工程	1,549,100.24		1,549,100.24	985,250.07		985,250.07
三楼装修	1,363,020.49		1,363,020.49	1,237,894.90		1,237,894.90

新能源充电桩工程	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
三号厂房	1,847,574.75		1,847,574.75	64,017.47		64,017.47
合计	4,895,856.39		4,895,856.39	2,407,162.44		2,407,162.44

(2) 在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数
小游园景观配套工程		16,160.91			16,160.91
厂区内景观建设工程	985,250.07	563,850.17			1,549,100.24
办公楼装修	1,237,894.90	125,125.59			1,363,020.49
新能源充电桩工程	120,000.00				120,000.00
三号厂房	64,017.47	1,783,557.28			1,847,574.75
合计	2,407,162.44	2,488,693.95			4,895,856.39

在建工程本期末比期初增加 2,488,693.95 元，增幅 50.83%，主要原因系本期新增了三号厂房等工程支出所致。

9. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
账面原值				
期初数	9,390,721.72	100,000.00	760,146.16	10,250,867.88
本期增加金额	6,713,593.56		399,856.84	7,113,450.40
购置	6,713,593.56		399,856.84	7,113,450.40
本期减少金额				
期末数	16,104,315.28	100,000.00	1,160,003.00	17,364,318.28
累计摊销				
期初数	878,799.10	85,833.17	439,830.58	1,404,462.85
本期增加金额	177,382.53	4,999.98	140,953.44	323,335.95
计提	177,382.53	4,999.98	140,953.44	323,335.95
本期减少金额				
期末数	1,056,181.63	90,833.15	580,784.02	1,727,798.80

账面价值				
期末账面价值	15,048,133.65	9,166.85	579,218.98	15,636,519.48
期初账面价值	8,511,922.62	14,166.83	320,315.58	8,846,405.03

无形资产本期末比期初增加 6,790,114.45 元，增幅 76.76%，主要原因系本期新增了三号厂房土地使用权所致。

#### 10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修	583,732.78		113,157.39		470,575.39
合计	583,732.78		113,157.39		470,575.39

#### 11. 递延所得税资产

##### (1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,104,038.86	2,415,659.97	14,674,526.41	2,201,178.96
合计	16,104,038.86	2,415,659.97	14,674,526.41	2,201,178.96

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,150.00	1,150.00
小计	1,150.00	1,150.00

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2022年	1,150.00	1,150.00	子公司2017年亏损
小计	1,150.00	1,150.00	

#### 12. 短期借款



项 目	期末数	期初数
抵押借款	43,110,000.00	35,990,000.00
保证借款	19,000,000.00	18,000,000.00
保证并抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	65,110,000.00	56,990,000.00

### 13. 应付票据及应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	20,976,652.00	22,119,774.23
应付账款	82,189,735.27	90,200,215.67
合 计	103,166,387.27	112,319,989.90

#### (2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,976,652.00	22,119,774.23
合 计	20,976,652.00	22,119,774.23

#### (3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	81,342,285.27	89,216,078.09
固定资产购置款	847,450.00	984,137.58
合 计	82,189,735.27	90,200,215.67

### 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	5,621,893.20	10,326,231.60
合 计	5,621,893.20	10,326,231.60

预收账款本期末比期初减少 6,790,114.45 元，减少 65.76%，主要原因系上期末预收的款项如浙江尤夫高新纤维股份有限公司、敦煌市天源水电开发有限责任公司等预收款在本期达到收入确认条件所致。

## 15. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,876,463.28	14,749,922.18	15,305,442.38	2,320,943.08
离职后福利—设定提存计划		1,041,918.20	1,041,918.20	
合 计	2,876,463.28	15,791,840.38	16,347,360.58	2,320,943.08

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,698,463.20	13,203,298.80	13,758,819.00	2,142,943.00
职工福利费		768,613.38	768,613.38	
社会保险费		503,298.60	503,298.60	
其中：医疗保险费		372,786.63	372,786.63	
工伤保险费		92,975.35	92,975.35	
生育保险费		37,536.62	37,536.62	
住房公积金		200,446.00	200,446.00	
工会经费和职工教育经费	178,000.08	74,265.40	74,265.40	178,000.08
小 计	2,876,463.28	14,749,922.18	15,305,442.38	2,320,943.08

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,005,989.90	1,005,989.90	
失业保险费		35,928.30	35,928.30	
小 计		1,041,918.20	1,041,918.20	

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,226,166.31	6,040,367.08
企业所得税	964,055.71	2,720,057.56
代扣代缴个人所得税	555.79	701.30

城市维护建设税	116,016.44	426,787.56
房产税	187,174.54	173,669.99
土地使用税	0.00	161,616.15
教育费附加	49,665.88	182,908.97
地方教育附加	33,110.71	121,939.29
印花税	15,190.95	12,476.10
合 计	4,591,936.33	9,840,524.00

## 17. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	90,787.00	82,908.57
其他应付款	3,425,811.97	1,847,457.11
合 计	3,516,598.97	1,930,365.68

### (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	90,787.00	82,908.57
合 计	90,787.00	82,908.57

### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,497,578.00	72,488.00
拆借款	550,000.00	550,000.00
应付暂收款	299,777.97	736,810.39
其他	78,456.00	488,158.72
合 计	3,425,811.97	1,847,457.11

其他应付款本期末比期初增加了 1,578,354.86 元，增加 85.43%，主要原因系是本期增加了 3 号厂房的施工保证金及别墅工程的出售合同保证金所致。

## 18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,362,000.00						128,362,000.00

#### 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	60,494,614.05			60,494,614.05
合 计	60,494,614.05			60,494,614.05

#### 20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,514,682.97			5,514,682.97
合 计	5,514,682.97			5,514,682.97

#### 21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	36,795,450.19	20,743,811.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,095,422.42	8,475,713.50
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	45,890,872.614	29,219,525.36

### 二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	168,770,785.05	130,610,669.54	132,913,395.28	99,708,186.07
其他业务收入	863,417.76	197,989.09	151,101.87	81,889.21
合 计	169,634,202.81	130,808,658.63	133,064,497.15	99,790,075.28

本期营业收入较上年同期增加 36,569,705.66 元，增幅 27.48%；营业成本较上年同期

增加 34,018,583.35 元，增幅 34.09%，主要原因为公司本期在原有客户的广告项目上不断开拓新渠道，增加了新项目，同时又不断开发新客户，业务量增加所致。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	277,092.94	178,687.87
教育费附加	118,754.14	76,580.50
地方教育附加	79,169.56	51,053.67
房产税	187,174.54	171,211.45
土地使用税		149,775.30
印花税	55,251.05	54,899.31
车船税	5,793.80	2,259.60
合 计	723,236.03	684,467.70

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	3,062,768.91	1,824,676.12
差旅费	583,952.75	642,126.92
业务招待费	550,535.37	891,659.33
广告宣传费	19,222.64	39,124.25
职工薪酬	1,924,409.00	475,697.00
售后材料费	51,357.26	418,544.27
劳务费/业务拓展费	4,698,177.46	4,108,722.87
技术服务费	78,343.69	535,386.51
标书费	218,134.91	309,580.19
其他	532,991.57	786,836.06
合 计	11,719,893.56	10,032,353.52

本期销信费用较上年同期增加 1,687,540.04 元，增幅 16.82%；主要原因：

(1) 销售费用中运费较上期增加了 1,238,092.79 元，增幅 67.85%，主要原因系销售业务的增加及销售发货次数较上期增加较多所致。

(2) 销售费用中职工薪酬较上期增加了 1,448,712.00 元，增幅 304.55%，主要原因系本期为了促进销售员的积极性，大幅度的提高了销售业务员的基础工资水平所致。

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,343,486.03	3,317,255.16
折旧及摊销	977,839.34	496,439.69
业务招待费	370,678.26	1,159,910.47
咨询顾问费	557,006.77	517,027.85
办公费	418,341.09	561,409.95
租赁费	244,330.23	79,841.28
车辆费	210,959.38	333,213.33
其他	1,597,703.59	1,529,514.72
合 计	8,720,344.69	7,994,612.45

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	174,819.73	132,830.20
折旧费	305,617.14	235,979.43
水电费	43,911.04	72,866.26
社保费	149,630.16	108,748.88
工资	1,249,392.00	976,967.00
公积金	15,380.00	18,300.00
材料费	2,820,990.47	2,526,989.09
通讯费	51,333.00	56,700.00
检测费	133,679.24	541,279.30
其他费用	67,581.30	21,037.95
合 计	5,012,334.08	4,691,698.11

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	1,532,436.44	1,798,158.44
减:利息收入	132,390.54	203,363.73
金融机构手续费等	46,917.83	36,190.59
汇兑损益	328,841.20	
合 计	1,775,804.93	1,630,985.30

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,431,772.83	727,070.56
存货跌价损失	36,469.62	
合 计	1,468,242.45	727,070.56

资产减值损失较上期增加了 704,702.27 元,增幅 96.92%,主要原因系本期应账款账余额增加及构成比例影响金额 108,686.30 元,本期较上年同期数的坏账计提比例变化影响金额 596,015.97 元所致。

8. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	599,100.00	2,524,000.00	599,100.00
合 计	599,100.00	2,524,000.00	599,100.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
工业资产重组补助	148,000.00	与收益相关	江山市财政局《关于下达 2018 年第一批工业资产重组财政补助资金的通知》(江财企(2018)55 号)
工业政策财政补助	18,000.00	与收益相关	江山市财政局 江山市经济和信息化局《关于下达 2017 年度工业政策财政补助

			(第一批)的通知》(江财企(2018)130号)
工业政策财政补助	210,100.00	与收益相关	江山市财政局 江山市经济和信息化局 《关于下达2017年度工业政策财政补助(第二批)的通知》(江财企(2018)172号)
开发区安全生产补助	3,000.00	与收益相关	江山市安全生产委员会 江山市安监局 《浙江省江山经济开发区管理委员会关于印发推进安全生产社会化服务暨绿色保险工作方案的通知》(江经开(2016)91号)
2016科技计划项目经费	220,000.00	与收益相关	江山市科学技术局《江山市科学技术局关于下达2016年江山市科技项目的通知》(江科综(2016)35号)
小计	599,100.00		

(3) 其他收益较上期减少了 1,924,900.00 元, 减幅 76.26%, 主要原因本期取的政府补助收入较少所致。

#### 9. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	23,786.17	25,940.40	23,786.17
合计	23,786.17	25,940.40	23,786.17

#### 10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	20,000.00	10,000.00
债务重组		120,000.00	
其他	12,749.18	59,723.75	12,749.18



合 计	22,749.18	199,723.75	22,749.18
-----	-----------	------------	-----------

营业外支出较上期减少了 176,974.57 元，减幅 88.61%，主要原因本期的债务重组支出减少所致。

### 11. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,124,884.02	1,488,272.87
递延所得税费用	-214,481.01	-100,535.49
合 计	910,403.01	1,387,737.38

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	10,005,825.43	9,863,450.88
按适用税率计算的所得税费用	1,500,809.08	1,479,517.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-214,481.01	260,097.11
研发费加计扣除的影响	-375,925.08	-351,877.36
所得税费用	910,403.01	1,387,737.38

### 三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的往来款	390,000.00	31,000.00
银行存款利息收入	132,390.54	203,363.73
收到的承兑保证金等保证金	9,698,673.56	5,022,291.18
政府补助	599,100.00	2,549,940.40
其他	258,952.20	125,810.49
合 计	11,079,116.30	7,932,405.80

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付管理费用	6,139,361.19	5,241,401.56
支付销售费用	2,034,538.19	7,491,875.39
支付的承兑保证金等保证金		1,928,316.93
捐赠	10,000.00	20,000.00
支付投金等往来款	6,836,870.07	1,317,902.60
合 计	15,020,769.45	15,999,496.48

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,095,422.42	8,475,713.50
加: 资产减值准备	1,468,242.45	727,070.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,540,153.65	1,571,788.47
无形资产摊销	323,335.95	143,337.60
长期待摊费用摊销	113,157.39	80,170.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,532,436.44	1,630,547.19
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	214,481.01	-100,535.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,988,513.08	-8,585,077.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,713,472.44	-46,647,673.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,530,492.42	20,801,678.28
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-36,945,248.63	-21,902,980.53
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,656,375.19	53,557,354.78
减: 现金的期初余额	45,203,800.38	1,397,961.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,547,425.19	52,159,393.73

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,656,375.19	45,203,800.38
其中: 库存现金	22,025.84	40,142.43
可随时用于支付的银行存款	1,634,349.35	45,163,657.95
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,656,375.19	45,203,800.38
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (3) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中包含用于银行承兑汇票质押的定期存款 9,044,776.73 元、银行承兑汇票保证金 5,702,338.00 元、保函保证金 2,036,210.50 元, 共计 16,783,325.23 元; 期初货币资金中包含用于银行承兑汇票质押的定期存款 6,047,069.15 元、银行承兑汇票保证金 8,690,496.08 元、保函保证金 2,633,428.70 元, 共计 17,370,993.93 元, 因其使用受限制, 故未作为现金及现金等价物。

#### 四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,783,325.23	用于银行承兑汇票、保函保证金
固定资产	30,598,172.22	用于借款抵押担保
无形资产	15,048,133.65	用于借款抵押担保
合 计	62,429,631.10	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	9,762.37	6.4379	62,849.16
其中：美元	9,762.37	6.4379	62,849.16

**(六) 合并范围**

本期纳入合并范围的子公司基本情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
贵州科润电力科技有限公司[注]	新设	2017.11.10		

注：公司设立子公司贵州科润电力科技有限公司，于2017年11月10日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91520425MA6EDEAE8F的营业执照。该公司注册资本为1,000.00万元（截至2018年6月30实收资本为零），公司认缴出资510.00万元，占其注册资本的51.00%，目前子公司贵州科润电力科技有限公司没有正常经营。

**(七) 在其他主体中的权益**

在重要子公司中的权益

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	
贵州科润电力科技有限公司	贵州	贵州	制造业	51		设立

**(八) 与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 17.81% (2017 年 12 月 31 日：20.29%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	150,000.00				150,000.00
小 计	150,000.00				150,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,149,452.86				6,149,452.86
小 计	6,149,452.86				6,149,452.86

## 二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	65,110,000.00				
应付票据	20,976,652.00	20,976,652.00	20,976,652.00		
应付账款	82,189,735.27	82,189,735.27	82,189,735.27		
应付利息	90,787.00	90,787.00	90,787.00		
其他应付款	3,425,811.97	3,425,811.97	3,425,811.97		
小 计	171,792,986.24				

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	56,990,000.00	58,142,172.16	58,142,172.16		
应付票据	22,119,774.23	22,119,774.23	22,119,774.23		
应付账款	90,200,215.67	90,200,215.67	90,200,215.67		
应付利息	82,908.57	82,908.57	82,908.57		
其他应付款	1,847,457.11	1,847,457.11	1,847,457.11		
小 计	171,240,355.58	172,392,527.74	172,392,527.74		

## 三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币65,110,000.00元(2017年12月31日:人民币56,990,000.00),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## (九) 关联方及关联交易

### 一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是自然人王荣、王隆英夫妇。
2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王明月	王荣之胞姐
王招瑜	王荣之叔父
王隆华	王隆英之胞兄
王震	公司高级管理人员
浙江三润电子科技有限公司	王招瑜及王隆英的胞妹投资之公司
浙江光润电力科技有限公司	王明月及王隆华投资之公司
浙江科润投资管理有限公司	同一实际控制人

### 二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江光润电力科技有限公司	采购货物		5,957,866.04

##### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江光润电力科技有限公司	销售货物		380,078.10

## 2. 关联租赁情况

### (2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
浙江三润电子科技有限公司	土地	132,000.00	10,000.00

## 3. 关联担保情况

### 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕	备注
王荣、王隆英[注 1]	3,000,000.00	2017.09.28	2018.09.27	否	保证并抵押借款
王荣、王隆英[注 2]	1,984,800.00	2018.01.17	2018.07.17	否	银行承兑汇票敞口
	328,104.00	2018.04.28	2018.10.28	否	银行承兑汇票敞口
	244,951.00	2018.05.07	2018.11.07	否	银行承兑汇票敞口
	350,450.00	2018.05.10	2018.11.10	否	银行承兑汇票敞口
	1,633,940.00	2018.06.08	2018.12.08	否	银行承兑汇票敞口
	864,185.00	2018.06.26	2018.12.26	否	银行承兑汇票敞口
	486,281.27	2018.06.29	2018.12.29	否	银行承兑汇票敞口
	336,826.00	2018.06.19	2018.12.19	否	银行承兑汇票敞口
浙江三润电子科技有限公司	9,000,000.00	2017.12.01	2018.11.29	否	保证借款

注 1：王荣、王隆英提供保证担保，并由王隆英以个人房产抵押。

注 2：王荣、王隆英提供保证担保。

## 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	938,890.00	909,533.00

## 三) 关联方应收应付款项

### 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江光润电力科技有限公司	115,992.58	55,296.29



	浙江三润电子科技有限公司		10,800.00
小 计		115,992.5	66,096.29
其他应付款	浙江三润电子科技有限公司	968,800.00	40,000.00
小 计		968,800.00	40,000.00

## （十）承诺及或有事项

### 一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## （十一）资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## （十二）其他重要事项

### 一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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

#### 2. 报告分部的财务信息

项 目	变压器	高压柜	低压柜	其他	合 计
主营业务收入	99,627,495.88	36,856,350.31	23,624,564.58	8,662,374.28	168,770,785.05
主营业务成本	78,416,422.06	28,487,392.03	17,924,027.72	5,782,827.73	130,610,669.54

#### 3. 其他说明

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

### 二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 公司与江西河口文化旅游有限公司（以下简称江西河口文化）签订销售合同，公司

已按合同约定向其发货，并由江西河口文化人员签收确认，但江西河口文化在支付部分货款后，对剩余款项 100.00 万元一直未支付，故公司向江山市人民法院提起诉讼。法院于 2016 年 11 月 22 日作出一审判决，江西河口文化应向公司支付剩余货款 100.00 万元及利息损失。截止至 2018 年 6 月 20 日，江西河口文化未清偿相关款项。

2. 公司与廖炳赛签订销售合同，公司已按合同约定向其发货，但廖炳赛在支付部分货款后，对剩余款项 61.00 万元一直未支付，故公司向江山市人民法院提起诉讼。江山市人民法院于 2016 年 4 月 15 日作出裁定，对廖炳赛自有房屋在价值 61.00 万元内予以保全。

### (十三) 母公司财务报表主要项目注释

#### 一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收票据及应收账款

###### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	150,000.00	6,149,452.86
应收账款	201,545,098.60	177,080,249.77
合 计	201,695,098.60	183,229,702.63

###### (2) 应收票据

1) 明细情况	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	150,000.00		150,000.00	6,149,452.86		6,149,452.86
合 计	150,000.00		150,000.00	6,149,452.86		6,149,452.86

###### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	150,000.00	
小 计	150,000.00	

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

###### (3) 应收账款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	216,462,050.77	100.0	14,916,952.17	6.89	201,545,098.60
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	216,462,050.77	100.0	14,916,952.17	6.89	201,545,098.60

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	190,668,297.48	100.00	13,588,047.71	7.13	177,080,249.77
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	190,668,297.48	100.00	13,588,047.71	7.13	177,080,249.77

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	193,320,374.61	9,666,018.73	5
1-2 年	14,064,757.20	1,406,475.72	10
2-3 年	2,409,394.34	481,878.87	20
3-4 年	3,425,852.00	1,370,340.80	40
4-5 年	2,498,869.15	1,249,434.58	50
5 年以上	742,803.47	742,803.47	100
小 计	216,462,050.77	14,916,952.17	6.89

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 1,367,634.46 元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 38,730.00 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
贵州黔冠实业发展有限责任公司	10,413,349.00	4.81	520,667.45
西山煤电(集团)天安电气有限责任公司	10,020,297.00	4.63	501,014.85
湖州隆泰电力建设有限公司	7,709,094.38	3.56	385,454.72
安徽伊瑞特电力设备有限公司	5,328,117.00	2.46	266,405.85
贵州三电成套设备有限公司	5,076,787.00	2.35	253,839.35
小 计	38,547,644.38	17.81	1,927,382.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	4,621,289.05	100.00	256,829.45	5.56	4,364,459.60
按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,621,289.05	100.00	256,829.45	5.56	4,364,459.60

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	3,853,821.69	100.00	192,691.08	5.00	3,661,130.61

按关联方组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,853,821.69	100.00	192,691.08	5.00	3,661,130.61

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,105,989.05	205,299.45	5
1-2 年	515,300.00	51,530.00	10
小 计	4,621,289.05	256,829.45	5.56

(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 64,138.37 元，无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,788,738.00	3,846,704.69
员工备用金	791,269.30	1,861.00
其他	41,281.75	5,256.00
合 计	4,621,289.05	3,853,821.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
长兴县永兴建设开发有限公司	押金保证金	465,588.00	1 年内	10.07	23,279.40	否
重庆嘉智达物资有限公司	押金保证金	300,000.00	1-2 年	6.49	30,000.00	否
云南中咨海外咨询有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年内	6.49	15,000.00	否
安徽皖电招标有限公司	押金保证金	202,500.00	1 年内	4.38	10,125.00	否
国网天津招标有限公司	押金保证金	202,400.00	1 年内	4.38	10,120.00	否
小 计		1,470,488.00		31.81	88,524.40	

二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	168,770,785.05	130,610,669.54	132,913,395.28	99,708,186.07
其他业务收入	863,417.76	197,989.09	151,101.87	81,889.21
合 计	169,634,202.81	130,808,658.63	133,064,497.15	99,790,075.28

#### (十四) 其他补充资料

##### 一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	599,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量		

且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,036.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	600,136.99	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	90,020.55	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	510,116.44	

## 二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.07	0.07

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,095,422.42
非经常性损益	B	510,116.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,585,305.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	231,166,747.21
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

报告期月份数	I	6
加权平均净资产	$J = \frac{D+A/2+E \times F/I - G \times H}{I}$	235,714,458.42
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	3.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L = C/J$	3.64%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,095,422.42
非经常性损益	B	510,116.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	8,585,305.98
期初股份总数	D	128,362,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
报告期月份数	H	6
发行在外的普通股加权平均数	$I = D + E + F \times G/H$	128,362,000.00
基本每股收益	$M = A/I$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/I$	0.07

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

科润智能控制股份有限公司

二〇一八年七月二十三日