

证券代码：834302

证券简称：韩光电器

主办券商：浙商证券



韩光电器

NEEQ:834302

无锡韩光电器股份有限公司

WUXI HANKWANG ELECTRIC CO.,Ltd



半年度报告

2017

# 公司半年度大事记

## 一、新产品推出：

### WHKQ9 系列自动转换开关电器



WHKQ9 系列自动转换开关是由我公司历时 5 年自主研发的新型 PC 级 ATSE

- ◆额定电流：400-6300A
- ◆本体外抽屉式设计不光从电气性能上满足了自动转换开关的技术要求，简单方便，安全可靠，更大大方便了用户使用和现场维护。
- ◆本体内锁扣脱扣装置设计，能实现对自动转换开关的远程操作，提高自动转换开关的开端性能，确保 ATSE 开关的分合闸可靠性。
- ◆适用于数据中心、金融、军工、轨道交通、会展和体育场馆、工矿行业等
- ◆全系列产品通过 CCC、CE、CB 认证。



### 标准认证：

#### ◆CCC 认证：

GB/T14048.11-2016《低压开关设备和控制器设备第 6-1 多功能电器转换开关电器》

GB14048.1-2012《低压开关设备和控制器设备第 1 部分总则》

## 国家技术专利

### ◆获得国家发明专利

- 自动转换开关的抽屉座
- 自动转换开关电器的锁脱扣装置

### ◆获得国家实用新型专利

- 一种自动转换开关电器常用、备用电源选择装置
- 自动转换电器的触头位置指示装置
- 自动转换开关控制器



## 二、企业荣誉

2017 年 5 月，公司荣获由无锡市经信委颁发的“无锡市两化融合示范企业”称号。

## 目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	4
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、韩光电器	指	无锡韩光电器股份有限公司
惠州海格	指	惠州海格电气有限公司
聚盛投资	指	无锡聚盛投资中心（有限合伙）
双欢电气	指	无锡双欢电气有限公司
有限公司、韩光电器有限	指	无锡韩光电器有限公司（公司前身）
无锡金邦	指	无锡金邦消防器材有限公司
韩光电工	指	无锡韩光电气工程有限公司
韩国韩光	指	韩国韩光电机工业（株）
无锡中翰	指	无锡中翰电气有限公司
洛商小贷	指	无锡市惠山区洛商农村小额贷款有限公司
洛商投资	指	无锡洛商投资有限公司
自动转换开关、ATSE	指	英文全称为 Automatic Transfer Switching Equipment，主要适用于额定电压交流不超过 1000V 或直流不超过 1500V 的重要、紧急供电系统中，为保证负载持续供电而实现电源自动转换的开关设备。其由一个（或几个）转换开关电器和其它必需的电器组成，用于监测电源电路、并将一个或几个负载电路从一个电源自动转换至另一个电源的电器。电气行业中简称为“双电源自动转换开关”或“双电源开关”。
ODM	指	原始设计商（Original Design Manufacturer）的简称，一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。
OEM	指	一家厂商根据另一家厂商的要求，为其生产产品和产品配件，委托方拥有设计能力和技术水平。
CE	指	“CE”标志是一种安全认证标志，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照，是构成欧洲指令核心的“主要要求”。
CB	指	CB 体系（电工产品合格测试于认证的 IEC 体系）是 IECCEE（国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织）运作的一个国际体系，IECEE 各成员国认证机构以 IEC 标准为基础对电工产品安全性能进行测试，其测试结果即 CB 测试报告和 CB 测试证书在 IECCEE 各成员国得到相互认可的体系。

ERP	指	企业资源计划 (Enterprise Resource Planning )的简称，是一个对企业资源进行有效共享与利用的系统，通过信息系统对信息进行充分整理、有效传递，使企业资源在购、存、产、销、人、财、物等各个方面能够得到合理地配置与利用，从而实现企业经营效率的提高。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	无锡韩光电器股份有限公司章程
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
浙商证券、主办券商	指	浙商证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 年 6 月 30 日

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	无锡韩光电器股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Hankwang Electric Co.,Ltd
证券简称	韩光电器
证券代码	834302
法定代表人	钱莹
注册地址	无锡惠山经济开发区洛社配套区西区迎春路 1-1 号
办公地址	无锡惠山经济开发区洛社配套区西区迎春路 1-1 号
主办券商	浙商证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	钱泓妙
电话	0510-83321902
传真	0510-83321902
电子邮箱	amanda_66850@163.com
公司网址	<a href="http://www.ats.com.cn">http://www.ats.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	无锡惠山经济开发区洛社配套区西区迎春路 1-1 号；214187

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	以自动转换开关电器、电气火灾报警系统及智能化控制器为代表的电力电子元器件、电气信号设备装置
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,940,000
控股股东	双欢电气
实际控制人	钱莹、丁维珍
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	36
公司拥有的“发明专利”数量	4

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	14,713,614.90	21,513,345.33	-31.61%
毛利率	49.12%	45.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	725,564.97	2,834,695.18	-74.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	715,410.03	2,441,485.18	-70.70%
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）	2%	6.70%	-
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）	2%	5.77%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	0.14	-78.57%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	58,854,175.22	65,289,934.51	-9.86%
负债总计	13,298,659.02	20,459,983.28	-35.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,555,516.20	44,829,951.23	1.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.99	1.95	2.05%
资产负债率（母公司）	23.46%	32.00%	-
资产负债率（合并）	22.60%	31.34%	-
流动比率	3.45	2.63	-
利息保障倍数	5.58	13.44	-

### 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	1,299,355.69	4,097,601.98	-
应收账款周转率	0.73	1.09	-
存货周转率	0.78	1.41	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.86%	6.69%	-
营业收入增长率	-31.61%	-1.96%	-
净利润增长率	-74.40%	-20.95%	-



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所属行业为电气机械和器材制造业（C38），公司主营业务为研发、生产、销售以自动转换开关电器、电气火灾报警系统及智能化控制器为代表的电力电子元器件、电气信号设备装置。公司目前研发和销售的主要产品包括：pc 级 ATSE、智能控制器、隔离开关、电涌保护器和电气火灾报警系统等五大类近百个型号。主要运用于民用建筑、商业地产、交通轨道、医院、酒店、机场、自动化系统等。

公司自 1999 年成立以来，致力于为客户提供安全、可靠、高效、经济以及环保的开关产品。多年的专注研发，使得公司的 ATSE（自动转换开关）覆盖整个电流规格。公司最新款的 ATSE 采用 USB 标准接口，可根本解决用户二次接线错误率高的问题，成为国内第一家在 ATSE 产品中应用 USB 技术的商家。历经多年的积累沉淀，公司的研发、采购、生产、销售体系已经成熟并且拥有了属于韩光特有的运营体系以及针对 ATSE 产品的大量科研技术。公司目前拥有的主要技术为完整的产品设计、组装、检验等技术；控制器的生产技术；触头系统的焊接技术；动触头的安装技术，公司通过自主研发拥有多项专利技术，主要客户包括惠州海格电气有限公司等知名公司。

公司高度重视自主知识产权和专有技术的研发，并已获得多项技术研究成果。截至目前公司共计获得 36 项技术专利，其中包含 4 项发明专利，并且仍有多项专利正在申请中。经过近 17 年的发展，公司在低压电器细分领域已经有了一定的知名度，拥有了一批成熟的产品并积累了大批优质客户，通过加强技术研发能力，不断突破。“韩光型”ATSE 已经在市场上扎稳了脚跟。

#### 1、采购模式

公司采购的零部件主要包括金属件、塑料件、电子元件，除电子元件一般为行业普适标准件外，其他零部件一般为公司产品专用件，公司通常对定制件供应商提供设计图纸，并对定制件产品所使用的部分关键、主要部件的材质指定品牌和型号。此外，部分成套设备厂商要求公司提供自动转换开关的配套设备，如隔离开关等，现公司主要委托其他低压电器专业企业经 ODM 产品贴牌并检验合格后采购。

公司根据技术标准、成本预算、企业诚信度等要求制定招标条件，从而积极物色专业、优质、长期合作的合格供应商。为确保生产稳定并控制原材料采购成本，公司每两年与供应商签订一次框架协议，约定委托加工的内容、双方的责任和权利、委托加工的程序、产品质量、产品价格、货款结算及运输等。

公司的采购主要由供应中心完成。年初，供应中心根据全年的生产和销售计划编制全年原材料供应计划，制定全年的材料采购预算以及外协加工计划。日常经营中，供应中心再根据现有库存水平和订单

需求情况提交采购申请，经审批后通知各相关供应商供货。

## 2、生产模式

在生产计划调配方面，公司采取“储备生产”和“订单生产”相结合的生产模式，有效地提高了公司的生产效率。对于公司销量占比较高、需求较大的常规产品，公司通常保持一定的库存，库存量由生产部门根据市场营销部的销售预测，并辅助以库存目标上下限来调节；此外，公司根据客户多样化的需求，由生产部门按照订单组织生产，快速响应客户需求。

在生产组织方面，公司主要采取外协加工为主的生产模式。公司采用自有的核心技术，负责产品设计、组装、检验以及部分核心部件的生产，其余零部件由标准件厂商和定制件厂商提供。为实现产品高性能、高品质的要求，公司对定制件供应商进行了严格有效的把控。公司在与定制件供应商签订的协议中，对定制件产品所使用的各种金属、塑料原材料提出了品质要求，并对部分定制件的一些关键、主要部件的材质指定品牌和型号。此外，部分成套设备厂商要求公司提供自动转换开关的配套设备，如隔离开关等，公司主要采用 ODM 的生产模式，委托其他低压电器专业企业按照订货合同继续生产。ODM 产品经贴牌、检验合格后，作为自动转换开关的配套设备连同自动转换开关销售给成套设备厂商。

## 3、销售模式

目前，公司采取分销（经销商模式）和直销相结合的销售模式。公司在主要的区域设立了区域办事处，主要负责落实营销策略、政策和计划，直销客户，反馈产品销售状况和市场需求情况，并协助经销商进行市场开拓。

（1）分销模式：公司结合各区域市场容量和竞争状况等要素，以区域为单元进行授权分销。公司通过严格授权、统一指导实现对经销商的管理，逐步建立以区域办事处为核心、经销商为平台的营销网络。通常公司每两年与经销商签订一次经销协议，约定双方的责任和权利、市场管理、价格、订货及结算、运输、知识产权等。

（2）直销模式：公司直销模式下的客户群体主要为 ODM 客户（目前仅有惠州海格一家）和成套设备厂商。对于惠州海格，公司与其签订合作协议，双方对包装、交付、价格和付款、数量、知识产权等条款进行了约定。此外，通过直接拜访客户或者客户主动询价等方式，公司直接与客户洽谈并签订销售合同。

## 4、研发模式

公司坚持自主研发为主的研发模式，新产品、新工艺的研发主要由产品研发部和质检部共同完成。产品研发部依据市场需要，进行设计和开发策划，从而形成设计和开发计划，包括设计和开发过程每一阶段的评审、验证和确认，明确各部门和人员的职责和权限，设计和开发计划由公司管理层审批后生效。

生效后由研发部门制定新产品设计任务书，包括产品结构和图样、适用的法律法规、技术协议以及其他必要的信息。在产品开发过程中，相关人员严格按照设计和开发计划进行评审、验证、确认，产品确认后由质检部进行型式试验和产品鉴定。开发过程中，产品性能、结构、图样等需要发生更改的，相关人员必须按照设计和开发的更改控制程序进行，经有关人员审批后方可执行。

报告期内，公司主营业务、主要产品、主要客户、关键资源、销售渠道、收入来源以及商业模式均无较大变化，且没有产生对公司经营有较大影响的其他因素。

## 5、竞争优势

公司在生产经营上执守“工匠精神”，通过通标标准技术服务有限公司（SGS）的 ISO9001：2008 质量管理体系认证，推行的 ERP 软件以加强公司物流、信息流之间的融合和流程的标准化，通过集成化的数据处理和共享，持续对流程的再造和优化，有效整合了设计、研发、采购、成本、库存管理、市场策略等活动，增强了公司的快速反应能力和科学决策能力。

## 二、经营情况

报告期内，公司管理层以公司发展战略规划和经营计划为指导，加强研发队伍建设，加大产品研发力度，做好产品技术升级，积极拓展和优化市场布局。另一方面，公司持续完善内部管理、激励机制及风险控制，深入固化公司管理体系。

报告期内，公司资产总额为 58,854,175.22 元，较上年度末下降 9.86%；主要由于流动资产期末较期初减少 794.05 万元所致。其中：货币资金较期初下降 30.84%，存货较期初上涨 13.8%，应收账款较期初下降 19.38%，由于新产品科技性强，结构复杂，为确保后期供货周期，增加库存原材料。负债总额 132.99 万元，相比去年减少 35%，主要由于短期借款减少 500 万元。

报告期内，营业收入 14,713,614.90 元，同比下降 31.61%，其中销售费用 1,420,708.28 元，同比减少 8.33%；净利润 725,564.97 元，同比下降 74.40%。报告期内，公司经营成果同比下降，一方面由于受市场经济疲软影响，导致国内中高端品牌 ATSE 产品必须面临激烈的价格战，利润空间骤然缩减，另一方面公司新产品正处于市场探索期导致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,299,355.69 元，较上年同期减少 2,798,246.29 元，减少 68.29%，主要由于公司给予新产品的备库所致，截止报告期末，公司存货总额 10,273,839.96 元，较年初增加 1,247,095.68 元，增长 13.82%。

## 三、风险与价值

### 1、同业竞争的风险

公司的参股股东韩国韩光持有公司 38.74% 的股份，韩国韩光为境外法人企业，主营业务为配电柜的

生产、销售，同时也具备生产与公司相同产品的能力，其产品主要在韩国境内销售，部分产品销往东南亚等地区，为了避免同业竞争，韩国韩光已与公司签订市场分割协议，协议约定韩国韩光生产的与本公司相同的产品不得在中国境内销售。截止报告期末，公司无产品销往境外，未来公司如果开拓境外市场，将会与韩国韩光企业产生同业竞争的风险。

针对上述风险，为了避免未来潜在同业竞争，韩国韩光已与公司签订市场分割协议，协议约定“无锡韩光电器股份有限公司为注册在中国境内的企业；韩国韩光电机工业（株）为注册在韩国的企业；双方协商一致均不得在对方注册地所在国家进行相同或者类似产品销售，当在第三个国家或地区发生商业机会冲突时，韩国韩光不得损害甲方合法的商业利益。韩国韩光承诺在中国境内采取合法、有效的措施，促使自身拥有控制权的其他企业、公司及其他经济组织不从事或参与从事与甲方已生产经营或将生产经营的相同或相似的产品及商品。”

## 2、关联方交易风险

报告期内，公司存在对双欢电气销售商品的情况，报告期内公司关联方销售的合计数占同期营业收入的 4.68%。报告期内公司存在向双欢电气关联采购的情况，报告期内关联方采购的合计数占同期采购金额的 3.65%。报告期内存在关联方购销情况，虽然金额不大，但如果未来公司定价不公允，可能对公司和股东经济利益产生不利影响。针对上述风险，第一，公司制定了《关联交易管理办法》，对公司关联交易定价机制（按市场价等公允价值定价）、审批决策程序等予以规范，并要求公司严格执行；第二，公司加大销售和采购力度，扩大销售和采购渠道，逐步减少乃至避免关联方采购与销售，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理办法》等规定，履行相应的决策程序。

## 3、税收优惠政策变动风险

2016年11月30日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，故公司2016年度至2019年度适用的企业所得税率为15%。

如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能通过高新技术企业复审，则公司无法享受企业所得税优惠政策，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

针对上述风险，第一，公司对国家相关政策的出台和变更保持高度的敏感性，对符合自身条件的税收优惠政策予以高度关注并积极申报，对已享受的税收优惠政策实行正确的税务处理并努力维持；第二，加大研发投入，提升市场竞争力；第三，扩大生产销售规模，提高盈利能力，减少对税收优惠政策与政

府补助的依赖。

#### 4、应收账款金额较大的风险

截止 2017 年 6 月 30 日，公司的应收账款账面价值为 1,805.77 万元，营业收入为 1,471.36 万元，应收账款期末账面价值占当期营业收入的比例为 122.73%。

公司应收账款的规模系由公司所处行业特点和业务经营模式所决定，公司主要客户在行业内具有较高地位，资产规模较大，经营稳定，商业信誉良好，大多为公司的长期业务合作伙伴。同时，公司应收账款账龄较短，截止 2017 年 6 月 30 日一年以内的占当期末应收账款账面余额比例为 81.51%，2 年以内的占比达到 87.08%。

公司应收账款整体金额较大，如果未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在货款无法收回的风险。

针对上述风险，第一，公司严格执行销售信用政策，注重应收账款的日常管理和到期催收工作；第二，公司要求销售人员重点关注超过信用期限的应收账款余额，分析客户超帐期回款的原因，做好与客户的沟通工作，并及时向公司总经理反馈信息，由公司加大催款支持力度；第三，要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作，定期与客户财务对账，同时充分计提坏账准备；第四，公司可采取对回款积极的客户提供一定的奖励政策，以加快货款的回笼，进一步减少发生坏账损失的风险。

#### 5、专业技术人才流失风险

公司作为技术密集型行业，高素质的研发队伍与技术队伍对于公司的生存发展至关重要。通常一名合格的低压电器行业专业技术人才既要熟悉产品设计制造，又要熟悉与之配套的软硬件技术、下游行业特性及对产品功能的特殊需求等，因此过硬的专业素质及丰富的产品经验二者缺一不可，如公司核心技术人才流失则会对公司产生较大的不利影响。

针对这一风险，公司将通过加强内部培养及外部直接引进的方式保留及吸引人才。完善对内部技术人才、管理人才的培养机制建立，为基层员工打开向上发展的通道，提供有竞争力的薪酬体系及良好的置业发展途径，公司正在推行股权激励计划，让核心员工持有公司股份；同时，在适当时机引入外部高素质人才，抓住低压电器行业下一个黄金发展机遇，使员工与公司共同成长。

#### 6、公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构和内部控制体系不完善，例如出资方式变更未及时履行相应的商务审批程序。股份公司成立后建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行需要经过公司实际运营中的检验，同时公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；未来，随着公司的快速发展，经营规模

不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对这一风险，股份公司成立后，公司按照《公司法》和法律法规的要求，制定了《公司章程》等相关制度，对关联交易、对外担保等重要事项的风险评估、决策权限、审议流程等作出了规定。公司将严格按照《公司章程》和各项制度的要求运行，以保证公司经营决策的稳定性、公司治理的有效性。

## 7、市场竞争风险

公司目前是国内低压电器行业细分行业中、高端市场的领先公司之一，专注于中、高端市场产品的研发、生产和销售，该市场竞争主要以外商投资企业和少数本土企业为主。在中国低压电器市场持续快速增长和产业升级的驱使下，本土企业将不断通过技术创新、专业化以提高市场竞争力，而跨国公司将携技术优势继续扩张，竞争主体将愈加多元化，市场竞争趋于激烈。

与跨国公司相比，公司经营规模相对较小，品牌影响力也尚未达到国际知名品牌的程度，若公司未来的一段时间内不能有效提高经营规模和品牌影响力，公司将面临低压电器中、高端市场竞争加剧、产品价格下跌的风险。

针对这一风险，公司将时刻关注国内经济政策的变化，抓住行业发展的机遇，积极部署销售策略，积极拓展新客户。公司将从市场出发，贴近客户，建立健全市场信息网，充分了解公司目标客户的愿望和要求，以此作为技术创新的出发点和定位点，深挖市场的现实和潜在需求，不断壮大客户群。同时，公司也将不断加大新产品研发和新市场的拓展力度，积极调整产品结构。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	不超过 2,000,000.00	296,351.91
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	不超过 2,000,000.00	688,911.49
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		
<b>总计</b>	4,000,000	985,263.40

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
钱莹、丁维珍	钱莹、丁维珍、公司厂	5,000,000.00	是

	房为公司借款提供担保		
无锡韩光电气工程有限公司	公司出租厂房给无锡韩光电气工程有限公司	30,000.00	是
总计	-	5,030,000.00	-

**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：**

1、必要性和持续性

上述关联租赁和关联担保属于正常的商业经营行为，是公司业务发展的正常情况，有利于公司持续稳定的经营，符合公司的发展战略和商业模式，能够有效促进公司的长远发展。

2、对公司生产经营的影响

上述关联交易均系参照市场价格定价，关联方为公司提供担保并未要求公司支付对价，不存在损害公司及其他股东的情形，不会对公司的独立性和正常经营构成影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

**（三）承诺事项的履行情况**

报告期内，公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东及其他信息披露义务人均严格履行了已披露的承诺，未有任何违背承诺的事项。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	15,532,000	67.71%	3,704,000	19,236,000	83.85%
	其中：控股股东、实际控制人	3,704,000	16.15%	3,704,000	7,408,000	32.29%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,408,000	32.29%	-3,704,000	3,704,000	16.15%
	其中：控股股东、实际控制人	7,408,000	32.29%	-3,704,000	3,704,000	16.15%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,940,000	-	-	22,940,000	-
普通股股东人数		3				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	无锡双欢电气有限公司	11,112,000	-	11,112,000	48.44%	3,704,000	7,408,000
2	韩国韩光电机工业(株)	8,888,000	-	8,888,000	38.74%	-	8,888,000
3	无锡聚盛投资中心(有限合伙)	-	2,940,000	2,940,000	12.82%	-	2,940,000
合计		20,000,000	2,940,000	22,940,000	100%	3,704,000	19,236,000

前十名股东间相互关系说明：双欢电气与聚盛投资的实际控制人为父女关系

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

无锡双欢电气有限公司持有公司 48.44% 的股份，为公司控股股东，法定代表人：钱莹，成立于 1997 年 11 月 08 日，统一社会信用代码：91320206628281434B，注册资本：6000 万元人民币，注册地址：无锡市惠山经济开发区洛社配套区西区迎春路 1 号，经营范围：高低压电器、电器成套控制设备的制造、加工；冷作钣金、五金机械的加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为钱莹、丁维珍夫妇，两人合计持有无锡双欢电气有限公司 100% 的股份，实际控制人情况如下：

钱莹先生：1964 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科，高级经济师，洛社镇人大代表。1980 年 6 月至 1986 年 3 月担任无锡洛社吊装设备厂车间主任，1986 年 4 月至 1997 年 11 月担任无锡电力成套厂经营厂长，1997 年 11 月至 2006 年 7 月担任双欢电气董事长兼总经理，1999 年 9 月至 2014 年 8 月担任韩光电器有限董事长。2003 年 8 月至今担任无锡金邦执行董事兼总经理，2004 年 12 月至今担任韩光电工董事，2006 年 7 月至今担任双欢电气执行董事，2009 年 9 月至今担任无锡金桥的执行董事，2012 年 2 月至今担任无锡中翰董事长，2014 年 8 月至今担任公司董事长。现兼任洛商小贷董事、洛商投资监事。

丁维珍女士，1964 年生，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。1983 年 3 月至 1997 年 6 月担任无锡洛社吊装设备厂运输部技术员，1997 年 8 月至今担任双欢电气供应科科长。

公司实际控制人的认定依据如下：

双欢电气现持有公司发起人股份 1,111.20 万股，占公司股份总额的 48.44%，为股份公司第一大股东，钱莹占双欢电气股份总额的 90%，并担任双欢电气执行董事，丁维珍占双欢电气股份总额的 10%，钱莹和丁维珍通过双欢电气间接持有公司 48.44% 的股份。二人为夫妻关系，在双欢电气历次股东（大）会及董事会上投票均一致，依其持有的股份所享有的表决权足以对双欢电气股东大会的决议产生重大影响和实际控制，具有事实上的一致行动关系。同时，钱莹担任公司董事长，负责全面统筹安排公司日常生产经营，具有一定的决策权，在公司运作中承担着较为重要的任务并发挥着较大的作用，因此认定公司的控股股东为双欢电气，实际控制人为钱莹和丁维珍夫妇。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱莹	董事长	男	53	本科	2014年8月—2017年8月	是
钱泓妙	董事兼董事会秘书	女	29	本科	2014年8月—2017年8月	是
金光峰	董事	男	70	本科	2014年8月—2017年8月	是
柳起铨	董事	男	58	本科	2014年8月—2017年8月	是
柳泳铨	董事	男	50	本科	2014年8月—2017年8月	是
陈晓春	监事	男	51	本科	2014年8月—2017年8月	否
张洁霞	职工监事、仓库主管	女	45	高中	2014年8月—2017年8月	是
章广松	监事主席	男	39	本科	2014年8月—2017年8月	否
王军	总经理	男	45	大专	2014年8月—2017年8月	是
安建珍	技术总监	男	46	本科	2014年8月—2017年8月	是
严明燕	行政总监	女	40	本科	2014年8月—2017年8月	是
邱国平	财务总监	男	39	本科	2014年8月—2017年8月	是
黄朝亮	副总经理	男	37	大专	2016年4月—2019年4月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

### 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
钱莹	董事长	0	0	0	0.00%	0
钱泓妙	董事兼董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
金光峰	董事	0	0	0	0.00%	-
柳起铨	董事	0	0	0	0.00%	0
柳泳铨	董事	0	0	0	0.00%	0
陈晓春	监事	0	0	0	0.00%	0
张洁霞	职工监事、仓库主管	0	0	0	0.00%	0
章广松	监事主席	0	0	0	0.00%	0
王军	总经理	0	0	0	0.00%	0
安建珍	技术总监	0	0	0	0.00%	0
严明燕	行政总监	0	0	0	0.00%	0
邱国平	财务总监	0	0	0	0.00%	0
黄朝亮	副总经理	0	0	0	0.00%	0

合计	-	-	-	0	0.00%	0
----	---	---	---	---	-------	---

## 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

## 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	3
截止报告期末的员工人数	101	96

## 核心员工变动情况：

报告期内，有 1 名核心技术人员因个人原因离职，报告期末，公司核心技术人员人数为 3 名，核心技术团队相对稳定。此外，公司加大招聘力度，及时补充新员工，以保持公司员工队伍团队的稳定。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
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	五、1	8,997,897.70	13,010,839.20
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	五、2	8,285,842.50	9,009,244.00
应收账款	五、3	18,057,749.01	22,397,823.94
预付款项	五、4	152,204.56	333,800.40
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	五、5	81,482.45	11,042.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	10,273,839.96	9,026,744.22
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	-	-	-

<b>流动资产合计</b>	-	45,849,016.18	53,789,494.21
<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	五、7	8,406,531.17	7,097,777.44
在建工程	-	-	-
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	五、8	3,489,907.68	3,249,133.34
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	632,609.57	23,235.01
递延所得税资产	五、10	428,610.62	466,794.51
其他非流动资产	五、11	47,500.00	663,500.00
<b>非流动资产合计</b>	-	13,005,159.04	11,500,440.30
<b>资产总计</b>	-	58,854,175.22	65,289,934.51
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、12	5,000,000.00	10,000,000.00
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	五、13	6,056,263.57	8,298,359.50
预收款项	五、14	401,044.20	14,556.60
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	1,002,663.16	1,798,578.10
应交税费	五、16	483,040.17	334,593.25
应付利息	五、17	6,947.92	13,895.83
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	348,700.00	-
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	13,298,659.02	20,459,983.28
<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	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	13,298,659.02	20,459,983.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、19	22,940,000.00	22,940,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	15,987,287.60	15,987,287.60
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	1,406,167.03	1,406,167.03
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	5,222,061.57	4,496,496.60
归属于母公司所有者权益合计	-	45,555,516.20	44,829,951.23
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	45,555,516.20	44,829,951.23
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	58,854,175.22	65,289,934.51

法定代表人：钱莹

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：邱国平

## (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	-	6,827,729.88	11,218,441.07

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	-	7,385,842.50	7,519,244.00
应收账款	十二、1	18,035,678.41	22,367,563.34
预付款项	-	152,204.56	333,800.40
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	76,095.00	8,505.00
存货	-	10,210,495.65	8,963,248.92
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	42,688,046.00	50,410,802.73
<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	十二、3	2,875,612.03	2,875,612.03
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	8,310,667.15	6,997,161.98
在建工程	-	-	-
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	-	3,489,907.68	3,249,133.34
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	551,703.41	23,235.01
递延所得税资产	-	423,819.88	464,088.77
其他非流动资产	-	47,500.00	663,500.00
<b>非流动资产合计</b>	-	15,699,210.15	14,272,731.13
<b>资产总计</b>	-	58,387,256.15	64,683,533.86
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	5,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	6,529,597.77	8,644,776.46
预收款项	-	401,044.20	14,556.60
应付职工薪酬	-	942,280.00	1,718,698.00



应交税费	-	471,013.32	309,663.04
应付利息	-	6,947.92	13,895.83
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	348,700.00	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
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>13,699,583.21</b>	<b>20,701,589.93</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	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>13,699,583.21</b>	<b>20,701,589.93</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	22,940,000.00	22,940,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,987,287.60	15,987,287.60
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,406,167.03	1,406,167.03
未分配利润	-	4,354,218.31	3,648,489.30
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>44,687,672.94</b>	<b>43,981,943.93</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>58,387,256.15</b>	<b>64,683,533.86</b>

法定代表人：钱莹

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：邱国平

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	14,713,614.90	21,513,345.33
其中：营业收入	五、23	14,713,614.90	21,513,345.33
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	7,486,176.80	11,672,332.48
其中：营业成本	五、23	7,486,176.80	11,672,332.48
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	五、24	69,809.71	235,202.09
销售费用	五、25	1,420,708.28	1,549,747.34
管理费用	五、26	4,972,985.57	4,809,772.05
财务费用	五、27	180,572.92	158,742.03
资产减值损失	五、28	-260,119.28	153,738.08
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）	-	-	-
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	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	843,480.90	2,933,811.26
加：营业外收入	五、29	48,481.88	482,600.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、30	36,534.89	20,903.62
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	855,427.89	3,395,507.64
减：所得税费用	五、31	129,862.92	560,812.46
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	725,564.97	2,834,695.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	725,564.97	2,834,695.18
少数股东损益	-	-	-
<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>	-	725,564.97	2,834,695.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	725,564.97	2,834,695.18
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	十二、2	0.03	0.14
(二) 稀释每股收益	十二、2	0.03	0.18

法定代表人：钱莹

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：邱国平

**(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>	十二、4	14,751,710.14	21,593,345.33
减：营业成本	十二、4	7,667,762.07	11,949,368.83
税金及附加	-	65,728.61	222,628.00
销售费用	-	1,420,708.28	1,549,747.34
管理费用	-	4,863,960.17	4,733,187.96
财务费用	-	182,461.76	161,266.60
资产减值损失	-	-268,459.28	147,879.23
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	819,548.53	2,829,267.37
加：营业外收入	-	48,481.88	482,600.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-

减：营业外支出	-	36,534.89	20,842.06
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	831,495.52	3,291,025.31
减：所得税费用	-	125,766.51	547,630.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	705,729.01	2,743,395.10
<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>	-	705,729.01	2,743,395.10
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：钱莹

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：邱国平

## (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	-	14,589,575.63	17,690,187.96
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	五、32	341,378.40	573,991.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>14,930,954.03</b>	<b>18,264,179.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,762,299.30	4,620,631.40
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	-	4,111,033.52	4,304,330.88
支付的各项税费	-	915,242.85	2,573,380.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	2,843,022.67	2,668,234.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>13,631,598.34</b>	<b>14,166,577.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,299,355.69</b>	<b>4,097,601.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	132,346.15	127,606.85
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	132,346.15	127,606.85
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-132,346.15	-127,606.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	5,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	179,951.04	5,365,007.71
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>	-	10,179,951.04	15,365,007.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,179,951.04	-365,007.71
<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>	-	-4,012,941.50	3,604,987.42
加：期初现金及现金等价物余额	五、33（2）	13,010,839.20	8,042,952.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、33（2）	8,997,897.70	11,647,939.72

法定代表人：钱莹

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：邱国平

**（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	-	13,033,707.63	16,511,642.96
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	297,166.86	649,737.31
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	13,330,874.49	17,161,380.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,501,961.80	4,798,358.20
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,946,633.95	3,954,647.66
支付的各项税费	-	770,451.39	2,453,070.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,290,241.35	2,619,895.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	12,509,288.49	13,825,971.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	821,586.00	3,335,409.07
<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	-	-	-
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>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	32,346.15	127,606.85
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	32,346.15	127,606.85
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-32,346.15	-127,606.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	5,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	179,951.04	5,365,007.71
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>	-	10,179,951.04	15,365,007.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,179,951.04	-365,007.71
<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>	-	-4,390,711.19	2,842,794.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,218,441.07	6,241,897.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	6,827,729.88	9,084,692.29

法定代表人：钱莹

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：邱国平

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释

#### (一) 公司基本情况

无锡韩光电器股份有限公司（以下简称本公司）成立于 1999 年 9 月 30 日，取得江苏省无锡工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913202007174331105 的营业执照。公司类型：股份有限公司（中外合资，未上市）。注册资本：2294 万元人民币。法定代表人：钱莹。住所：无锡惠山经济开发区洛社配套区西区迎春路 1-1 号。

经营范围：自动转换开关、交流接触器、智能化控制器等配电开关控制设备、电力电子元器件、电气信号设备装置以及消防器、电气火灾报警设备、智能化毒气气体报警与其相关探测器等报警设备的生产，上述产品的批发、佣金代理（拍卖除外），从事电器领域的技术开发及技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (二) 财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 6 月 30 日止的 2017 年半年度度财务报表。



### （三）重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、22“收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止为半个会计年度。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 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）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

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，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和

其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合权益中单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资

在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和

其他金融负债。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10、应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

### (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	200 万元以上的应收账款、50 万元以上的其他应收款
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。有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未发生减值的并入按组合计提坏账准备的应收款项计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

账龄组合	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。
------	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款、其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

(3) 单项金额虽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	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 12、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模

式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

### 13、长期股权投资

#### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

#### （2）投资成本确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调



整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 14、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
运输设备	5	10	18.00
电子及其他设备	5	10	18.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

#### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	40 年
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

性 质	受益期
装修费	3 年
土地租赁费	50 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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；本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。

## 21、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照

权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入

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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司主要从事转换开关的生产、销售，收入确认具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品配送，在产品运抵客户或委托方指定客户后，以签章、回执等双方认可的方式确认产品验收，客户验收后确认收入的实现，同时确认应收委托方或客户款项。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

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

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其

余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的

净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (四) 税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)	备注
-----	------	-------	----

税 种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	应税产品的销售收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17	
营业税	应税服务收入额	5	
城市维护建设税	应缴流转税额	7	
教育费附加	应缴流转税额	3	
地方教育附加	应缴流转税额	2	
企业所得税	应纳税所得额	15, 25	母公司执行 15% 优惠税率，子公司执行 25% 税率

## 2、税收优惠及批文

本公司 2013 年 8 月 5 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，并已在当地税务机关备案。2016 年 11 月本公司通过复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，报告期按 15% 的税率征收企业所得税。

### (五) 合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2017 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	25,132.18	34,475.25
银行存款	8,972,765.52	12,976,363.95
合计	8,997,897.70	13,010,839.20

#### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,285,842.50	9,009,244.00
合计	8,285,842.50	9,009,244.00

(2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末金额
银行承兑汇票	8,049,349.75
合计	8,049,349.75

#### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,319,448.71	97.23	2,261,699.70	11.13	18,057,749.01
组合小计	20,319,448.71	97.23	2,261,699.70	11.13	18,057,749.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	578,640.56	2.77	578,640.56	100	
合计	20,898,089.27	100	2,840,340.26	13.59	18,057,749.01

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	24,922,138.91	97.73	2,524,314.97	10.13	22,397,823.94
组合小计	24,922,138.91	97.73	2,524,314.97	10.13	22,397,823.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	579,604.56	2.27	579,604.56	100	
合计	25,501,743.47	100	3,103,919.53	12.17	22,397,823.94

组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	16,562,973.32	81.51	828,148.67	5
1 至 2 年	1,131,111.35	5.57	113,111.14	10
2 至 3 年	1,297,600.31	6.39	389,280.09	30
3 至 4 年	650,875.85	3.20	325,437.93	50
4 至 5 年	355,830.05	1.75	284,664.04	80

账龄	期末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
5 年以上	321,057.83	1.58	321,057.83	100
合计	20,319,448.71	100	2,261,699.70	11.13

组合中，期初余额余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期初余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	20,640,559.46	82.82	1,032,027.97	5
1 至 2 年	1,766,830.97	7.09	176,683.10	10
2 至 3 年	1,158,715.60	4.65	347,614.68	30
3 至 4 年	605,379.25	2.43	302,689.63	50
4 至 5 年	426,770.20	1.71	341,416.16	80
5 年以上	323,883.43	1.30	323,883.43	100
合计	24,922,138.91	100	2,524,314.97	10.13

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年半年度计提坏账准备金额-263,579.27 元

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	计提坏账准备金额
嘉兴市红船电气工程有限公司	客户	1,187,500.00	1 年以内	5.69	59,375.00
郑州德创电器有限公司	客户	2,866,966.58	1 年以内	13.75	143,348.33
宁波市海曙双泰电气有限公司	客户	891,688.93	1 年以内	4.28	44,584.45
嘉兴市远大电气科技有限公司	客户	937,832.31	1 年以内	4.50	46,891.62
威海中基置业有限公司	客户	690,218.80	2-3 年	3.31	207,065.64
合计		6,574,206.62		31.53	501,265.04

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	152,204.56	100.00	332,352.40	99.57
1-2 年			1,448.00	0.43

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
合计	152,204.56	100.00	333,800.40	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例(%)
郑州众智科技股份有限公司	37,500.00	24.64
公安部沈阳消防研究所	33,821.00	22.22
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	20,000.00	13.14
中国质量认证中心南京分中心	17,075.00	11.22
合计	108,396.00	71.22

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中:按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	85,771.00	100.00	4,288.55	5	81,482.45
组合小计	85,771.00	100.00	4,288.55	5	81,482.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	85,771.00	100.00	4,288.55	5	81,482.45

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中:按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,871.00	100.00	828.55	5	11,042.45

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	11,871.00	100.00	828.55	5	11,042.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,871.00	100.00	828.55	5	11,042.45

组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	85,771.00	100.00	4,288.55	5
合计	85,771.00	100.00	4,288.55	5

组合中，期初余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期初余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	7,171.00	60.41	358.55	5
1 年以上	4,700.00	39.59	470.00	10
合计	11,871.00	100	828.55	6.98

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,460.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
押金	4,400.00	9,200.00
备用金	78,700.00	
代扣社保金及个税	2,671.00	2,671.00
合计	85,771.00	11,871.00

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏宁置业集团有限公司	保证金	3,000.00	1 年以内	3.5	150.00
常州市京华工业气体有限公司	押金	1,400.00	1 年以内	1.63	70.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
备用金	备用金	78,700.00	1年以内	91.76	3,935.00
党奎、袁金凤等9人	社保金,公积金	2,671.00	1年以内	3.11	133.55
合计		85,771.00		100.00	4,288.55

## 6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,190,463.31		5,190,463.31
在产品	1,668,924.98		1,668,924.98
产成品	3,414,451.67		3,414,451.67
合计	10,273,839.96		10,273,839.96

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,475,699.81		5,475,699.81
在产品	2,037,914.40		2,037,914.40
产成品	1,513,130.01		1,513,130.01
合计	9,026,744.22		9,026,744.22

## 7、固定资产

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		外购	在建工程转入		
①账面原值					
房屋建筑物	7,910,775.77				7,910,775.77
机器设备	1,196,573.00	1,673,675.16			2,870,248.16
运输设备	1,982,219.56				1,982,219.56
电子及其他设备	1,013,806.60	32,346.15			1,046,152.75
合计	12,103,374.93	1,706,021.31			13,809,396.24
②累计折旧		本期计提	其他增加		
房屋建筑物	2,261,114.20	177,993.81			2,439,108.01
机器设备	582,420.11	58,826.59			641,246.70

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
运输设备	1,518,463.24	98,818.62			1,617,281.86
电子及其他设备	643,599.94	61,628.56			705,228.50
合计	5,005,597.49	397,267.58			5,402,865.07
③账面净值					
房屋建筑物	5,649,661.57				5,471,667.76
机器设备	614,152.89				2,229,001.46
运输设备	463,756.32				364,937.70
电子及其他设备	370,206.66				340,924.25
合计	7,097,777.44				8,406,531.17
④减值准备					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子及其他设备					
合计					
⑤账面价值					
房屋建筑物	5,649,661.57				5,471,667.76
机器设备	614,152.89				2,229,001.46
运输设备	463,756.32				364,937.70
电子及其他设备	370,206.66				340,924.25
合计	7,097,777.44				8,406,531.17

## 8、无形资产

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		购置	其他增加		
①账面原值：					
土地使用权	3,296,000.00				3,296,000.00
软件	193,846.15	299,145.28			492,991.43
合计	3,489,846.15	299,145.28			3,788,991.43
②累计摊销：		本期摊销	其他增加		
土地使用权	212,866.71	41,200.02			254,066.73
软件	27,846.10	17,170.92			45,017.02
合计	240,712.81	58,370.94			299,083.75

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
③账面净值:					
土地使用权	3,083,133.29				3,041,933.27
软件	166,000.05				447,974.41
合计	3,249,133.34				3,489,907.68
④减值准备:					
土地使用权					
软件					
合计					
⑤账面价值:					
土地使用权	3,083,133.29				3,041,933.27
软件	166,000.05				447,974.41
合计	3,249,133.34				3,489,907.68

### 9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	23,235.01	757,281.54	147,906.98		632,609.57
合计	23,235.01	757,281.54	147,906.98		632,609.57

### 10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,844,628.81	428,610.62	3,104,748.08	466,794.51
合计	2,844,628.81	428,610.62	3,104,748.08	466,794.51

### 11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	47,500.00	663,500.00
合计	47,500.00	663,500.00

### 12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	5,000,000.00	10,000,000.00

说明：截止期末余额保证借款 500 万元自中国银行股份有限公司无锡惠山支行借入，由钱莹、丁维珍以及公司房产共同提供保证担保。

### 13、应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	6,056,263.57	8,298,359.50
合计	6,056,263.57	8,298,359.50

### 14、预收账款

预收账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	401,044.20	14,556.60
合计	401,044.20	14,556.60

### 15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,793,758.1	3,323,702.47	4,121,546.41	995,914.16
二、离职后福利-设定提存计划	4,820.00	425,000.00	423,071.00	6,749.00
合计	1,798,578.10	3,748,702.47	4,544,617.41	1,002,663.16

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,733,740.22	2,966,065.06	3,706,668.12	993,137.16
2、职工福利费		110,879.11	110,879.11	0
3、社会保险费	2,295.00	169,848.00	169,366.00	2,777.00
其中：医疗保险费	1,687.00	138,781.00	138,299.00	2,169.00
工伤保险费	270.00	9,477.00	9,477.00	270.00
生育保险费	121.00	7,712.00	7,712.00	121.00
补充医疗保险	217.00	13,878.00	13,878.00	217.00



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		26,414.00	26,414.00	0
5、工会经费和职工教育经费	57,722.88	50,496.30	108,219.18	0
合计	1,793,758.10	3,323,702.47	4,121,546.41	995,914.16

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,579.00	404,189.00	402,261.00	6,507.00
2、失业保险费	241.00	20,811.00	20,810.00	242.00
合计	4,820.00	425,000.00	423,071.00	6,749.00

## 16、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	264,591.96	192,837.72
城市维护建设税	18,521.23	13,498.47
房产税	21,566.79	21,566.78
土地使用税	6,676.50	6,676.50
印花税	700.40	1,248.90
企业所得税	111,981.88	32,837.59
个人所得税	46,333.16	56,285.53
教育费附加、地方教育附加	12,668.25	9,641.76
合计	483,040.17	334,593.25

## 17、应付利息

单位名称	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,947.92	13,895.83
合计	6,947.92	13,895.83

## 18、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
水电费	106,000.00	0
李启海保证金	240,000.00	0

项目	期末余额	期初余额
待支付款项	2,700.00	0
合计	348,700.00	0

## 19、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	转股出	转股入	小计	
无锡双欢电气有限公司	11,112,000.00						11,112,000.00
韩国韩光电机工业<株>	8,888,000.00						8,888,000.00
无锡金邦消防器材有限公司	2,940,000.00			2,940,000.00			0
无锡聚盛投资中心(有限合伙)	0				2,940,000.00		2,940,000.00
合计	22,940,000.00						22,940,000.00

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	15,987,287.60			15,987,287.60
合计	15,987,287.60			15,987,287.60

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,406,167.03			1,406,167.03
合计	1,406,167.03			1,406,167.03

## 22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,496,496.60	9,651,598.35	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		0	
调整后期初未分配利润	4,496,496.60	9,651,598.35	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	725,564.97	4,257,299.84	

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		405,387.59	10
应付普通股股利		9,007,014.00	
转作股本的普通股股利			
减：子公司合并前损益			
期末未分配利润	5,222,061.57	4,496,496.60	

### 23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自动转换开关	13,275,662.82	6,751,754.98	21,008,389.30	11,426,665.74
火灾报警系统	327,503.08	100,188.82	443,170.28	226,302.91
断路器	896,325.44	486,997.71		
主营业务小计	14,499,491.34	7,338,941.51	21,451,559.58	11,652,968.65
厂房出租	28,571.43	8,789.04	60,000.00	17,578.08
废料清理及其他	185,552.13	138,446.25	1,785.75	1,785.75
其他业务小计	214,123.56	147,235.29	61,785.75	19,363.83
合计	14,713,614.90	7,486,176.80	21,513,345.33	11,672,332.48

### 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	0	7,000.00
城市维护建设税	42,336.28	133,268.27
教育费附加、地方教育附加	27,473.43	94,933.82
合计	69,809.71	235,202.09

### 25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	630,199.09	603,775.83
运杂费	107,930.86	231,245.29
交通、差旅费	141,676.10	167,659.98
广告费	42,749.15	82,985.47

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	265,815.30	315,179.80
质保费	73,511.89	125,164.97
汽车费及其他	158,825.89	23,736.00
合计	1,420,708.28	1,549,747.34

**26、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	107,260.00	76,496.47
差旅费	77,151.85	206,237.12
房租	365,600.00	423,369.51
汽车运营费	86,119.09	69,534.11
税金	51,668.90	79,989.99
研发费	1,461,763.34	1,589,059.14
招待费	92,903.00	155,920.70
折旧及摊销	367,111.64	220,509.60
职工薪酬	729,808.22	928,722.94
中介服务费	786,110.85	345,471.69
其他	847,488.68	714,460.78
合计	4,972,985.57	4,809,772.05

**27、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	186,898.96	166,229.93
减：利息收入	11,346.54	10,258.10
手续费	5,020.50	2,770.20
合计	180,572.92	158,742.03

**28、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-260,119.28	153,738.08
合计	-260,119.28	153,738.08

**29、营业外收入**

## (1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,187.00	482,600.00
其他	20,294.88	
合计	48,481.88	482,600.00

## (续)

项目	本期发生额计入当期非经常性损益的金额	上期发生额计入当期非经常性损益的金额
政府补助	28,187.00	482,600.00
其他	20,294.88	
合计	48,481.88	482,600.00

## (2) 计入当期损益的政府补助:

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额与收益相关	上期发生额与收益相关
无锡市惠山区洛社镇人民政府发放科技奖励		37,000.00		37,000.00
无锡市惠山区洛社镇人民政府发放专利补贴	7,520.00	15,600.00	7,520.00	15,600.00
产学研合作项目经费		15,000.00		15,000.00
无锡市惠山区财政局区上市挂牌扶持奖励		415,000.00		415,000.00
无锡市社会保障局稳岗补贴	20,667.00		20,667.00	
合计	28,187.00	482,600.00	28,187.00	482,600.00

**30、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
地方基金		842.06
其他	36,534.89	20,061.56
合计	36,534.89	20,903.62

## (续)

项目	本期发生额计入当期非经常性损益的金额	上期发生额计入当期非经常性损益的金额
地方基金		842.06

项 目	本期发生额计入当期非经常性损益的金额	上期发生额计入当期非经常性损益的金额
其他	36,534.89	20,061.56
合计	36,534.89	20,903.62

### 31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	128,452.63	587,097.93
递延所得税费用	-1,410.29	-26,285.47
合计	129,862.92	560,812.46

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	855,427.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	128,314.18
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,548.74
所得税费用	129,862.92

### 32、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到公司间往来款项	281,549.98.00	81,133.00
利息收入	11,346.54	10,258.38
政府补助	28,187.00	482,600.00
其他零星收入	20,294.88	
合计	341,378.40	573,991.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司间往来款项	779,250.00	284,153.67
销售费用、管理费用中付现支出	1,942,217.28	2,361,250.47
银行手续费	5,020.50	2,770.20

项目	本期发生额	上期发生额
其他零星支出	36,534.89	20,060.00
合计	2,763,022.67	2,668,234.34

### 33、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	725,564.97	2,834,695.18
加：资产减值准备	-260,119.28	153,738.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	397,267.58	453,781.05
无形资产摊销	58,370.94	46,276.92
长期待摊费用摊销	147,906.98	105,081.75
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)	179,951.04	160,314.59
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)	38,183.89	-26,285.47
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)	-1,247,095.74	754,212.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,534,706.98	-1,326,172.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,139,513.67	941,960.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,435,223.69	4,097,601.99
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	8,997,897.70	11,647,939.72

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	13,010,839.20	8,042,952.30
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	-4,012,941.50	3,604,987.42

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	期初余额
现金	8,997,897.70	13,010,839.20
其中：库存现金	25,132.18	34,475.25
银行存款	8,972,765.52	12,976,363.95
现金等价物		
现金及现金等价物余额	8,997,897.70	13,010,839.20

## (六) 在其他主体中权益的披露

## 在子公司中的权益

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	
无锡金桥自动化技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	继电器制造	100.00		购买

## (七) 关联方及关联方交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
无锡双欢电气有限公司	有限公司	江苏无锡	钱莹	电器制造	3200万人民币	55.56%	55.56%	62828143-4

## 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六。

## 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
韩国韩光电机工业(株)	本公司股东，持股比例 44.44%；柳起铉持股 44.75%
上海翰莎电器有限公司	董事长钱莹、董事金光峰、总经理王军共同持股 85%，2014 年末已转让该公司股权



关联方名称	与本公司的关系
无锡韩光电气工程有限公司	无锡双欢电气有限公司、韩国韩光电机工业（株）持股分别为 30%、35%
南通韩光电气设备有限公司	江苏韩光电器有限公司、韩国韩光电机工业（株）、韩光（株）DIU.S 分别持股 52.5%、32.5%、15%
钱莹	董事长，法定代表人，持有无锡双欢电气有限公司 90% 股权并担任其董事长
金光峰	董事
丁维珍	钱莹之配偶，持有无锡双欢电气有限公司 10% 股权

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
无锡双欢电气有限公司	采购商品	市场价	296,351.91	3.65	393,813.97	4.21

销售商品情况表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
无锡双欢电气有限公司	销售商品	市场价	688,911.49	4.75	313,070.65	1.46

##### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费确定依据	本期发生额确认的租赁费	上期发生额确认的租赁费
本公司	无锡韩光电气工程有限公司	厂房	2014-7-1	2020-6-30	租赁协议	30,000.00	60,000.00

##### （3）关联担保情况：

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
钱莹、丁维珍	本公司	5,000,000.00	2017-3-9	2018-3-8	否

该借款由钱莹、丁维珍以及公司厂房共同提供保证担保

#### 5、关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	无锡双欢电气有限公司	253,647.49	117,111.62
小计		253,647.49	117,111.62

#### (八) 承诺及或有事项

截止期末余额，本公司无需披露的承诺事项及或有事项。

#### (九) 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

#### (十) 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

#### (十一) 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：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,278,498.71	97.23	2,242,820.30	11.06	18,035,678.41
组合小计	20,278,498.71	97.23	2,242,820.30	11.06	18,035,678.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	578,640.56	2.77	578,640.56	100	
合计	20,857,139.27	100	2,821,460.86		18,035,678.41

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的	24,881,188.91	97.72	2,513,625.57	10.1	22,367,563.34

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收账款					
组合小计	24,881,188.91	97.72	2,513,625.57	10.1	22,367,563.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	579,604.56	2.28	579,604.56	100	-
合计	25,460,793.47	100.00	3,093,230.13	12.15	22,367,563.34

组合中，期末余额余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	16,562,973.31	81.68	828,148.67	5
1 至 2 年	1,131,111.35	5.58	113,111.14	10
2 至 3 年	1,289,622.31	6.36	386,886.69	30
3 至 4 年	617,903.85	3.05	308,951.93	50
4 至 5 年	355,830.05	1.75	284,664.04	80
5 年以上	321,057.83	1.58	321,057.83	100
合计	20,278,498.70	100	2,242,820.30	11.06

组合中，期初余额余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期初余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	20,640,559.46	82.96	1,032,027.97	5.00
1 至 2 年	1,758,852.97	7.07	175,885.30	10.00
2 至 3 年	1,125,743.60	4.52	337,723.08	30.00
3 至 4 年	605,379.25	2.43	302,689.63	50.00
4 至 5 年	426,770.20	1.72	341,416.16	80.00
5 年以上	323,883.43	1.3	323,883.43	100.00
合计	24,881,188.91	100.00	2,513,625.57	10.1

期末余额单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	期末余额	坏账准备%	计提比例%	计提理由
--------	------	-------	-------	------

应收账款内容	期末余额	坏账准备%	计提比例%	计提理由
南京新鹏程机电设备工程有限公司	152,150.77	152,150.77	100.00	账龄较长预计无法收回
济南同基电器有限公司	58,580.00	58,580.00	100.00	账龄较长预计无法收回
上海荐荣电器设备有限公司	49,714.90	49,714.90	100.00	账龄较长预计无法收回
徐州建行基建办	42,139.00	42,139.00	100.00	账龄较长预计无法收回
苏州华东仪器仪表成套设备有限公司	39,798.50	39,798.50	100.00	账龄较长预计无法收回
合肥韩光自动化设备有限公司	37,569.06	37,569.06	100.00	账龄较长预计无法收回
四川华荣实业有限公司	34,257.44	34,257.44	100.00	账龄较长预计无法收回
其他债务人	164,430.89	164,430.89	100.00	账龄较长预计无法收回
合计	578,640.56	578,640.56	100.00	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-271,769.27元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额比例(%)	计提坏账 准备金额
嘉兴市红船电气工程有 限公司	客户	1,187,500.00	1年以内	5.69	59375
郑州德创电器有限公司	客户	2,866,966.58	1年以内	13.75	143,348.33
宁波市海曙双泰电气有 限公司	客户	891,688.93	1年以内	4.28	44,584.45
'嘉兴市远大电气科技有 限公司	客户	937,832.31	1年以内	4.50	46,891.62
威海中基置业有限公司	客户	690,218.80	2-3年	3.31	207,065.64
合计		6,574,206.62		31.53	501,265.04

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中:按账龄组合计提坏账准备的 其他应收款	80,100.00	100.00	4,005.00	5	76,095.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	80,100.00	100.00	4,005.00	5	76,095.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	80,100.00	100.00	4,005.00	5	76,095.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,200.00	100.00	695.00	7.55	8,505.00
组合小计	9,200.00	100.00	695.00	7.55	8,505.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,200.00	100.00	695.00	7.55	8,505.00

组合中，期末余额余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	80,100.00	100.00	4,005.00	5
合计	80,100.00	100.00	4,005.00	5

组合中，期初余额余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期初余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,500.00	48.91	225.00	5.00
1至2年	4,700.00	51.09	470.00	10.00
合计	9,200.00	100.00	695.00	7.55

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,310.00 元。

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额情况：

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
苏宁置业集团有限公司	保证金	3,000.00	1年以内	3.75	150.00
常州市京华工业气体有限公司	押金	1,400.00	1年以内	1.75	70.00
备用金	备用金	75,700.00	1年以内	94.50	3,785.00
合计		80,100.00		100.00	4,005.00

### 3、长期股权投资

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	2,875,612.03		2,875,612.03	2,875,612.03		2,875,612.03
合计	2,875,612.03		2,875,612.03	2,875,612.03		2,875,612.03

#### 对子公司投资

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
无锡金桥自动化技术有限公司	2,875,612.03			2,875,612.03		
合计	2,875,612.03			2,875,612.03		

### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自动转换开关	13,275,662.82	6,922,793.33	21,008,389.30	11,682,608.25
火灾报警系统	327,503.08	100,188.82	443,170.28	226,302.91
断路器	896,325.44	486,997.71		
主营业务小计	14,499,491.34	7,509,979.86	21,451,559.58	11,908,911.16
厂房出租	66,666.67	19,335.96	140,000.00	38,671.92
废料清理及其他	185,552.13	138,446.25	1,785.75	1,785.75
其他业务小计	252,218.80	157,782.21	141,785.75	40,457.67
合计	14,751,710.14	7,667,762.07	21,593,345.33	11,949,368.83

### (十二) 补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
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）	28,187.00	482,600.00
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,240.01	-20,000.00
减：所得税影响	1,792.05	69,390.00
减：少数股东损益影响		
合计	10,154.94	393,210.00

## 2、净资产收益率及每股收益

本期发生额利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.02%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02%	0.03	0.03

(续)

上期发生额利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.70	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77	0.12	0.12

无锡韩光电器股份有限公司

2017年8月24日