



和信瑞通

NEEQ:836493

北京和信瑞通电力技术股份有限公司
Beijing HeXinRuiTong Power Technology Co.,Ltd.



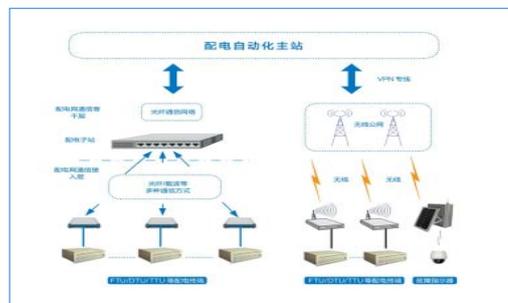
半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 2 月，公司正式通过国家能源局华北监管局资质许可联席审批，获颁《承装(修、试)电力设施许可证》，取得从事 35kV 以下电压等级电力设施承装承修资质，在业务拓展方面迈出新的步伐。



2017 年 7 月，公司“面向智能配电网的配电自动化系统云服务平台”项目成功立项为“2017 年度北京市科技服务业促进专项”，将获得北京市财政补助资金，进一步提升公司科研技术实力和配电自动化业务服务水平。



2017 年 8 月，在“全国充换电设施建设交流大会”上，公司荣获“全国优秀智能充换电解决方案提供单位”、“全国充换电基础设施优秀设计、咨询、施工单位”两项全国性行业奖项，体现了用户认同和专家认可，将促进充换电系统及充电站业务的进一步发展。



2017 年 8 月，公司直流充电系统、馈线自动化终端 2 项产品，被北京市科委、发改委、经信委、质监局、住建委、中关村管委会等六部门联合认定为北京市新技术新产品，享受政府采购和推广应用等一系列政策支持。

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
第七 节财务报表.....	17
第八节 财务报表附注	27

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	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、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的会计报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京和信瑞通电力技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing HeXinRuiTong Power Technology Co., Ltd.
证券简称	和信瑞通
证券代码	836493
法定代表人	孙增献
注册地址	北京市海淀区上地五街 16 号三层 306 室
办公地址	北京市西城区太平街 6 号富力·摩根中心 E 座 506 室
主办券商	国信证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	彭运新
电话	010-62968671
传真	010-62968672
电子邮箱	pengyunxin@hxrt dl.com
公司网址	http://www.hxrt dl.com/
联系地址及邮政编码	北京市西城区太平街 6 号富力·摩根中心 E 座 506 室 100050

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	2016-03-23
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械及器材制造业（C38）
主要产品与服务项目	配用电自动化及应用系统
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	56,000,000
控股股东	孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、文永兵、李建军
实际控制人团队	孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、文永兵、李建军
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的“发明专利”数量	2

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	57,165,277.85	91,095,883.27	-37.25%
毛利率	29.03%	39.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,529,622.61	12,328,798.50	-112.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,971,471.36	12,325,583.43	-115.99%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-1.85%	17.36%	-
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)	-2.39%	17.35%	-
基本每股收益(元/股)	-0.04	0.39	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	179,602,761.81	157,796,111.78	13.82%
负债总计	96,408,271.28	81,571,998.64	18.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,194,490.53	76,224,113.14	9.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.08	2.13	-2.35%
资产负债率(母公司)	48.19%	42.86%	-
资产负债率(合并)	53.68%	51.69%	-
流动比率	62.48%	170.00%	-
利息保障倍数	-2.87	72.27	-

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	-18,691,918.65	34,300,782.30	-
应收账款周转率	0.81	2.28	-
存货周转率	1.06	1.13	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.82%	14.15%	-
营业收入增长率	-37.25%	142.68%	-
净利润增长率	-112.41%	162.51%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为电气机械及器材制造业，是国内技术领先的配用电自动化及应用系统整体解决方案提供商，业务涵盖智能配电网一二次设备、新能源汽车充换电系统、新能源发电控制、电能质量治理、电气设备状态及故障检测分析等领域，为电力行业、交通行业、城市公用事业、大型行业客户（铁路、石油、化工、煤炭、钢铁、冶金、轨道交通等）提供优质产品和服务。

公司的产品销售主要采取直销模式，即通过参加客户组织的招标或直接与客户谈判等方式获得订单合同，通过合同结算、回款形成公司主要的收入来源。目前公司营销中心下设 6 个营销大区，负责所辖区域的市场策划、产品销售和客户服务，并在用户集中的省区如山东，设有分公司，向用户提供更为完善的服务与技术支持，营销网络已覆盖全国。公司市场部负责市场信息收集、产品调研分析、行业动态分析、参与招投标等，并通过组织宣传推广及技术交流活动，让客户从技术角度认可公司的产品及优势，辅助营销中心获取订单。

公司实行以销定产的模式，以签订的销售订单作为生产输入，根据客户需求设计最终的工程技术方案，细化成相应的生产计划、采购计划和工程施工计划，按照客户需求组织生产和实施，并提供相应的安装、调试、维修保养等售后服务工作。

报告期内及至本报告披露之日，公司商业模式及主营业务无重大变化。

二、经营情况

2017 上半年，公司按照年初制定的经营计划，以行业发展和市场需求为导向，持续加大产品研发投入；积极开拓新的市场，提高产品市场占有率；追求企业内生性增长，不断完善公司商业模式；同时不断吸纳优秀人才加入公司团队，持续完善内部管理制度和控制流程，加强企业文化建设，强化规范运作，提高了公司整体经营管理水平，实现了公司平稳运营。

一、公司财务、经营成果及经营现金流

1、公司财务状况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 179,602,761.81 元，较年初增长 13.82%；负债总额为 96,408,271.28 元，上升 18.19%；实现归属于挂牌公司的股东权益为 83,194,490.53 元，较期初增长 9.14%；资产负债率为 53.68%，较期初上升了 1.99%。

2、公司经营成果

报告期内，公司业绩出现一定程度下降，实现营业收入 57,165,277.85 元，同比下降 37.25%；利润总额为-1,528,675.82 元，同比下降 110.42%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-1,529,622.61 元，同比下降 112.41%。报告期内公司积极参与国家电网公司的招投标并不断开拓新的市场领域，中标额、合同额实现较快增长，由于从国家电网公司获得的合同订单因客户交货方式的变更导致上半年完成交货数量少于历史同期，未能在报告期内确认为收入，导致公司营业收入下降；而公司在生产运营中产生的管理费用具有一定的月度均衡性，随着公司人员的增加等，导致报告期内净利润出现亏损的情况；公司各类产品毛利率不相同，上半年完成交货确认收入的产品中毛利率较低产品占比较高，导致上半年整体毛利率出现下滑情形，随着公司新签订合同的收入确认，预计公司全年毛利率与去年保持接近。

3、经营现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-18,691,918.65 元，同比下降 154.49%，主要是营业

收入的下降、相应的回款减少所致。

二、技术研发与创新

2017 上半年，公司继续加强技术创新和自主研发工作，根据行业技术趋势和市场需求，组织开展新技术、新产品研发工作。主要研发项目包括：1、配电设备一二次融合项目研发，包括柱上负荷开关、柱上断路器、环网柜的一二次成套设备研发和环网柜的一二次融合设备研发，在报告期内已经完成了柱上负荷开关、柱上断路器的一二次成套设备的样机设计及样机测试。2、充电站监控系统项目研发，包括手机 APP、后台监控系统、计费系统、短信通知系统、充电桩通信系统及充电站管理系统，该项目研发成果已经应用到公司的智能一体化充电站项目中。

报告期内，公司新增发明专利 1 项（实审）、软件著作权 3 项，另有 3 项实用新型专利申请已获受理，公司技术创新能力得到进一步提升。

三、运营管理情况

2017 年以来，公司继续发扬创新精神和创业精神，对内提升企业文化、加强内控管理，对外优化营销布局、开拓新产品新省区市场，推动公司经营管理工作再上新台阶。

年初公司进一步凝练提升企业文化，进行全员培训和宣导，凝聚起全员团队力量；开展多渠道专业人才招聘和引进，加强新员工培训，公司人才队伍进一步壮大，专业技术人员占比持续提升；实施内控管理升级，开展质量管理、环境安全、职业健康管理体系标准化以及安全标准化建设，重新梳理、修订公司各项管理制度二十多个，优化各业务环节工作流程三十多项，形成了更为清晰、明确的内控管理模式，提高了工作效率，提升了内控水平，从制度、流程、管理方面不断夯实公司发展根基；通过财务管理系统和 ERP 系统升级等企业信息化建设，进一步加强了公司财务管理和供应链管理，同时通过生产现场管理、工程现场管理的专项提升，提高了公司生产管理水平和技术支持、技术服务水平，赢得了客户好评，取得了良好的效果。各项经营管理工作的稳步提升，将为公司全年经营目标的顺利达成奠定良好基础，提供有力支撑。

四、营销与市场拓展

公司主营业务为配用电自动化及应用系统，主要产品包括智能配电网一二次设备，新能源汽车充换电系统，仪器仪表及电能质量治理系统等。报告期内，公司继续围绕核心业务领域加强市场布局、加快业务拓展，进一步巩固行业市场地位。

1、智能配电网一二次设备

2017 上半年，在国家电网公司 2017 年第一次配网设备协议库存货物招标活动中，公司成功中标配电网终端、接地短路故障指示器等 12 个标包，中标金额为 6,557.32 万元，占比 7.15%，中标额排名第一位，稳居第一梯队。同时，公司还成功中标国网山东电力集团公司配电终端配件项目，莱芜莱电新源有限责任公司配电终端服务项目等，配电自动化设备的市场覆盖率继续扩大。

2、新能源汽车充换电系统

公司继续加大新能源汽车充换电系统的业务扩展，在国家电网公司 2017 年电源项目第二次物资招标采购中成功中标，中标额排名第二，继续巩固和提升公司的行业地位。

3、仪器仪表等业务

公司全资子公司山东迅风电子有限公司在国家电网公司 2017 年电源项目第三次物资招标采购中，成功中标 3 个标包，中标金额为 1,730.19 万元。

三、风险与价值

1、经济周期性波动和电力行业投资波动风险

电力、新能源行业与国民经济增长相关性较强，受社会固定资产投资影响较大，与电网公司、电力企业的固定资产投资、产能扩张情况密切相关。如果经济增长速度放慢，社会固定资产投资增速减缓，电网公司和电力企业减少设备采购，本行业将面临市场需求下降、收入减少的风险。目前我国经济处于

转型调整期，虽然整体增速放缓，但是，电力、新能源领域投资连年保持增长，行业整体景气度较高。尽管如此，宏观经济周期性波动和电力行业投资波动，仍会对企业投资决策、生产计划、市场营销产生一定影响。

应对措施：公司依托现有的技术基础和产品优势，积极开拓石化、铁路等工业企业以及智慧城市等公用事业领域市场，拓展产品布局，除国家电网公司及其下属单位等主要客户外，已与中国南方电网有限责任公司、中国节能环保集团公司、普天新能源有限责任公司等单位建立了合作关系，实现了有效产出，为公司产品在电力行业外的市场开拓打下良好的基础，降低电力行业投资波动对公司的影响。

2、行业竞争激烈风险

公司业务立足于电力行业和新能源汽车充换电领域。随着智能电网、新能源汽车等上升到国家战略新兴产业。尤其是新能源汽车产业市场前景广阔，呈现出巨大的增长空间，近年来中央和各级地方政府先后出台了各种扶持政策，形成了众多企业争相进入的局面。公司专注于为客户提供配用电自动化及应用系统方面的业务咨询、方案设计、产品开发、系统集成、工程实施、运维服务等整体解决方案，已得到国家电网公司及其下属各级电力公司等大中型企事业单位的广泛认可。但公司所处行业竞争对手如许继电气、国电南瑞、东方电子、北京科锐、鲁能智能等，既有规模大、实力强的上市公司，也有与公司具有类似技术水平的企业，行业竞争比较激烈。

应对措施：持续加大资金及其他资源投入，提高产学研合作力度，引进高端专业人才，在打造专业技术团队的同时加强产品技术开发，提高产品质量和稳定性，通过优化的产品结构、稳定的客户基础、广泛覆盖的市场体系、标准化和规范化的技术服务支撑等优势，提升行业地位，增强企业核心竞争力。

3、客户集中度较高风险

公司是一家主要提供配用电自动化及应用系统方面综合服务的整体方案供应商，主要客户集中在国家电网公司及其下属单位，客户集中度较高。公司正在努力降低客户集中带来的不利影响，积极开拓新客户，如中国南方电网有限责任公司、中国节能环保集团公司、普天新能源有限责任公司等，但受国内电力系统建设市场的格局影响，主要客户依然集中在国家电网公司。公司立足于提供专业、优质的技术服务，已经与国家电网公司及其下属单位建立了良好的合作关系，并赢得了客户的认可与信任，但是一旦该市场竞争加剧或市场需求大幅下滑，客户改变与公司的合作关系，有可能导致公司业务不能得到充分的发展机会，从而对经营带来不利影响。

应对措施：公司自成立之初便努力降低客户集中带来的不利影响，积极开拓石化、铁路、交通等工业企业以及智慧城市等公用事业领域市场，已与国网及其下属单位之外的多个企业先后建立了合作关系，实现了有效产出，为公司产品在电力行业外的市场开拓打下良好基础。

4、业务规模扩张可能面临的资金短缺风险

合同获取阶段，公司需要按照一定比例支付投标保证金和中标服务费，批量较大的招标项目会增加公司流动资金的压力，项目供货前公司要预付部分物料采购货款，在项目完工后也将留存合同金额 10% 左右的质量保证金。虽然目前公司资金充足，业务运转正常，且已取得多家银行授信。但作为中小型科技企业，融资能力较弱，如公司业务规模扩张过快，大批量中标后的生产、供货和实施都需要大量资金支撑，这可能导致公司生产经营资金无法跟上业务发展需要，从而面临项目无法按时完成导致的违约风险等。

应对措施：公司目前已与银行、投资公司等金融及投资机构建立良好的合作关系，进一步提升公司融资能力。同时，公司将持续提高运营管理水平，加大经营计划管理、降低公司运营成本；加强回款管理，加强统筹协调，保持经营现金流稳定；加强财务管理，提高公司资金利用率，加强风险评估，谨慎稳健投资，确保财务安全；多渠道、多角度解决资金短缺风险。

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	是	第四节 二、(一)
是否存在股票发行事项	是	第四节 二、(二)
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	第四节 二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 二、(四)
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	是	第四节 二、(五)
是否存在股权激励事项	是	第四节 二、(六)
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二、(七)
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) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-26	-	3.00	1.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十一次会议、2017 年 5 月 15 日召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于〈2016 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，以现有总股本 40,000,000 股为基数，以母公司未分配利润 12,000,000.00 元向股权登记日在册股东每 10 股送红股 3 股，以资本公积 4,000,000.00 元向股权登记日在册股东每 10 股转增 1 股，合计新增股本 16,000,000 股。本方案完成实施后公司总股本将增加至 56,000,000 股。公司于 2017 年 6 月 19 日发布《2016 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-039），其中权益登记日为 2017 年 6 月 23 日，除权除息日为 2017 年 6 月 26 日，本次权益分派已实施完毕。

(二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-12-16	2017-01-26	2.00	4,250,000	8,500,000.00	用于补充流动资金

(三) 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	-	-
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	10,000,000.00	0.00
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	-	-
总计	10,000,000.00	0.00

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十一次会议、2017 年 5 月 15 日召开 2016 年年度股东大会审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，本次关联交易预计主要为 2017 年度公司向广州市简瑞申科技有限公司销售新能源汽车充换电系统产品，在预计的关联交易范围内，由公司管理层根据双方业务开展情况，签署相关协议。

报告期内，上述日常性关联交易事项尚未发生。

（四）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
实际控制人团队成员、董事长兼总经理孙增献及配偶张珍	银行借款提供担保	10,000,000.00	是
实际控制人团队成员、董事长兼总经理孙增献及配偶张珍	借款提供反担保	10,000,000.00	否
总计	-	20,000,000.00	-

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：

公司于 2017 年 5 月 16 日召开第一届董事会第十二次会议、2017 年 6 月 2 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于关联方为公司贷款提供担保的议案》，公司拟向华夏银行股份有限公司北京中关村支行申请贷款 3,000 万元人民币，贷款期限为 12 个月，贷款利率按照中国人民银行规定的基准利率，由公司与贷款银行协商确定。上述贷款需要公司实际控制人团队成员、董事长兼总经理孙增献及其配偶张珍提供担保，以及以公司实用新型专利进行质押担保等。报告期内，公司与银行签订了 1,000 万元的借款协议，另有 1,000 万元获批借款授信尚未使用。本次关联交易是为公司取得银行贷款，补充公司流动性营运资金需要，促进公司业务发展。

公司于 2017 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议审议通过《关于补充确认关联方为公司借款提供反担保的议案》，本议案尚需提交 2017 年第三次临时股东大会审议。公司与中信信托有限责任公司签订了金额为 1,000 万元的借款合同，期限为 1 年；北京首创融资担保有限公司为公司本次借款向中信信托有限责任公司提供信用保证担保，公司实际控制人团队成员、董事长兼总经理孙增献及配偶张珍以无限连带责任方式为公司本次借款向北京首创融资担保有限公司提供反担保。同时中信信托有限责任公司与北京银行股份有限公司清华园支行签订了信贷资产转让（买断）合同，将与本公司签订的借款合同债权自 2017 年 3 月 24 日起全部转让。本次关联交易为补充流动资金周转和满足公司生产经营需要。

（五）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

公司于 2017 年 3 月 10 日召开第一届董事会第十次会议、2017 年 3 月 26 日召开 2017 年第一次临时

股东大会审议通过《关于增加公司全资子公司山东迅风电子有限公司注册资本的议案》。拟将全资子公司山东迅风电子有限公司注册资本增加到人民币 50,100,000.00 元,即新增注册资本人民币 28,000,000.00 元,其中: 1、其中拟增加的注册资本金人民币 1,300.00 万元拟以迅风电子 2016 年度的未分配利润转增[截至本次董事会召开之日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)正在对迅风电子进行 2016 年度财务数据的审计工作,待审计完成后,以经审计的未分配利润进行转增。若经审计的未分配利润不足 1,300.00 万元,不足部分由公司货币出资代替;若经审计的未分配利润超过 1,300.00 万元,以经审计未分配利润转增 1,300.00 万元]。2、另外拟增加的注册资本金人民币 1,500.00 万元将由公司以现金方式完成。3、出资时间:公司需于 2017 年 12 月 31 日前缴纳完毕全部认缴出资。

(六) 是否存在股权激励事项

公司第一届董事会第九次会议及 2016 年度第四次临时股东大会审议通过《关于<2016 年第二次股票发行方案>的议案》,本次发行对象为孙增献、张召民、赵嘉威、刘福玉、李建军、文永兵及杜肖功共计 7 人,均为公司在册股东、董事、监事或核心员工,股票价格为每股人民币 2.00 元,股票数量为 425 万股,认购人以现金方式进行认购,发行募集资金金额为 850 万元。本次募集资金主要用于补充流动资金。

(七) 承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争,公司控股股东、实际控制人团队孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、李建军、文永兵分别向公司出具了《关于避免出现与北京和信瑞通电力技术股份有限公司同业竞争的承诺函》,承诺在其直接或间接持有公司股份期间,其将不会采取参股、控股、自营、联营、合营、合作方式或者其他任何方式直接或间接从事与和信瑞通现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与和信瑞通现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务;如违反该承诺,将赔偿和信瑞通及其他股东因此遭受的全部损失。承诺方已经履行并继续履行上述承诺,无违反承诺的情况。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《股票限售安排及股份自愿锁定承诺》,承诺在担任公司董事、监事、高级管理人员期间其所持公司股份按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》及《公司章程》的规定锁定其所持有公司股份。承诺方已经履行并继续履行上述承诺,无违反承诺的情况。

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	6,381,833	17.85%	12,331,267	18,713,100	33.42%
	其中：控股股东、实际控制人	2,807,333	7.85%	-2,037,333	770,000	1.38%
	董事、监事、高管	311,500	0.87%	124,600	436,100	0.78%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,368,167	82.15%	7,918,733	37,286,900	66.58%
	其中：控股股东、实际控制人	20,461,667	57.24%	15,516,933	35,978,600	64.24%
	董事、监事、高管	934,500	2.61%	373,800	1,308,300	2.34%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		35,750,000	-	20,250,000	56,000,000	-
普通股股东人数				17		

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙增献	8,568,000	6,227,200	14,795,200	26.42%	14,095,200	700,000
2	张建光	6,062,000	2,144,800	8,206,800	14.66%	0	8,206,800
3	济南义和企业 管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,230,000	1,692,000	5,922,000	10.58%	5,922,000	0
4	张召民	2,667,000	1,766,800	4,433,800	7.92%	4,433,800	0
5	赵嘉威	2,530,000	1,355,000	3,885,000	6.94%	3,885,000	0
6	刘福玉	2,275,000	707,000	2,982,000	5.33%	2,919,000	63,000
7	周豪	2,000,000	800,000	2,800,000	5.00%	0	2,800,000
8	济南荣基企业 管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,910,000	764,000	2,674,000	4.78%	0	2,674,000
9	文永兵	1,576,000	896,400	2,472,400	4.42%	2,468,900	3,500
10	李建军	1,423,000	835,200	2,258,200	4.03%	2,254,700	3,500
合计		33,241,000	-	50,429,400	90.05%	35,978,600	14,450,800

前十名股东间相互关系说明：

孙增献、张召民、赵嘉威、刘福玉、文永兵、李建军为公司控股股东、实际控制人团队；孙增献为济南义和企业咨询管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；张建光为济南荣基企业管理咨询合伙企业

业（有限合伙）执行事务合伙人；除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人团队情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、文永兵、李建军。

孙增献先生，1972年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，清华大学EMBA在读。1998年7月至2004年4月，供职于河南金雀电气股份有限公司，担任山东大区经理；2004年5月至2013年5月，供职于积成电子股份有限公司，担任西北大区总监；2013年7月至2015年8月，担任本公司常务副总经理；2015年8月，公司改制后，担任公司副董事长、总经理；2016年7月起，担任公司董事长。

刘福玉先生，1972年11月出生，中国国籍，中国共产党党员，无境外永久居留权，高级工程师，毕业于山东大学，电子学与信息系统专业，本科学历，拥有3项专利。1994年7月至2001年3月，在卡西欧浪潮通信电子有限公司担任课长；2001年4月至2010年3月，在积成电子股份有限公司担任制造中心经理；2010年4月至2011年3月，在青岛积成电子有限公司担任运营副总经理；2011年4月至2015年8月，担任本公司副总经理；2015年8月，公司改制后，担任公司董事、副总经理。

张召民先生，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学，高级工程师，电气工程及其自动化专业，研究生学历，拥有7项专利。2001年7月至2002年3月，在东方电子股份有限公司担任销售经理；2002年6月至2012年7月，在积成电子股份有限公司担任市场部经理；2012年8月至2015年8月，担任本公司副总经理；2015年8月至2016年12月，担任公司董事；现为公司运营总监。

赵嘉威，原发起人股东赵书峰之子，2005年3月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权，现为未成年人。其股东权利由其监护人姚玉霞女士代为行使。

文永兵先生，监事会主席，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，毕业于甘肃工业大学，工业自动化专业，本科学历，拥有3项专利。1999年7月至2001年6月，在济南柴油机股份有限公司担任技术员；2001年6月至2012年2月，在积成电子股份有限公司担任科室主任；2012年7月至2015年8月，担任本公司技术部经理；2015年8月，公司改制后，担任公司监事会主席。

李建军先生，1977年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，1999年毕业于山东电力高等专科学校，电力系统及自动化专业，专科学历，拥有4项专利。2001年7月至2011年3月，供职于积成电子股份有限公司，担任厂站自动化事业部产品室主任；2011年4月至今供职于本公司，现担任公司总经理助理、副总工程师，2015年12月，担任公司董事。

报告期内，公司控股股东没有发生变动。

（二）实际控制人团队情况

实际控制人团队为孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、文永兵、李建军。详情可参见本节“三、控股股东、实际控制人团队情况”之“（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人没有发生变动。

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
孙增献	董事长、总经理	男	43	研究生在读	2015.8.28-2018.8.27	是
刘福玉	董事、副总经理	男	45	本科	2015.8.28-2018.8.27	是
李建军	董事	男	40	专科	2015.12.10-2018.8.27	是
姚玉霞	董事	女	40	专科	2016.12.31-2018.8.27	是
田力	董事	男	54	研究生	2016.7.13-2018.8.27	是
文永兵	监事会主席	男	43	本科	2015.8.28-2018.8.27	是
朱本青	监事	男	40	专科	2015.8.28-2018.8.27	是
李俊虎	职工监事	男	31	本科	2015.8.28-2018.8.27	是
彭运新	副总经理、董事会秘书	男	41	本科	2015.8.28-2018.8.27	是
李凤美	财务负责人	女	40	本科	2015.8.28-2018.8.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人团队间关系

公司董事、监事、高级管理人员中，除彭运新与李凤美是夫妻关系之外，其他人员之间无关联关系。

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孙增献	董事长、总经理	10,742,220	7,096,888	17,839,108	31.86%	-
刘福玉	董事、副总经理	2,530,000	452,000	2,982,000	5.33%	-
李建军	董事	1,423,000	835,200	2,258,200	4.03%	-
文永兵	监事会主席	1,576,000	896,400	2,472,400	4.42%	-
朱本青	监事	946,000	378,400	1,324,400	2.37%	-
李俊虎	职工监事	196,695	78,678	275,373	0.49%	-
彭运新	副总经理、董事会秘书	758,400	303,360	1,061,760	1.90%	-
李凤美	财务负责人	152,800	61,120	213,920	0.38%	-
合计	-	18,325,115	-	28,427,161	50.76%	-

备注：公司董事、监事、高级管理人员持股情况为其直接持股和间接持股合计。

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	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	13	13
核心技术人员	7	7
截止报告期末的员工人数	132	156

核心员工变动情况：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心员工没有发生变动。

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	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否发生变更	-
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
流动资产：	-		
货币资金	六、1	17,331,844.20	11,061,475.08
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		2,866,513.94	-
应收账款	六、2	72,041,252.58	69,659,300.85
预付款项	六、3	7,086,085.65	7,682,749.73
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	六、4	6,465,953.59	4,623,264.22
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	40,300,419.80	36,458,830.04
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	六、6	2,077,732.91	2,527,831.35
流动资产合计	-	148,169,802.67	132,013,451.27
非流动资产：	-		
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	-	400,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	17,485,934.68	17,147,665.63
在建工程	六、8	2,830,218.32	928,099.74
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	六、9	9,916,087.04	7,008,368.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	800,719.10	698,526.18
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	31,432,959.14	25,782,660.51
资产总计	-	179,602,761.81	157,796,111.78
流动负债：	-		
短期借款	六、11	30,000,000.00	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	六、12	58,321,819.90	61,525,726.60
预收款项	六、13	920,321.44	951,679.34
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	575,927.17	2,666,703.18
应交税费	六、15	1,217,656.04	685,514.45
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、16	1,539,217.70	1,909,046.04

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	-	-	-
流动负债合计	-	92,574,942.25	77,738,669.61
非流动负债：	-		
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	六、17	3,833,329.03	3,833,329.03
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,833,329.03	3,833,329.03
负债合计	-	96,408,271.28	81,571,998.64
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、18	40,000,000.00	35,750,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、19	9,676,422.52	5,426,422.52
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、20	3,357,751.51	3,357,751.51
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、21	30,160,316.50	31,689,939.11
归属于母公司所有者权益合计	-	83,194,490.53	76,224,113.14
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	83,194,490.53	76,224,113.14
负债和所有者权益总计	-	179,602,761.81	157,796,111.78

法定代表人：孙增献

主管会计工作负责人：李凤美

会计机构负责人：李凤美

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	14,093,087.96	4,791,736.22
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	-	1,645,630.00	-
应收账款	十一、1	58,350,858.79	55,453,797.92
预付款项	-	4,113,637.22	5,803,974.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	14,171,269.70	7,367,660.71
存货	-	35,009,287.69	23,493,037.07
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	-	1,629,391.41	638,628.77
流动资产合计	-	129,013,162.77	97,548,835.63
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、3	39,639,760.25	39,239,760.25
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,732,874.49	1,720,722.75
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	-	368,199.57	435,537.48
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	150,615.47	161,262.32
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	41,891,449.78	41,557,282.80
资产总计	-	170,904,612.55	139,106,118.43
流动负债：	-		
短期借款	-	30,000,000.00	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	-	50,310,724.82	46,846,657.81
预收款项	-	562,566.44	711,668.84
应付职工薪酬	-	318,299.18	1,389,839.89
应交税费	-	1,051,954.28	553,550.47
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	107,635.28	124,780.28
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	-	-	-
流动负债合计	-	82,351,180.00	59,626,497.29
非流动负债：	-		
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	82,351,180.00	59,626,497.29
所有者权益：	-		
股本	-	40,000,000.00	35,750,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,214,526.61	7,964,526.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,102,886.60	3,102,886.60
未分配利润	-	33,236,019.34	32,662,207.93
所有者权益合计	-	88,553,432.55	79,479,621.14
负债和所有者权益合计	-	170,904,612.55	139,106,118.43

法定代表人：孙增献

主管会计工作负责人：李凤美

会计机构负责人：李凤美

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	57,165,277.85	91,095,883.27
其中：营业收入	六、22	57,165,277.85	91,095,883.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	60,017,030.79	79,153,768.28
其中：营业成本	六、22	40,571,611.27	54,909,943.41
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	六、23	480,064.94	350,254.91
销售费用	六、24	5,669,885.66	6,865,169.21
管理费用	六、25	13,101,439.04	15,706,925.91
财务费用	六、26	382,352.82	235,778.51
资产减值损失	六、27	-188,322.94	1,085,696.33
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	-	803,255.06	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,048,497.88	11,942,114.99
加：营业外收入	六、28	522,631.13	2,725,671.23
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、29	2,809.07	212.48
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,528,675.82	14,667,573.74
减：所得税费用	六、30	946.79	2,338,775.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,529,622.61	12,328,798.50
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	-	-1,529,622.61	12,328,798.50
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-1,529,622.61	12,328,798.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,529,622.61	12,328,798.50
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	十二、2	-0.04	0.39
(二)稀释每股收益	十二、2	-0.04	0.39

法定代表人：孙增献

主管会计工作负责人：李凤美

会计机构负责人：李凤美

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	42,156,571.35	88,395,112.78
减：营业成本	十一、4	29,604,008.85	55,304,827.25
税金及附加	-	309,857.60	321,031.15
销售费用	-	3,883,846.73	3,921,654.66
管理费用	-	8,182,923.55	10,819,998.93
财务费用	-	383,860.75	63,016.02
资产减值损失	-	-70,979.07	785,891.11
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	-	519,545.03	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	382,597.97	17,178,693.66
加：营业外收入	-	305,000.00	2,615,248.60
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	39.54
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	687,597.97	19,793,902.72
减：所得税费用	-	113,786.56	2,179,801.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	573,811.41	17,614,100.85
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	573,811.41	17,614,100.85
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：孙增献

主管会计工作负责人：李凤美

会计机构负责人：李凤美

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	49,689,869.80	111,069,740.64
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	-	1,231,011.61	2,721,671.22
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	17,213,066.24	45,131,440.69
经营活动现金流入小计	-	68,133,947.65	158,922,852.55
购买商品、接受劳务支付的现金	-	43,000,045.44	48,378,746.44
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	-	7,991,363.18	6,192,827.34
支付的各项税费	-	3,999,168.27	9,463,819.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	31,835,289.41	60,586,676.86
经营活动现金流出小计	-	86,825,866.30	124,622,070.25
经营活动产生的现金流量净额	-	-18,691,918.65	34,300,782.30
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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		-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,110,384.20	5,255,524.74
投资支付的现金	-	400,000.00	
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	-	-	600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,510,384.20	5,855,524.74
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,510,384.20	-5,855,524.74
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	8,500,000.00	10,350,000.00
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	-	20,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	28,500,000.00	10,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	394,520.83	260,485.68
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	394,520.83	4,760,485.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	28,105,479.17	5,589,514.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,903,176.32	34,034,771.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,879,412.42	13,686,636.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,782,588.74	47,721,408.42

法定代表人：孙增献

主管会计工作负责人：李凤美

会计机构负责人：李凤美

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,349,428.92	101,456,264.31
收到的税费返还	-	900,301.58	2,611,248.59
收到其他与经营活动有关的现金	-	13,450,205.29	41,422,467.41
经营活动现金流入小计	-	52,699,935.79	145,489,980.31
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,140,966.75	35,466,956.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,509,483.31	3,316,169.29
支付的各项税费	-	3,232,205.27	7,549,825.06
支付其他与经营活动有关的现金	-	28,477,003.49	70,734,831.14
经营活动现金流出小计	-	71,359,658.82	117,067,781.83
经营活动产生的现金流量净额	-	-18,659,723.03	28,422,198.48
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	111,597.20	311,666.05
投资支付的现金	-	400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	511,597.20	911,666.05
投资活动产生的现金流量净额	-	-511,597.20	-911,666.05
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	8,500,000.00	10,350,000.00
取得借款收到的现金	-	20,000,000.00	
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	28,500,000.00	10,350,000.00
偿还债务支付的现金	-		500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	394,520.83	85,464.16
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	394,520.83	585,464.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	28,105,479.17	9,764,535.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	8,934,158.94	37,275,068.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,609,673.56	8,043,705.62
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,543,832.50	3,609,673.56

法定代表人：孙增献

主管会计工作负责人：李凤美

会计机构负责人：李凤美

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	是
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	是
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

附注详情：

1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化情况

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第一届董事会第十三次会议于2017年8月31日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前项会计准则。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

2、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

公司于2017年4月24日召开第一届董事会第十一次会议、2017年5月15日召开2016年度股东大会审议通过《关于〈2016年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，以总股本40,000,000股为基数，以母公司未分配利润12,000,000元向股权登记日在册股东每10股送红股3股，以资本公积4,000,000元向股权登记日在册股东每10股转增1股，合计新增股本16,000,000股，送转后总股本将增加至56,000,000股。截止本财务报表批准报出日，工商变更登记已完成，公司注册资本增至56,000,000元。

二、报表项目注释

北京和信瑞通电力技术股份有限公司
2017 半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

- 1、公司名称：北京和信瑞通电力技术股份有限公司
- 2、法定代表人：孙增献
- 3、注册资本：人民币 4,000.00 万元
- 4、公司注册地址：北京市海淀区上地五街 16 号三层 306 室

(二) 公司历史沿革概况

北京和信瑞通电力技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为 2008 年 1 月 3 日，经北京市工商行政管理局海淀分局批准，根据章程规定，由刘峰、田爱荣共同出资设立的北京和信瑞通电力技术有限公司（以下简称“和信有限”），其中刘峰实缴出资 35 万元，持有公司 70% 的股权，田爱荣实缴出资 15 万元，持有公司 30% 的股权，业经北京中仁信会计师事务所审验并出具中仁信验字（2007）第 1389 号的验资报告。

1、和信有限第一次增资

和信有限于 2008 年 3 月 20 日召开第一届第一次股东会，会议作出决议，同意将注册资本由人民币 50 万元增加至 100 万元，其中刘峰增加货币出资 25 万元，田爱荣增加货币出资 25 万元，业经北京中仁信会计师事务所审验并出具中仁信验字[2008]第 1101 号验资报告。

2、和信有限第一次股权转让

和信有限于 2010 年 8 月 20 日召开第一届第二次股东会，会议作出决议，同意股东刘峰将其对公司的 60 万元货币出资转让给新股东仇正利。

3、和信有限第二次股权转让

和信有限于 2010 年 12 月 1 日召开第二届第二次股东会，会议作出决议，同意股东仇正利将其对公司的 60 万元货币出资转让给新股东孙增献。

4、和信有限第三次股权转让和第二次增资

和信有限于 2011 年 1 月 8 日召开股东会，会议作出决议，同意股东田爱荣退出股东会，并将其对公司的 40 万元货币出资转让给股东孙增献；同时同意公司引入新股东，并将公司注册资本由 100 万元增加至 1,000 万元。其中：新增加的 900 万元分二期缴齐。（第一期缴付货币 210 万元，分别由新股东邱基真以货币出资 70 万元，赵书峰以货币出资 40 万元，刘福玉以货币出资 30 万元，天津浮甲电子科技有限公司以货币出资 70 万元。第二期缴付注册资本 690 万元，分别由新股东邱基真以知识产权出资 201 万元，赵书峰以知识产权出资 115 万元，刘福玉以知识产权出资 86 万元，孙增献以知识产权出资 288 万元，于 2013 年 1 月 16 日缴齐）。业经北京隆盛信会计师事务所有限责任公司审验并出具了隆盛验字（2011）第 063 号验资报告。

5、和信有限第三次增资

和信有限于 2011 年 10 月 17 日召开股东会，会议作出决议，同意引入新股东张召民、刘英峰、董青；公司注册资本由 1,000 万元增加至 2,000 万元，新增注册资本 1,000 万元分 2 期缴足；其中：孙增献增加实缴货币出资 30 万元、增加知识产权出资 20 万元；赵书峰增加实缴货币出资 20 万元、增加知识产权出资 80 万元；邱基真增加实缴货币出资 50 万元、增加知识产权出资 23 万元；刘福玉增加实缴货币出资 20 万元、增加知识产权出资 36 万元；董青增加实缴货币出资 60 万元、增加知识产权出资 195 万元；刘英峰增加实缴货币出资 60 万元、增加知识产权出资 167 万元；张召民增加实缴货币出资 60 万元、增加知识产权出资 179 万元；业经北京隆盛信会计师事务所有限责任公司审验并出具了隆盛验字[2011]第 1296 号验资报告。第 2

期出资经北京中靖诚会计师事务所（普通合伙）审验并出具了中靖诚验字[2012]第 F-0140 号验资报告。

6、和信有限第四次股权转让

和信有限于 2012 年 9 月 20 日召开第二届第二次股东会，会议作出决议，同意孙增献将其对公司的 130 万元货币出资、308 万元知识产权出资转让给邱基真；张召民将其对公司的 60 万元货币出资、179 万元知识产权出资转让给邱基真；刘英峰将其对公司的 60 万元货币出资、167 万元知识产权出资转让给赵书峰；董青将其对公司的 60 万元货币出资、195 万元知识产权出资转让给刘福玉。本次出资转让完成后，邱基真持有公司 51.05% 股权，赵书峰持有公司 24.10% 股权，刘福玉持有公司 21.35% 股权，天津孚甲电子科技有限公司持有公司 3.50% 股权。

7、和信有限第四次增资

和信有限于 2013 年 3 月 13 日召开第三届第二次股东会，会议作出决议，同意将注册资本增加至 3,100 万元，由股东刘福玉以货币增资 1,100 万元。

8、和信有限第五次股权转让

和信有限于 2013 年 8 月 1 日召开第三届第三次股东会，会议决议，同意赵书峰将其对公司的 120 万元货币出资转让给山东迅风电子有限公司（以下简称“迅风电子”），邱基真将其对公司的 310 万元货币出资转给迅风电子，刘福玉将其对公司的 1,210 万元货币出资转给迅风电子，天津孚甲电子科技有限公司将其对公司的 70 万元货币出资转给迅风电子，就本次出资转让事宜相关各方分别签订了《出资转让协议书》。本次出资转让完成后，迅风电子持有公司 55.15% 股权，邱基真持有公司 22.94% 股权，赵书峰持有公司 11.68% 股权，刘福玉持有公司 10.23% 股权。

9、和信有限第一次减资

和信有限于 2015 年 6 月 11 日召开第四届第三次股东会，会议作出决议，同意减少知识产权出资 1,390 万元，其中：邱基真减少知识产权出资 711 万元，赵书峰减少知识产权出资 362 万元，刘福玉减少知识产权出资 317 万元，至此注册资本由 3,100 万元减少至 1,710 万元。本次减资后，迅风电子持有公司 100.00% 股权。

10、和信有限第六次股权转让和第五次增资

和信有限于 2015 年 7 月 15 日召开股东会，会议作出决议，同意迅风电子将所持公司出资合计 1,710 万元转让给赵书峰 227.5 万元，孙增献 226.8 万元，张召民 231.7 万元，刘福玉 223 万元，文永兵 132.6 万元，朱本青 94.6 万元，邱基真 81.3 万元，李建军 117.3 万元，张建光 375.2 万元；同意注册资本由人民币 1,710 万元增加至 3,000 万元，其中张建光以货币增资 231 万元、孙增献以货币增资 200 万元、周豪以货币增资 200 万元、济南义和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币增资 423 万元、济南荣基企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币增资 191 万元、郑碧筠以货币增资 45 万元，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字 [2015]01880005 号验资报告。

11、和信有限整体变更设立股份有限公司

2015 年 8 月 26 日，经北京市工商行政管理局批准，根据北京和信瑞通电力技术有限公司发起人协议、股东会决议和公司章程的规定，北京和信瑞通电力技术有限公司以发起设立方式，由有限公司以经审计的截至 2015 年 7 月 31 日净资产折股依法整体变更设立为股份有限公司，并于 2015 年 10 月 12 日取得股份有限公司工商变更登记，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司设立出具了瑞华审字[2015]01880069 号验资报告。。

12、股份公司第一次增资

2016 年 4 月 10 日，股份公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈公司股票定向发行方案〉的议案》，以定向发行的方式发行 575 万股股份，其中孙增献认购 430 万股股份，张召民认购 35 万股股份，刘福玉认购 30 万股股份，彭运新认购 30 万股股份，李建军认购 25 万股股份，文永兵认购 25 万股股份，本次发行完成后，公司股本总额由人民币 3,000 万元增加至 3,575 万元，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字 [2016]01880002 号验资报告。

13.股份公司第二次增资

2016年12月31日，股份公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过《关于〈2016年第二次股票发行方案〉的议案》，以非公开定向发行的方式发行425万股股份，其中孙增献认购200万股股份，赵嘉威认购75万股股份，张召民认购50万股股份，刘福玉认购25万股股份，杜肖功认购25万股股份，李建军认购25万股股份，文永兵认购25万股股份，本次发行完成后，公司股本总额由人民币3,575万元增加至4,000万元，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2017]01880001号验资报告。

（三）截止2017年6月30日，公司股本情况如下表：

单位：元

序号	股东名称	股本金额	持股比例%
1	孙增献	10,568,000.00	26.4200
2	张建光	5,862,000.00	14.6550
3	济南义和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,230,000.00	10.5750
4	张召民	3,167,000.00	7.9175
5	刘福玉	2,130,000.00	5.3250
6	赵嘉威	2,775,000.00	6.9375
7	周豪	2,000,000.00	5.0000
8	济南荣基企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,910,000.00	4.7750
9	文永兵	1,766,000.00	4.4150
10	李建军	1,613,000.00	4.0325
11	朱本青	946,000.00	2.3650
12	济南启林股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,020,000.00	2.5500
13	邱基真	513,000.00	1.2825
14	苏丽亚	500,000.00	1.2500
15	郑碧筠	450,000.00	1.1250
16	彭运新	300,000.00	0.7500
17	杜肖功	250,000.00	0.6250
合计		40,000,000.00	100.0000

（四）2016年3月23日，本公司在全国中小企业股份转让系统新三板挂牌上市（证券简称：和信瑞通，证券代码：836493）。

（五）公司经营范围

输配电及控制设备、充换电设备、电力监控通讯设备及自动化系统的技术开发；技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询；销售电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备；销售自行开发的产品；生产输配电设备及控制设备、充换电设备、电力监控设备（限分支机构经营）；生产配电自动化终端和电量采集终端。

截至2017年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”，本公司2017半年度合并范围无变更情况。

本公司及子公司属于电力自动化及电力设备行业，提供行业内相关产品和服务。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月31日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

三、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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事生产配电自动化终端及仪器仪表等业务。本公司及子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，对收入确认制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16、“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21、“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，

在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、9“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并

转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、9“长期股权投资”。

本公司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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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,通常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,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、9、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

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

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外,其他应收款项按账龄组合划分

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品及发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的领用时一次性摊销方法

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽

子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，

取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

10、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

12、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、收入

(1)、销售商品

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

本公司产品按业务性质分类可划分为装置类产品、系统类产品及软件，具体收入确认原则如下：

①装置类产品：需要安装调试的在相关产品安装调试完毕且通过客户的验收后，与设备有关的成本能够可靠计量时，确认收入的实现；不需要安装调试的产品在发出商品经客户签收后确认收入的实现。

②系统类产品：在系统安装调试完毕且系统工程通过客户的最终验收，与该系统工程有关的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

③软件：在软件安装调试完成经过客户验收后确认收入的实现。

(2) 提供技术服务业务

公司提供的技术服务，在提供服务的结果能够可靠估计时，根据与客户签订的相关合同金额，在合同约定的服务期间内分期确认收入。

17、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。

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。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

19、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

20、重要会计政策、会计估计变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第一届董事会第十三次会议于2017年8月31日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前项会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（3）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（5）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	销售商品的应税收入按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计缴增值税；应税服务收入按6%的税率计算销项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

本公司不同纳税主体的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京和信瑞通电力技术股份有限公司	15%
山东迅风电子有限公司	15%

2、税收优惠及批文

本公司于2016年12月22日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR201611002827，证书有效期3年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司2016年12月22日起至2019年12月21日止，减按15%税率缴纳企业所得税。

根据海国税批[2013]918060号文，本公司的软件产品HXRT配电终端嵌入式软件[简称：hxrt_ftu]V1.0]，按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定享受增值税即征即退的政策，自2013年7月1日起执行。

根据海国税批[2013]918017号文，本公司的软件产品风电场风功率预测及综合数据网系统 [简称：hxrt_glyc]V1.2]，按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定享受增值税即征即退的政策，自2013年7月1日起执行。

根据海国税批[2014]923070号文，本公司的软件产品光伏发电功率预测系统[简称：hxrt-GFYC]V1.0]，按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定享受增值税即征即退的政策，自2014年2月1日起执行。

根据海国税软字[2015]20150908091393号文，本公司的软件产品电动汽车交流充电机软件[简称：RT-ACLV10]V1.0，按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定享受增值税即征即退的政策，自2015年9月1日起执行。

根据海国税软字[2015]20150908091394号文，本公司的软件产品电动汽车直流充电机软件[简称：RT-DCXV10]V1.0，按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定享受增值税即征即退的政策，自2015年9月1日起执行。

子公司山东迅风电子有限公司于2015年12月10日由山东省科学技术委员会、山东省财政局、山东省国家税务局及山东省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR201537000577，证书有效期3年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司2015年12月10日起至2018年12月10日止，减按15%税率缴纳企业所得税。

子公司山东迅风电子有限公司为软件企业（软件企业认定证书编号为：鲁 R-2013-0213），根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定享受增值税即征即退的政策。

3、其他说明

无。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2017年1月1日，年末指2017年6月30日。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	646,809.60	260,044.45
银行存款	15,135,779.14	9,619,367.97
其他货币资金	1,549,255.46	1,182,062.66
合 计	17,331,844.20	11,061,475.08

注：期末其他货币资金系保函保证金，因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，除上述款项外，截至2017年6月30日，本公司不存在其他质押、冻结或者有潜在收回风险的款项。

2、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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	73,287,687.24	100.00	1,246,434.66	1.70	72,041,252.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	73,287,687.24	100.00	1,246,434.66	1.70	72,041,252.58

(续)

类 别	年初余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	71,057,582.79	100.00	1,398,281.94	1.97	69,659,300.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	71,057,582.79	100.00	1,398,281.94	1.97	69,659,300.85

①截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,520,680.00	625,206.80	1.00
1 至 2 年	10,092,657.24	504,632.86	5.00
2 至 3 年	571,400.00	85,710.00	15.00
3 年以上	102,950.00	30,885.00	30.00
合 计	73,287,687.24	1,246,434.66	1.70

注：确定组合的依据见本附注四、7“应收款项”。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 151,847.28 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

国网天津市电力公司	非关联方	16,334,820.45	1 年以内	22.29
国网北京市电力公司	非关联方	9,130,637.88	1 年以内	12.46
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	7,423,570.00	1 年以内	10.13
国网浙江省电力公司物资分公司	非关联方	4,044,737.97	1 年以内	5.52
北京四方宏海电力电器有限公司	非关联方	3,947,000.00	1 年以内	5.38
合计	--	40,880,766.30	--	55.78

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,337,020.43	89.43	6,996,677.32	91.07
1 至 2 年	749,065.22	10.57	559,062.98	7.28
2 至 3 年			39,008.82	0.51
3 年以上			88,000.61	1.15
合 计	7,086,085.65	100.00	7,682,749.73	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
中国电力科学研究院	非关联方	885,500.00	1 年以内	12.50
济南东泽劳务有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	8.47
山东齐电电子科技有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	8.47
深圳市博科供应链管理有限公司	非关联方	522,181.27	1 年以内	7.37
济南金国瑞建筑安装工程有限公司	非关联方	462,000.00	1 年以内	6.51
合计		3,069,681.27		43.32

4、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	6,571,059.95	100.00	105,106.36	1.60	6,465,953.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,571,059.95	100.00	105,106.36	1.60	6,465,953.59

(续)

类别	年初余额				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	4,764,846.24	100.00	141,582.02	2.97	4,623,264.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,764,846.24	100.00	141,582.02	2.97	4,623,264.22

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,586,165.85	55,861.65	1
1 至 2 年	984,894.10	49,244.71	5
2 至 3 年			15
3 至 4 年			30
4 至 5 年			50
5 年以上			100
合计	6,571,059.95	105,106.36	1.6

注：确定组合的依据见本附注四、7“应收款项”。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 36,475.66 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	3,497,240.68	3,788,393.36
往来款	0.00	20,000.00
备用金	2,585,891.62	641,942.18
押金	264,719.00	88,683.00
其他	223,208.65	225,827.70
合计	6,571,059.95	4,764,846.24

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
------	------	------	----	----------------------

北京京供民科技开发有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	6.09
国网江苏招标有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	6.09
天津市英环信诚科技有限公司	保证金	368,000.10	2 年以内	5.60
焦玲玲	备用金	258,400.00	1 年以内	3.93
山东诚信工程建设监理有限公司	保证金	236,236.00	1 年以内	3.59
合 计		1,662,636.10		25.30

5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,234,661.58		12,234,661.58
库存商品	2,410,192.18		2,410,192.18
发出商品	5,356,064.35		5,356,064.35
在产品	19,681,928.02		19,681,928.02
委托加工物资	617,573.67		617,573.67
合 计	40,300,419.80		40,300,419.80

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,941,599.14		13,941,599.14
库存商品	4,370,713.32		4,370,713.32
发出商品	12,662,062.18		12,662,062.18
在产品	1,077,789.32		1,077,789.32
委托加工物资	4,406,666.08		4,406,666.08
合 计	36,458,830.04		36,458,830.04

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,031,552.66	1,889,202.58
预缴所得税	1,046,180.25	638,628.77
合 计	2,077,732.91	2,527,831.35

7、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	14,150,326.39	1,710,658.59	1,694,704.34	2,402,895.70	19,958,585.02
2、本年增加金额		814,521.47	202,393.16	338,351.55	1,355,266.18
(1) 购置		814,521.47	202,393.16	338,351.55	1,355,266.18

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
二、累计折旧					
1、年初余额	377,399.84	818,016.42	687,545.74	927,957.39	2,810,919.39
2、本期增加金额	336,070.26	195,877.05	167,406.03	317,643.80	1,016,997.13
(1) 计提	336,070.26	195,877.05	167,406.03	317,643.80	1,016,997.13
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	713,470.10	788,779.99	1,059,003.81	1,025,374.03	3,586,627.92
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	13,436,856.29	1,511,286.59	1,042,145.73	1,495,646.07	17,485,934.68
2、年初账面价值	13,772,926.55	892,642.17	1,007,158.60	1,474,938.31	17,147,665.63

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,150,326.39	预计于 2017 年 12 月取得房产权属证书

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能配电网一体化项目	2,830,218.32		2,830,218.32	928,099.74		928,099.74
合 计	2,830,218.32		2,830,218.32	928,099.74		928,099.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
智能配电网一	15,000,000.00	928,099.74	31,284.24			959,383.98

体化项目一期					
智能配电网一 体化项目二期	4,957,000.00		1,870,834.34		1,870,834.34
合 计	19,957,000.00	928,099.74	1,902,118.58		2,830,218.32

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
智能配电网一 体化项目一期	94.54	100	无	无		自有资金
智能配电网一 体化项目二期	37.74	100	无	无		自有资金

9、无形资产

项 目	土地使用权	系统软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	6,256,845.00	1,636,022.22	7,892,867.22
2、本期增加金额	0	3,154,539.06	3,154,539.06
(1) 购置	0	44,444.44	44,444.44
(2) 内部研发	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0
(1) 处置	0	0	0
4、期末余额	6,256,845.00	4,790,561.28	11,047,406.28
二、累计摊销	0	0	0
1、年初余额	318,703.13	565,795.13	884,498.26
2、本期增加金额	62,568.48	184,252.50	246,820.98
(1) 计提	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0
(1) 处置	0	0	0
4、期末余额	381,271.61	750,047.63	1,131,319.24
三、减值准备	0	0	0
1、年初余额	0	0	0
2、本期增加金额	0	0	0
(1) 计提	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0
(1) 处置	0	0	0
4、期末余额	0	0	0
四、账面价值	0	0	0
1、期末账面价值	5,875,573.39	4,040,513.65	9,916,087.04
2、年初账面价值	5,938,141.87	1,070,227.09	7,008,368.96

10、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	1,351,541.03	202,731.16	1,539,863.96	219,360.04
内部交易未实现利润	153,257.27	22,988.59		
递延收益	3,833,329.03	574,999.35	3,833,329.03	479,166.14
合 计	5,338,127.33	800,719.10	5,373,192.99	698,526.18

11、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
保证借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合 计	30,000,000.00	10,000,000.00

注：2016年9月19日，本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为2016-授-058号的《授信协议》，授信额度共计1000万元，由本公司实际控制人孙增献与张珍夫妇提供连带责任保证，使用期限自2016年9月19日至2017年9月17日止。

2017年3月23日本公司与中信信托有限责任公司签订了编号为P2014M17SKQJJ0001-0432号的借款合同，借款金额1000万元，使用期限自2017年3月23日到2018年3月23日，中信信托有限责任公司与北京首创融资担保有限公司签订了编号P2014M17SKQJJ0001-0434的保证合同，本公司实际控制人孙增献与张珍夫妇以个人全部财产提供反担保，同时中信信托有限责任公司与北京银行股份有限公司清华园支行签订了编号为P2014M17SKQJJ0001-0435信贷资产转让（买断）合同，将与本公司签订的编号为P2014M17SKQJJ0001-0432号的借款合同全部债权自2017年3月24日起全部转让给北京银行股份有限公司。

2017年5月25日，本公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订编号BJZX3010120170095的流动资金借款合同，借款金额1000万元，由本公司实际控制人孙增献与张珍夫妇提供连带责任保证，使用期限自2017年6月6日至2018年6月6日止；截至2017年6月30日，公司借款余额为3,000.00万元。

12、应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	50,922,174.17	44,673,444.08
1至2年	7,399,645.73	16,850,182.52
2至3年		
3年以上	0.00	2,100.00
合 计	58,321,819.90	61,525,726.60

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市英可瑞科技股份有限公司	15,896,046.60	未结算
烟台科大正信电气有限公司	11,805,676.27	未结算
北京水木源华电气股份有限公司	6,731,862.05	未结算
浙江红相科技股份有限公司	3,405,830.00	未结算
合 计	37,839,414.92	

(3) 应付账款前五名情况说明

期末余额

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市英可瑞科技股份有限公司	非关联方	15,896,046.60	1 年以内	27.26
烟台科大正信电气有限公司	非关联方	11,805,676.27	1 年以内	20.24
北京水木源华电气股份有限公司	非关联方	5,601,500.00	1 年以内	11.54
		1,130,362.05	1 至 2 年	
浙江红相科技股份有限公司	非关联方	3,405,830.00	1 年以内	5.84
北京恕本科技有限公司	非关联方	121,692.31	1 年以内	4.98
		2,780,788.00	1 至 2 年	
合计		40,741,895.23		69.86

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	920,321.44	906,199.34
1 至 2 年	0.00	45,480.00
合 计	920,321.44	951,679.34

(2) 预收账款前五名情况说明

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)
国网内蒙古东部电力有限公司	非关联方	322,744.50	1 年以内	35.07
国网山东省电力公司长岛县供电公司	非关联方	300,105.00	1 年以内	32.61
山东鲁能智能技术有限公司	非关联方	58,614.00	1 年以内	6.37
青岛特锐德电气股份有限公司	非关联方	53,000.00	1 年以内	5.76
山东大海新能源发展有限公司	非关联方	39,700.00	1 年以内	4.31
合 计		774,163.50		84.12

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,666,703.18	6,905,104.36	9,082,798.28	489,009.26
二、离职后福利-设定提存计划		619,854.70	532,936.79	86,917.91
合 计	2,666,703.18	7,524,959.06	9,615,735.07	575,927.17

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,336,266.10	5,362,735.86	6,209,992.70	489,009.26
2、职工福利费	1,330,437.08	958,000.01	2,288,437.09	0.00

3、社会保险费		376,881.61	376,881.61	0.00
其中：医疗保险费		328,931.80	328,931.80	0.00
工伤保险费		18,000.83	18,000.83	0.00
生育保险费		29,948.98	29,948.98	0.00
4、住房公积金		207,486.88	207,486.88	0.00
5、职工教育经费				
合 计	2,666,703.18	6,905,104.36	9,082,798.28	489,009.26

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		598,881.44	511,963.53	86,917.91
2、补充养老保险				
3、失业保险费		20,973.26	20,973.26	0.00
合 计		619,854.70	532,936.79	86,917.91

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按月向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
应交增值税	1,000,605.88	492,230.01
应交所得税	0.00	0.00
应交城市维护建设税	70,042.41	60,285.36
教育费附加	30,018.18	25,836.58
地方教育费附加	20,012.12	17,224.39
应交个人所得税	8,824.06	8,832.56
地方水利建设基金	370.51	4,015.76
其他税费	87,782.88	77,089.79
合 计	1,217,656.04	685,514.45

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
工程款	1,314,532.32	1,554,185.16
借款	0.00	1,890.00
保证金	220,000.00	100,000.00
其他	4,685.38	252,970.88
合 计	1,539,217.70	1,909,046.04

(2) 其他应付款前五名情况说明

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
章丘市高官寨兴田建筑安装有限公司	非关联方	810,386.16	1 年以内	52.65

山东军辉建设集团有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	19.49
科大智能电气技术有限公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	14.29
山东蜂艺文化传媒有限公司	非关联方	75,300.00	1 年以内	4.89
李亮	非关联方	26,799.00	1 年以内	1.74
合计		1,432,485.16		93.06

17、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,833,329.03			3,833,329.03	
合 计	3,833,329.03			3,833,329.03	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
智能配电网一体化项目	2,393,329.03				2,393,329.03	与收益有关
电力系统智能化高光谱成像监测分析系统研发与应用示范	300,000.00				300,000.00	与收益有关
基于北斗二代的智能变电站时间同步及检测系统	690,000.00				690,000.00	与收益有关
智能电网不停电负荷转移系统	150,000.00				150,000.00	与收益有关
智能式弧光保护系统	300,000.00				300,000.00	与收益有关
合 计	3,833,329.03				3,833,329.03	与收益有关

注 1：2015 年 12 月 23 日济南市财政局及济南市经济和信息化委员会下发济财企指 [2015]52 号文件，为加快济南市工业经济及信息化建设，根据《济南市工业和信息化发展专项资金使用管理暂行办法》，由山东省章丘市明水经济开发区财政局向山东迅风电子有限公司智能配电网一体化项目拨付政府补贴 1,000,000.00 元。本项目包括基建建设和产品研发，本公司将其按项目预算比例进行分配，分别计入递延收益和营业外收入。2016 年 1 月，公司申请智能配电网一体化板卡生产线、主站系统生产线及监控终端装配线补助，由章丘市财政局拨付补贴 3,457,500.00 元，截至 2017 年 06 月 30 日，项目尚未完工。

注 2：2014 年济南财政局下达关于 2014 年国家中小企业发展专项资金预算指标的通知，济财企指 [2014]44 号文件，拨付山东迅风电子有限公司基于北斗二代的智能变电站时间同步及检测系统项目资金 690,000.00 元，截至 2017 年 06 月 30 日，项目未验收。

注 3：2014 年山东省科学技术厅及财政厅下达山东省 2014 年科学技术发展计划的通知，鲁科字[2014]133 号文件，拨付山东迅风电子有限公司智能电网不停电复合转移系统项目资金 150,000.00 元，截至 2017 年 06 月 30 日，项目未验收。

注 4：2014 年济南科学技术局济南市财政局关于下达《济南市二〇一四年科学技术发展计划第一批项目（自主创新、成果转化、软科学等计划）》的通知，济科计[2014]3 号文件，补助子公司山东迅风电子有限公司智能式弧光保护系统项目资金 300,000.00 元，截至 2017 年 06 月 30 日，项目未验收。

注 5：济南市科学技术局、财政局下达《济南市二〇一六年科学技术发展计划第二批项目（产业发展专

项、科技创新、人才引进、软科学、临床医学、特派员等计划)》的通知[济科计(2016)2号], 补助子公司山东迅风电子有限公司电力系统智能化高光谱成像监测分析系统研发与应用示范项目 30.00 万元, 截至 2017 年 06 月 30 日, 项目未验收。

18、股本

投资者名称	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额	持股比例
孙增献	8,568,000.00	2,000,000.00		10,568,000.00	26.4200
张建光	6,062,000.00		200,000.00	5,862,000.00	14.6550
济南义和企业管 理咨询合伙企业 (有限合伙)	4,230,000.00			4,230,000.00	10.5750
张召民	2,667,000.00	500,000.00		3,167,000.00	7.9175
刘福玉	2,530,000.00	250,000.00	650,000.00	2,130,000.00	5.3250
赵嘉威	2,275,000.00	750,000.00	250,000.00	2,775,000.00	6.9375
周豪	2,000,000.00			2,000,000.00	5.0000
济南荣基企业管 理咨询合伙企业 (有限合伙)	1,910,000.00			1,910,000.00	4.7750
文永兵	1,576,000.00	250,000.00	60,000.00	1,766,000.00	4.4150
李建军	1,423,000.00	250,000.00	60,000.00	1,613,000.00	4.0325
朱本青	946,000.00			946,000.00	2.3650
济南启林股权投 资管理合伙企业 (有限合伙)		1,020,000.00		1,020,000.00	2.5500
邱基真	813,000.00		300,000.00	513,000.00	1.2825
苏丽亚		500,000.00		500,000.00	1.2500
郑碧筠	450,000.00			450,000.00	1.1250
彭运新	300,000.00			300,000.00	0.7500
杜肖功		250,000.00		250,000.00	0.6250
合 计	35,750,000.00	5,770,000.00	1,520,000.00	40,000,000.00	100.0000

注: 2016 年 12 月 16, 经公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于<北京和信瑞通电力技术股份有限公司股票定向发行方案>的议案》和修改后的公司章程, 公司定向发行 4,250,000.00 股募集配套资金, 每股面值人民币 1.00 元, 定向发行的价格为 2.0 元/股, 定向发行的股数为 4,250,000.00 股, 募集资金总额为 8,500,000.00 元。募集资金到位后, 注册资本变更为 40,000,000.00 元, 股本变更为 40,000,000.00 元。

19、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,390,614.81	4,250,000.00		9,640,614.81
其他资本公积	35,807.71			35,807.71
合 计	5,426,422.52	4,250,000.00		9,676,422.52

注 1：2017 年公司定向发行股票 4,250,000.00 股，募集资金总额为 8,500,000.00 元，其中 4,250,000.00 元计入股本，4,250,000.00 元资本溢价计入资本公积，此次定向发行价格 2.00 元/股。

20、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,357,751.51			3,357,751.51
合 计	3,357,751.51			3,357,751.51

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

21、未分配利润

项 目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	31,689,939.11	17,115,802.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,463,934.60
调整后年初未分配利润	31,689,939.11	15,651,867.80
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,529,622.61	18,630,397.89
减：提取法定盈余公积		2,592,326.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
加：所有者内部结转		
期末未分配利润	30,160,316.50	31,689,939.11

22、营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,165,277.85	40,571,611.27	91,095,883.27	54,909,943.41
其他业务				
合 计	57,165,277.85	40,571,611.27	91,095,883.27	54,909,943.41

(1) 主营业务（分类别）

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

配用电自动化及应用系统	52,584,726.56	37,205,704.90	86,902,194.36	52,584,902.40
软件开发, 销售及技术服务	792,936.69	684,626.87	1,737,509.41	260,840.00
显示系统			278,572.65	183,115.68
其他类	3,787,614.60	2,681,279.50	2,177,606.85	1,881,085.33
合 计	57,165,277.85	40,571,611.27	91,095,883.27	54,909,943.41

(2) 报告期内前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2017 年 1-6 月		
国网天津市电力公司	13,193,500.00	23.08
国网北京市电力公司	8,154,059.95	14.26
国网青海省电力公司物资公司	7,992,000.00	13.98
国网江苏省电力公司物资公司	6,155,012.00	10.77
国网山东省电力公司物资公司	5,074,966.00	8.88
合 计	40,569,537.95	70.97

23、税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	170,947.62	203,004.07
教育费附加	73,263.27	86,971.23
地方教育费附加	48,842.17	58,031.66
地方水利建设基金	370.51	2,247.95
印花税	31,801.79	
房产税	53,684.58	
土地使用税	101,155.00	
合 计	480,064.94	350,254.91

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
工程费	0.00	2,012,410.77
中标服务费	697,567.82	1,514,689.48
工资福利费	2,036,362.00	1,675,675.82
业务招待费	790,070.01	644,643.21
差旅费	996,493.38	318,623.75
办公费	118,194.22	135,001.17
运杂费	250,825.24	114,812.39
汽车费	197,969.36	8,980.10
商品维修费	15,498.90	54,717.12
广告服务费	470,240.23	385,615.40

折旧与摊销	16,292.50	0.00
其他	80,372.00	0.00
合 计	5,669,885.66	6,865,169.21

25、管理费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
研究费用	5,573,236.09	7,901,201.66
工资福利费	2,040,225.59	2,543,975.05
服务费	697,507.31	2,005,762.39
办公费	1,932,150.53	1,146,085.58
差旅费	339,003.34	692,199.80
业务招待费	831,107.36	592,941.51
车辆费	365,898.91	34,522.48
折旧与摊销	752,060.20	168,980.71
租赁费	385,119.48	414,810.88
税金	0.00	186,445.85
检测费	137,696.83	20,000.00
运杂费	47,433.40	
合 计	13,101,439.04	15,706,925.91

26、财务费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	394,520.83	260,485.68
减：利息收入	30,779.97	38,551.49
利息净支出	363,740.86	221,934.19
银行手续费	18,611.96	13,844.32
合 计	382,352.82	235,778.51

27、资产减值损失

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	-188,322.94	1,085,696.33
合 计	-188,322.94	1,085,696.33

28、营业外收入

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	522,631.13	522,631.13	4,000.00	4,000.00

增值税即征即退			2,721,671.23	
合 计	522,631.13	522,631.13	2,725,671.23	4,000.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
评级费补贴	5,000.00	4,000.00	与收益相关
补贴专项资金、支持资金	517,631.13		与收益相关
合 计	522,631.13	4,000.00	

注 1：根据《中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法》（中科园〔2015〕62号）及科技中介服务费用补贴支持政策，北京中关村科技园区于 2017 年 4 月 1 日拨付本公司 300,000.00 元；中关村科技园区海淀园管理委员会于 2017 年 6 月 1 日向本公司拨付信用报告费用补贴专项资金 5,000.00 元。

注 2：根据济南市章丘区宁家埠镇人民政府关于对招商选资人员进行奖励的实施意见（试行），章丘市宁家埠镇财政所于 2017 年 5 月 26 日向本公司拨付奖励资金 217,631.13 元。

29、营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	2,809.07	2,809.07	212.48	212.48
罚款支出				
合 计	2,809.07	2,809.07	212.48	212.48

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年
当期所得税费用	103,139.70	3,995,498.66
递延所得税费用	-102,192.91	138,644.35
合 计	946.79	4134143.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017 年 1-6 月
利润总额	-1,528,675.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	946.79
额外可扣除费用	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	946.79

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息	29,520.01	38,551.49
往来款	0	6,601,890.20
政府补助	522,631.00	1,349,000.00
保证金	16,660,915.23	37,141,999.00
合 计	17,213,066.24	45,131,440.69

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
付现费用	13,045,538.10	10,867,647.62
往来款	4,737,939.52	10,462,061.24
保证金	14,051,811.79	39,256,968.00
合 计	31,835,289.41	60,586,676.86

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,529,622.61	12,328,798.50
加：资产减值准备	-188,322.94	1,085,696.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,016,997.13	362,714.75
无形资产摊销	184,252.50	91,478.02
长期待摊费用摊销		
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）	394,520.83	260,485.68
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）	-102,192.92	42,643.21
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）	-3,841,589.76	21,988,221.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,494,490.96	23,429,461.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,131,469.92	-25,288,717.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,691,918.65	34,300,782.30
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：		
现金的年末余额	15,782,588.74	47,721,408.42

减：现金的年初余额	9,879,412.42	13,686,636.54
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,903,176.32	34,034,771.88

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、现金	15,782,588.74	47,721,408.42
其中：库存现金	646,809.60	164,406.86
可随时用于支付的银行存款	15,135,779.14	46,766,693.49
可随时用于支付的其他货币资金		790,308.07
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	15,782,588.74	47,721,408.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：本公司将银行保函户余额作为其他货币资金核算，且该类保函保证金到期前不可随时用于支付，故在现金流量表中扣除。

33、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,549,255.46	保函保证金
合 计	1,549,255.46	

注：本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 1,549,255.46 元，系与客户就《协议库存货物采购合同》委托中国建设银行北京金源支行开具的保函保证金。

七、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

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	
山东迅风电子有限公司	济南市	章丘市	仪器仪表类	100.00		企业合并

2、在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州市简瑞申科技有限公司	广州市	广州市	软件批发；软件开发；信息技术咨询服务	40.00		权益法

注：广州市简瑞申科技有限公司于 2016 年 12 月 12 日由本公司与广东简颢科技发展有限公司共同设立，注册资本 500 万元，本公司认缴出资 200 万元，占注册资本的 40%，具有重大影响。截至 2017 年 1 月 12 日，本公司对简瑞申公司实际出资 40 万。

八、关联方及关联交易**1、公司实际控制人**

实际控制人名称	关联关系	实际控制人直接的持股比例 (%)	实际控制人的表决权比例 (%)
孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、文永兵、李建军		55.05	65.62

注：孙增献、张召民、刘福玉、赵嘉威、文永兵、李建军为一致行动人。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

3、本公司的联营企业情况

本公司重要联营企业详见附注七、2、在联营企业中的权益。

4、其他关联方的情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济南荣基企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有股 5% 以上的股东
济南义和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有股 5% 以上的股东
山东联合电力设计有限公司	股东张建光控制的企业
张建光	持有股 5% 以上的股东
孙增献	持有股 5% 以上的股东、总经理、董事
张召民	持有股 5% 以上的股东
赵嘉威	持有 5% 以上的股东
刘福玉	持有股 5% 以上的股东、副总经理、董事
周豪	持有股 5% 以上的股东
文永兵	本公司股东、监事
李建军	本公司股东、董事
朱本青	本公司股东、监事
邱基真	本公司股东
郑碧筠	本公司股东
彭运新	董事会秘书
李凤美	财务负责人
李俊虎	本公司职工代表监事
临沂周道商贸有限公司	股东周豪控制的其他企业

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙增献、张珍	10,000,000.00	连带责任保证	2016 年 9 月 19 日	2017 年 9 月 19 日	否
孙增献、张珍	10,000,000.00	连带责任保证	2017 年 3 月 23 日	2018 年 3 月 23 日	否
孙增献、张珍	10,000,000.00	连带责任保证	2017 年 6 月 6 日	2018 年 6 月 16 日	否

注：孙增献与张珍为夫妻关系。

(2) 关键管理人员报酬

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关键管理人员报酬	880,676.21	849,363.96

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2017 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第五次会议。会议审议通过了《关于<2016 年度利润分配及资本公积转增股本的预案>的议案》本次增资金额为人民币 1600 万元。于 2017 年 5 月 15 日，本公司召开 2016 年年度股东大会，审议并批准增资方案，本公司以资本公积增资 400 万元，留存收益增资 1200 万元，并于 2017 年 07 月 05 日完成注册资本的工商变更。公司于 2017 年 3 月 10 日召开第一届董事会第十次会议审议通过《关于增加公司全资子公司山东迅风电子有限公司注册资本的议案》，本公司拟将全资子公司山东迅风电子有限公司（以下简称“迅风电子”）注册资本增加到人民币 5010 万元，即迅风电子新增注册资本人民币 2800 万元，已于 2017 年 08 月 29 日完成注册资本的工商变更。

十一、公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日。

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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	59,276,878.03	100.00	926,019.24	1.58	58,350,858.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	59,276,878.03	100.00	926,019.24	1.58	58,350,858.79

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,423,379.86	100.00	969,581.94	1.72	55,453,797.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	56,423,379.86	100.00	969,581.94	1.72	55,453,797.92

①截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，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	坏账准备	计提比例
1 年以内	50,760,616.56	500,206.17	1
1 至 2 年	8,516,261.47	425,813.07	5
2 至 3 年			15
3 至 4 年			30
合 计	59,276,878.03	926,019.24	--

注：确定组合的依据见本附注四、7“应收款项”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元；本年收回或转回坏账准备金额 43,562.70 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国网天津市电力公司	非关联方	16,315,111.80	1 年以内	27.52
国网北京市电力公司	非关联方	9,033,417.90	1 年以内	15.24
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	6,964,137.33	1 年以内	11.75
国网浙江省电力公司物资分公司	非关联方	3,656,224.26	1 年以内	6.17
国网福建省电力有限公司	非关联方	2,641,444.90	1 至 2 年	4.46
合 计		38,610,336.19		65.14

2、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	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	14,249,353.56	100.00	78,083.86	0.55	14,171,269.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,249,353.56	100.00	78,083.86	0.55	14,171,269.70

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	7,473,160.94	100.00	105,500.23	1.41	7,367,660.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,473,160.94	100.00	105,500.23	1.41	7,367,660.71

①截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款。

②组合中，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	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,460,845.46	38,658.45	1
1 至 2 年	788,508.10	39,425.41	5
2 至 3 年			15
3 至 4 年			30
4 至 5 年			50
合计	14,249,353.56	78,083.86	--

注：确定组合的依据见本附注四、7“应收款项”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,416.37 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	2,774,158.28	1,104,307.26
往来款	9,595,000.00	5,510,000.00
备用金	1,598,751.00	140,280.82
押金	88,333.00	88,333.00
其他	193,111.28	630,239.86
合计	14,249,353.56	7,473,160.94

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东迅风电子有限公司	往来	9,595,000.00	1 年以内	67.34	-
国网江苏招标有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	2.81	4,000.00
天津市英环信诚科技有限公司	质保金	368,000.10	1-2 年以内	2.58	18,400.01
北京京供民科技开发有限公司	保证金	340,000.00	1 年以内	2.39	3,400.00

山东诚信工程建设监理有限公司	保证金	236,236.00	1 年以内	1.65	2,362.36
合计	—	10,939,236.10	—	76.77	28,162.37

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	39,239,760.25		39,239,760.25	39,239,760.25		39,239,760.25
对联营公司投资	400,000.00		400,000.00	0.00		0.00
合计	39,639,760.25		39,639,760.25	39,239,760.25		39,239,760.25

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
山东迅风电子有限公司	39,239,760.25	0	0	39,239,760.25	0	0
合计	39,239,760.25	0	0	39,239,760.25	0	0

(3) 联营公司投资

被投资单位	年初余额	期年增加	期年减少	期末余额	期年计提减值准备	减值准备期末余额
广州市简瑞申科技有限公司	0	400,000.00	0	400,000.00	0	0
合计	0	400,000.00	0	400,000.00	0	0

4、营业收入、营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,156,571.35	29,604,008.85	88,395,112.78	55,304,827.25
其他业务				
合计	42,156,571.35	29,604,008.85	88,395,112.78	55,304,827.25

(1) 主营业务（分类别）

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
配用电自动化及应用系统	40,426,490.20	28,245,048.80	84,673,121.98	53,128,281.24
其他类	937,144.46	674,333.18	2,177,606.85	1,881,085.33
软件开发、销售及技术服务	792,936.69	684,626.87	1,265,811.30	

显示系统	0.00	0.00	278,572.65	295,460.68
合计	42,156,571.35	29,604,008.85	88,395,112.78	55,304,827.25

(2) 报告期内前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2017 年 1-6 月		
国网天津市电力公司	13,193,500.00	31.29
国网北京市电力公司	8,154,060.00	19.34
国网江苏省电力公司物资公司	6,134,372.00	14.55
国网山东省电力公司物资公司	5,074,966.00	12.04
山东迅风电子有限公司	2,341,880.34	5.56
合 计	34,898,778.34	82.78

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-6 月	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	522,631.13	详见六、
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,809.07	详见六、
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	519,822.06	
所得税影响额	77,973.31	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	441,848.75	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（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	-1.85	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.39	-0.05	-0.05

3、报表科目变动分析

（1）资产负债表变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度（%）	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	变动原因
货币资金	17,331,844.20	11,061,475.08	6,270,369.12	56.69%	9.65%	支付投标保证金及时收回
应收票据	2,866,513.94	0.00	2,866,513.94	-	1.60%	应收账款收回银行承兑汇票导致
应收账款	72,041,252.58	69,659,300.85	2,381,951.73	3.42%	40.11%	新确认应收账款未到期回款账期导致
其他应收款	6,465,953.59	4,623,264.22	1,842,689.37	39.86%	3.60%	备用金、押金的领用较期初增加
存货	40,300,419.80	36,458,830.04	3,841,589.76	10.54%	22.44%	销售备货使在产品较期初增加
长期股权投资	400,000.00	0.00	400,000.00	-	0.22%	增加对外投资
在建工程	2,830,218.32	928,099.74	1,902,118.58	204.95%	1.58%	在建工程项目投入增

						加导致
无形资产	9,916,087.04	7,008,368.96	2,907,718.08	41.49%	5.52%	无形资产购置
短期借款	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	200.00%	16.70%	银行贷款增加
应付账款	58,321,819.90	61,525,726.60	-3,203,906.70	-5.21%	32.47%	应付账款到期支付导致
应付职工薪酬	575,927.17	2,666,703.18	-2,090,776.01	-78.40%	0.32%	支付期初应付职工薪酬导致
股本	40,000,000.00	35,750,000.00	4,250,000.00	11.89%	22.27%	股票定向发行
资本公积	9,676,422.52	5,426,422.52	4,250,000.00	78.32%	5.39%	股票发行溢价

(2) 利润表变动项目分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占报告期利润总额的比例 (%)	变动原因
营业总收入	57,165,277.85	91,095,883.27	-33,930,605.42	-37.25%	-3,739.53%	本期未确认收入主要集中在下半年验收完成确认
营业成本	40,571,611.27	54,909,943.41	-14,338,332.14	-26.11%	-2,654.04%	与收入有关
营业税金及附加	480,064.94	350,254.91	129,810.03	37.06%	-31.40%	在管理费用中列支的税费改为在营业税金及附加中列支导致
其他收益	803,255.06	0.00	803,255.06	100.00%	-52.55%	在营业外收入中列支的增值税即征即退改为在其他收益中列支导致
销售费用	5,669,885.66	6,865,169.21	-1,195,283.55	-17.41%	-370.90%	公司加强费用控制
管理费用	13,101,439.04	15,706,925.91	-2,605,486.87	-16.59%	-857.04%	公司加强费用控制
财务费用	382,352.82	235,778.51	146,574.31	62.17%	-25.01%	新增银行贷款支付利息导致
资产减值损失	-188,322.94	1,085,696.33	-1,274,019.27	-117.35%	12.32%	应收账款回收及时, 转回坏账准备导致
营业外收入	522,631.13	2,725,671.23	-2,203,040.10	-80.83%	-34.19%	在营业外收入中列支的增值税即征即退改为在其他收益中列支导致
所得税费用	946.79	2,338,775.24	-2,337,828.45	-99.96%	-0.06%	与收入有关

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	49,689,869.80	111,069,740.64	-61,379,870.84	-55.26%	收入较上年同期金额减少, 相应收到回款减少

收到的税费返还	1,231,011.61	2721671.22	-1,490,659.61	-54.77%	增值税即征即退收回金额较上年同期减少
收到其他与经营活动有关的现金	17,213,066.24	45,131,440.69	-27,918,374.45	-61.86%	收回的投标保证金、及往来款业务较上年同期减少
购买商品、接受劳务支付的现金	43,000,045.44	48,378,746.44	-5,378,701.00	-11.12%	部分供应商付款周期延长
支付给职工以及为职工支付的现金	7,991,363.18	6,192,827.34	1,798,535.84	29.04%	公司员工人数、薪酬同比增加
支付的各项税费	3,999,168.27	9,463,819.61	-5,464,651.34	-57.74%	与收入有关，同比降低
支付其他与经营活动有关的现金	31,835,289.41	60,586,676.86	-28,751,387.45	-47.45%	支付的投标保证金、及往来款业务较上年同期减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,110,384.20	5,255,524.74	-2,145,140.54	-40.82%	固定资产购建较上年同期减少
投资支付的现金	400,000.00		400,000.00	-	公司增加对外投资
吸收投资收到的现金	8,500,000.00	10,350,000.00	-1,850,000.00	-17.87%	股票定向发行
取得借款收到的现金	20,000,000.00		20,000,000.00	-	银行贷款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	394,520.83	260,485.68	134,035.15	51.46%	银行贷款增加导致支付贷款利息增加