



德春电力

NEEQ : 871131

江苏德春电力科技股份有限公司

Jiangsu Dechun Power Electric CO.,LTD



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年4月11日，公司在全国中小企业股份转让系统举行挂牌仪式。



2017年6月1日，公司MES智能制造车间正式开始运营投产。

目 录

【声明与提示】	2
一、基本信息	
第一节 公司概况	3
第二节 主要会计数据和关键指标	5
第三节 管理层讨论与分析	7
二、非财务信息	
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
三、财务信息	
第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附注	22

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：	公司董秘办公室
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(会计主管人员)签字并盖章的 2017 半年度财务报表及财务报表附注。
	2、经与会董事签字确认的《江苏德春电力科技股份有限公司第一届董事会第四次会议决议》。
	3、经与会监事签字确认的《江苏德春电力科技股份有限公司第一届监事会第三会议决议》。
	4、报告期内在指定的信息披露平台上公开过的所有文件正本及公告的原告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏德春电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Dechun Power Electric CO.,LTD
证券简称	德春电力
证券代码	871131
法定代表人	成月
注册地址	常州市新北区孟河镇汤家二路 58 号
办公地址	常州市新北区孟河镇汤家二路 58 号
主办券商	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	戚启忠
电话	(0519) 83505821
传真	(0519) 83501979
电子邮箱	zhengquan@jsdechun.cn
公司网址	www.jsdechun.cn
联系地址及邮政编码	常州市新北区孟河镇汤家二路 58 号;213138

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	2017 年 3 月 21 日
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	高低压成套电力设备研发、制造、安装;自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司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)
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	30,000,000
控股股东	成月、成杰
实际控制人	成月、成杰
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	55
公司拥有的“发明专利”数量	19

四、自愿披露

不适用

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	70,206,197.16	122,245,094.94	-42.57%
毛利率	31.44%	18.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,261,518.85	6,262,695.11	-15.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,703,389.16	6,853,104.12	-31.37%
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）	5.62%	8.53%	-
加权平均净资产收益率（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）	5.02%	9.25%	-
基本每股收益	0.18	0.25	-22.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	214,791,042.20	202,957,422.34	5.83%
负债总计	118,484,716.44	111,912,615.43	5.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,306,325.76	91,044,806.91	5.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.21	3.03	5.78%
资产负债率	55.16%	55.14%	-
流动比率	1.51	1.48	-
利息保障倍数	17.59	19.06	-

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	-1,123,248.27	-4,605,643.67	-
应收账款周转率	0.56	0.94	-
存货周转率	1.69	4.57	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.83%	2.34%	-
营业收入增长率	-42.57%	101.38%	-
净利润增长率	-15.99%	29.16%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“C38 电气机械和器材制造业”。；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”中的“C382 输配电及控制设备制造”中的“C3823 配电开关控制设备制造”。

公司主要从事中、高压输配电及控制设备的研发、生产和销售。公司所提供的产品一直紧随电气机械和器材制造行业发展的趋势和潮流，不断推陈出新。公司基于客户的不同需求，成功开发出中高压开关柜类、户外配电设备类、低压配电设备类及高压成套设备元器件类等四大系列产品。

公司通过将自主研发的中、高压输配电及控制设备销售给客户，并提供相应的综合解决方案服务。目前，公司主要通过直销的模式向客户提供产品和服务。通常公司通过与终端用户或者系统集成商签订销售合同，公司按照客户订单内容发出商品，确认风险和管理权已经转移并确认收入。公司在发出商品后，通过客户签字或该章确认的产品签收单等文件，确认商品的风险和管理权已经转移并确认收入，从而为公司取得收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式未发生变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期公司完成营业收入 7,020.62 万元。较去年同期下降 57%；实现净利润 526.15 万元，较上年同期降低 15.99%。经营活动产生的现金流量-112.32 万元，较去年同期相比负值减少了 348.24 万元。

一、报告期营业收入较上年同期降低的分析：

本公司中高压开关柜类产品 and 户外配电设备类产品报告期较上年同期分别减少 3,042.94 万元和 2,093.74 万元，分别同期下降 41.17%和 62.73%，下降幅度较大，主要原因系去年同期有较多国网中标项目，而报告期未有中标项目。

二、报告期营业成本较上年同期降低的分析：

报告期内营业成本 4813.52 万元，较去年同期下降 51.6%，主要原因系营业收入绝对值的下降。

三、经营活动产生的现金流量为-112.32 万元，较去年同期相比减少了 348.24 万元。由于报告期内支付的员工全年一次性奖金、集中支付代理合作成本较去年同期增长了，产生了较大金额的现金流出。同时受国网中标执标影响，销售业绩与收款主体主要体现在下半年，上半年现金流入的规模相对较小，因此报告期上半年经营活动产生的现金流量仍为负值。

四、投资活动产生的现金流量为-354.91 万元，较去年同期下降 28.11%，主要原因系去年同期购买理财 1050 万元，理财赎回 550 万元，购建固定资产 34.36 万元，报告期购建固定资产 354.91 万元。

五、筹资活动产生的现金流量为-30.99 万元，较去年同期下降 105.62%，主要原因系去年同期取得借借款 1400 万元，偿还债务支付的现金 800 万元，报告期未有发生。

六、报告期资产总额较去年同期增长 5.83%，负债总额较去年同期增长 5.87%，增长幅度相对应。变动较大的资产项目分析

1、货币资金报告期末余额 982.22 万元，较期初下降 30.16%，与报告期经营活动产生的现金流量为负值的原因相同。

- 2、应收票据报告期末余额 125 万元，较期初下降 72.82%，主要原因系报告期票据均已背书转让。
- 3、预付款项报告期末余额 524.73 万元，较期初增加 545.48%，主要原因系支付设备款 99 万元，试验费 99.65 万元，预付房租 30 万元，其余均为采购货物预付款。
- 4、其他应收款报告期末余额 223.62 万元，较期初增加 38.85%，主要原因系投标保证金增加。
- 5、存货报告期末余额 4,040.5 万元，较期初增加 59.35%，主要原因系半成品增加。
- 6、预收款项报告期末余额 376.95 万元，较期初增加 88.95%，主要原因系部分客户支付的预付款增加。
- 7、应付职工薪酬报告期末余额 340.98 万元，较期初下降 52.58%，主要原因系期初余额包括上年未发放工资和年终一次性资金。

三、风险与价值

1、控股股东及实际控制人不当控制风险

截至报告期末，公司控股股东及实际控制人成月女士、成杰先生合计持有公司 23,713,636 股股份，占公司注册资本的 79.05%，直接控制公司 79.05%股份的表决权，并且拥有公司董事会的提名及任免权，处于绝对控制地位。如果控股股东及实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

针对上述风险，公司已经建立了较为合理的法人治理结构《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《财务管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、市场竞争加剧的风险

公司主要从事中、高压输配电及控制设备的研发、生产和销售，产品所属行业从业企业较多，市场集中度低，竞争相对激烈，导致行业的利润水平不高，未来该细分行业存在受市场竞争加剧影响的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一、加大产品设计研发投入，优化项目管理，提高销售效率，进而提升市场竞争优势；第二、通过对公司专利、商标等知识产权的保护，提高公司的核心竞争力，加大新产品的推广力度，不断拓展新的用户群体，实现销售规模的不断提升。

3、关键技术人员流失的风险

对企业而言，新技术、新工艺和新产品的开发和改进是赢得市场竞争的关键。公司通过十余年的专业经营，培养了一批优秀的技术人员，并取得了一系列的研究成果，对公司的发展起到了重要的作用。随着行业竞争的日趋激烈，公司可能会受到关键技术人员流失的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心技术人员的激励措施，通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性。

4、宏观经济波动的风险

公司主要从事中、高压输配电及控制设备的研发、生产和销售。下游客户行业分布较为广泛，且大多数行业属于与国家宏观经济波动较密切相关的行业。如果宏观经济发展势头良好，基础设施建设步伐加快，将会加大对上述行业的投资需求，从而有力带动大电机设备的需求；反之则有可能抑制需求。若国家宏观经济发生重大波动，会影响到公司下游行业的发展增速，则会对公司的经营产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一、公司加大产品的研发力度，提高产品技术含量，提

升产品在行业内竞争力；第二、公司加大市场渠道建设，加强现有渠道及客户的技术服务，提升客户粘性，稳定现有客户，为公司进一步拓展新的市场、保持稳定增长奠定了坚实的基础。

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	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	第四节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	第四节、二、(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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
成德春	为公司向银行借款提供个人保证	470,000.00	是
总计	-	470,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

成德春先生为本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订的最高额借款合同提供保证，合同期限为2015年5月22日至2017年5月22日，最高额度为470.00万元，本公司于2016年1月26日已还贷完毕，借款合同于2017年5月22日自动终止。

该项关联交易发生于有限公司期间，公司股东会已于发生前履行了相应的决策程序，并已于挂牌时提交的《公开转让说明书》中披露。

(二)、承诺事项的履行情况

全体股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：1) 减少和规范关联交易的书面声明； 2) 无重大违法行为等事项的书面声明； 3) 不存在有关法律、法规、规范性文件和德春电力及有关监管部门所禁止的兼职情形的书面声明；4) 公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。

截至本报告披露之日，公司、股东、实际控制人、挂牌公司董监高不存在其他其他未履行的承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
厂房和土地	抵押	16,488,908.66	7.68%	流动资金借款
累计值	-	16,488,908.66	7.68%	-

公司分别于 2016 年 10 月 25 日和 2016 年 11 月 1 日向江南银行农村商业银行借款 8,500,000.00 元和 2,700,000.00 元，抵押资产为公司厂房和土地账面价值 16,488,908.65 元，其中固定资产抵押金额为 10,379,684.38 元，无形资产抵押金额为 6,109,224.27 元。

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	600,000	2.00%	0	600,000	2.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	0	-	0.00%
	董事、监事、高管	-	0.00%	0	-	0.00%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,400,000	98.00%	0	29,400,000	98.00%
	其中：控股股东、实际控制人	23,713,636	79.05%	0	23,713,636	79.05%
	董事、监事、高管	23,713,636	79.05%	0	23,713,636	79.05%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	成月	11,856,818	0	11,856,818	39.52%	11,856,818	0
2	成杰	11,856,818	0	11,856,818	39.52%	11,856,818	0
3	成德春	4,486,364	0	4,486,364	14.96%	4,486,364	0
4	德春咨询	1,800,000	0	1,800,000	6.00%	1,200,000	600,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	29,400,000	600,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东成月与成杰系姐弟关系，成月与成杰系成德春的女儿和儿子。德春咨询系公司持股平台，成月担任该持股平台的普通合伙人。除以上情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司现控股股东为成月女士、成杰先生，二人同为公司控股股东，其中成月直接持有公司 11,856,818 股，直接持股比例为 39.52%，间接持有公司 16,514 股，间接持股比例为 0.06%，合计持有公司股份比例为 39.58%；成杰直接持有公司 11,856,818 股，直接持股比例为 39.52%，无间接持股情形。二人各自持股

比例均未超过 50%，但二人持股比例远高于其他股东，鉴于二人持股及在公司担任高管的情形，并签署了《一致行动协议》，其二人能对公司的经营决策产生重大影响，二人为公司共同控股股东兼实际控制人。

公司二位股东基本情况如下：

成月女士，董事长兼总经理，汉族，1985 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 12 月，毕业于英国纽卡斯尔大学微电子专业，硕士学历。2008 年 9 月至 2012 年 5 月，任常州市依斯特互感器有限公司监事；2012 年 5 月至 2015 年 5 月，任常州市依斯特电气有限公司监事；2009 年 12 月至今，任常州赛千味餐饮管理有限公司监事；2010 年 5 月至 2016 年 8 月，任德春有限经理；2016 年 4 月至今，担任江苏德春农业发展有限公司监事；2016 年 7 月至今，任德春咨询执行事务合伙人；2016 年 9 月至 10 月，任德春电力董事兼总经理；2016 年 11 月至今，任德春电力董事长兼总经理。

成杰先生，董事兼副总经理，汉族，1990 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012 年 6 月毕业于扬州大学电气工程及其自动化专业，本科学历。2012 年 7 月至 2014 年 1 月，自由职业；2014 年 2 月至 2016 年 8 月，任德春有限采购部部长；2016 年 9 月至今，任德春电力董事兼副总经理。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

详见本节（一）控股股东情况。

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
成月	董事长、总经理	女	32	硕士	3年	是
成杰	董事、副总经理	男	27	本科	3年	是
戎腊芳	董事	女	57	初中	3年	是
眭惠娟	董事、财务总监	女	49	高中	3年	是
戚启忠	董事、董事会秘书	男	48	大专	3年	是
顾青海	监事会主席	男	48	高中	3年	是
陆丽	监事	女	37	大专	3年	是
周源	监事	男	34	本科	3年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
成月	董事长、总经理	11,856,818	0	11,856,818	39.52%	-
成杰	董事、副总经理	11,856,818	0	11,856,818	39.52%	-
合计	-	23,713,636	0	23,713,636	79.05%	-

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	期末职务	简要变动原因

		届、离任)		
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	329	391

核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、（一）、1	9,822,251.18	14,064,038.55
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	第八节、二、（一）、2	1,250,000.00	4,598,857.17
应收账款	第八节、二、（一）、3	109,869,887.24	117,115,014.22
预付款项	第八节、二、（一）、4	5,247,312.57	812,926.08
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	第八节、二、（一）、5	2,236,159.90	3,656,841.98
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、（一）、6	40,405,024.82	16,424,760.03
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	第八节、二、（一）、7	596,143.07	596,143.07
流动资产合计		169,426,778.78	157,268,581.10
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		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、(一)、8	36,289,643.22	36,692,857.36
在建工程	第八节、二、(一)、9	1,187,729.02	917,729.02
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	第八节、二、(一)、10	6,113,801.85	6,207,324.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、二、(一)、11	5,501.33	53,237.33
递延所得税资产	第八节、二、(一)、12	1,767,588.00	1,817,692.60
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		45,364,263.42	45,688,841.24
资产总计		214,791,042.20	202,957,422.34
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(一)、13	11,200,000.00	11,200,000.00
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	第八节、二、(一)、14	9,300,000.00	7,000,000.00
应付账款	第八节、二、(一)、15	83,319,629.57	77,355,137.02
预收款项	第八节、二、(一)、16	3,769,503.78	1,994,984.96
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、17	3,409,818.73	7,190,345.52
应交税费	第八节、二、(一)、18	1,191,066.90	1,148,250.51
应付利息	第八节、二、(一)、19	23,897.42	23,897.42
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、(一)、20	270,800.04	-
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		112,484,716.44	105,912,615.43
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	第八节、二、(一)、21	6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		118,484,716.44	111,912,615.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、(一)、22	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、(一)、23	59,220,867.10	59,220,867.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、(一)、24	182,393.98	182,393.98
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、(一)、25	6,903,064.68	1,641,545.83
归属于母公司所有者权益合计		96,306,325.76	91,044,806.91
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		96,306,325.76	91,044,806.91
负债和所有者权益总计		214,791,042.20	202,957,422.34

法定代表人：成月 主管会计工作负责人：睦惠娟 会计机构负责人：钱彩洁

（二）利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		70,206,197.16	122,245,094.94
其中：营业收入	第八节、二、(二)、1	70,206,197.16	122,245,094.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		64,210,843.54	114,375,840.73
其中：营业成本	第八节、二、(二)、1	48,135,167.57	99,452,503.27
利息支出		-	-

手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节、二、(二)、2	240,421.61	564,295.68
销售费用	第八节、二、(二)、3	3,005,571.60	3,873,488.19
管理费用	第八节、二、(二)、4	12,884,973.34	10,181,474.39
财务费用	第八节、二、(二)、5	385,845.59	441,197.89
资产减值损失	第八节、二、(二)、6	-441,136.17	-137,118.69
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		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,995,353.62	7,869,254.21
加：营业外收入	第八节、二、(二)、7	935,576.00	129,564.66
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节、二、(二)、8	278,952.83	28,774.00
其中：非流动资产处置损失		829,854.83	829,854.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,651,976.79	7,970,044.87
减：所得税费用	第八节、二、(二)、9	1,390,457.94	1,707,349.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,261,518.85	6,262,695.11
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		5,261,518.85	6,262,695.11
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		5,261,518.85	6,262,695.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,261,518.85	6,262,695.11
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		0.18	0.25
（二）稀释每股收益		0.16	0.25

法定代表人：成月 主管会计工作负责人：睦惠娟 会计机构负责人：钱彩洁

（三）现金流量表（未经审计）

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		50,696,730.90	105,701,073.40
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（三）、1	10,650,318.57	2,392,062.81
经营活动现金流入小计		61,347,049.47	108,093,136.21
购买商品、接受劳务支付的现金		18,273,088.73	78,029,739.55
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		15,243,008.81	3,021,110.85
支付的各项税费		3,790,954.73	7,205,897.83
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（三）、2	25,163,245.47	24,442,031.65
经营活动现金流出小计		62,470,297.74	112,698,779.88
经营活动产生的现金流量净额		-1,123,248.27	-4,605,643.67
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		-	406,666.00
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	第八节、二、(三)、3	-	5,500,000.00
投资活动现金流入小计		-	5,906,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,549,114.97	343,589.30
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	第八节、二、(三)、4	-	10,500,000.00
投资活动现金流出小计		3,549,114.97	10,843,589.30
投资活动产生的现金流量净额		-3,549,114.97	-4,936,923.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	14,000,000.00
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		-	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		309,935.49	485,327.49
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		309,935.49	8,485,327.49
筹资活动产生的现金流量净额		-309,935.49	5,514,672.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,960.08	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,988,258.81	-4,027,894.46
加：期初现金及现金等价物余额		6,606,942.55	12,444,837.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,618,683.74	8,416,943.08

法定代表人：成月 主管会计工作负责人：眭惠娟 会计机构负责人：钱彩洁

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	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

附注详情：

会计政策的变化：

- 1、变更前采取的会计政策：2006年2月15日财会[2006]3号“财政部关于印发《企业会计准则第1号存货》等38项具体准则的通知”中的《企业会计准则第16号-政府补助》。
- 2、变更后采取的会计政策：根据财政部2017年5月10日修订并发布的《企业会计准则第16号-政府补助》（财会[2017]15号）的规定，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则自2017年6月12日起施行。报告期内对公司不存在影响。

二、报表项目注释

江苏德春电力科技股份有限公司

财务报表附注

说明：以下注释项目除非特别指出，期初指2017年1月1日，期末指2017年6月30日，本期指2017年1-6月，上期指2016年1-6月，货币单位为人民币元。

财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	168,393.22	238,302.88
银行存款	1,450,290.52	6,368,639.67
其他货币资金	8,203,567.44	7,457,096.00
合 计	9,822,251.18	14,064,038.55

(2) 其他说明

期末其他货币资金系 4,950,000.00 元银行承兑汇票保证金和 3,253,567.44 元保函保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	750,000.00		750,000.00	4,598,857.17		4,598,857.17
商业承兑汇票	500,000.00		500,000.00			
合 计	1,250,000.00		1,250,000.00	4,598,857.17		4,598,857.17

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	21,476,041.84	
小 计	21,476,041.84	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏					

账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	121,653,807.21	100.00	11,783,919.97	9.69%	109,869,887.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	121,653,807.21	100.00	11,783,919.97	9.69%	109,869,887.24

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	129,232,964.84	100.00	12,117,950.62	9.38	117,115,014.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	129,232,964.84	100.00	12,117,950.62	9.38	117,115,014.22

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	95,158,071.81	4,757,903.59	5.00
1-2 年	12,419,457.91	1,241,945.79	10.00
2-3 年	8,501,060.49	1,700,212.1	20.00
3-4 年	2,169,771.16	1,084,885.58	50.00
4-5 年	1,828,405.26	1,462,724.21	80.00
5 年以上	1,536,248.7	1,536,248.7	100.00
小计	121,613,015.3	11,783,919.97	9.69

(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-334,030.65 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	是否为关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
烟台北电通商贸有限公司	否	5,435,116.73	4.47	271,755.84
天铂电力(常州)有限公司	否	9,592,520.00	7.89	479,626.00

河南平高通用电气有限公司	否	3,014,861.00	2.48	150,743.05
安徽明都电气有限公司	否	4,362,825.00	3.59	218,141.25
信尔德科技有限公司	否	2,632,000.00	2.16	131,600.00
小 计		25,037,322.73	20.58	1,251,866.14

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,247,312.57	100.00		5,247,312.57	759,827.56	93.47		759,827.56
1-2 年					47,804.51	5.87		47,804.51
2-3 年					5,293.02	0.65		5,293.02
3 年以上					0.99	0.01		0.99
合 计	5,247,312.57	100.00		5,247,312.57	812,926.08	100.00		812,926.08

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	是否为关联方	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
辽宁高压电器产品质量检测	否	485,500.00	9.25
厦门国毅科技有限公司	否	472,000.00	9.00
上海电气输配电试验中心有限公司	否	371,825.00	7.09
江苏亚威机床股份有限公司	否	363,000.00	6.92
镇江韩亚电气有限公司	否	322,000.00	6.14
小 计		2,014,325.00	38.39

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,372,974.48	100.00	136,814.58	5.87	2,236,159.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,372,974.48	100.00	136,814.58	5.87	2,236,159.90

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,900,762.08	100.00	243,920.10	6.25	3,656,841.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,900,762.08	100.00	243,920.10	6.25	3,656,841.98

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,921,466.07	96,073.30	5.00
1-2 年	407,412.72	40,741.27	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
小 计	2,328,878.79	136,814.58	5.87

(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-107,105.52 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,652,028.70	2,700,752.68
应收暂付款	550,945.78	981,009.40
拆借款	130,000.00	130,000.00
备用金	40,000.00	89,000.00
合 计	2,372,974.48	3,900,762.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
代扣代缴个人调 节税及社保	应收暂付款	967,948.40	1 年以内	24.81	48,397.42	否
国网陕西招标有 限公司	投标保证金	460,000.00	1 年以内	11.79	23,000.00	否
国网江苏招标有 限公司	投标保证金	400,000.00	1 年以内	10.25	20,000.00	否
国网福建招标有 限公司	投标保证金	360,996.68	1-2 年	9.25	27,987.33	否
北京京供民科技 开发有限公司	投标保证金	280,000.00	1 年以内	7.18	14,000.00	否
小 计		2,468,945.08		63.28	133,384.75	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,498,113.33		10,498,113.33	6,576,499.31		6,576,499.31
在产品	20,845,910.96		20,845,910.96	2,988,640.28		2,988,640.28
库存商品	3,484,831.23		3,484,831.23	1,926,896.63		1,926,896.63
发出商品	5,576,169.30		5,576,169.30	4,932,723.81		4,932,723.81
合 计	40,405,024.82		40,405,024.82	16,424,760.03		16,424,760.03

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	596,143.07	596,143.07

合 计	596,143.07	596,143.07
-----	------------	------------

8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	31,968,792.10	1,874,203.65	19,924,330.98	8,060,267.11	61,827,593.84
本期增加金额	287,772.00	28,170.94	1,126,700.86	257,707.15	1,700,350.95
1) 购置	287,772.00	28,170.94	1,126,700.86	257,707.15	1,700,350.95
2) 在建工程转入					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 拆除					
期末数	32,256,564.10	1,902,374.59	21,051,031.84	8,317,974.26	63,527,944.79
累计折旧					
期初数	9,204,853.15	1,365,940.09	8,295,314.48	6,268,628.76	25,134,736.48
本期增加金额	590,581.88	152,963.12	866,213.57	493,806.52	2,103,565.09
1) 计提	590,581.88	152,963.12	866,213.57	493,806.52	2,103,565.09
本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 拆除					
期末数	9,795,435.03	1,518,903.21	9,161,528.05	6,762,435.28	27,238,301.57
账面价值					
期末账面价值	22,461,129.07	383,471.38	11,889,503.79	1,555,538.98	36,289,643.22
期初账面价值	22,763,938.95	508,263.56	11,629,016.50	1,791,638.35	36,692,857.36

公司分别于 2016 年 10 月 25 日和 2016 年 11 月 1 日向江南银行农村商业银行借款 8,500,000.00 元和 2,700,000.00 元,抵押资产为公司厂房和土地账面价值 16,488,908.65 元,其中固定资产抵押金额为 10,379,684.38 元,无形资产抵押金额为 6,109,224.27 元。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
装修工程	677,729.02		677,729.02	407,729.02		407,729.02
暖通工程	210,000.00		210,000.00	210,000.00		210,000.00
环网柜测试系 统	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合 计	1,187,729.02		1,187,729.02	917,729.02		917,729.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
暖通工程		210,000.00				210,000.00
装修工程		407,729.02	270,000.00			677,729.02
环网柜测试系统	1,050,000.00	300,000.00				300,000.00
小 计	1,050,000.00	917,729.02	270,000.00			1,187,729.02

(续上表)

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	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
暖通工程		30.00				自有资金
装修工程		50.00				自有资金
环网柜测试系统		30.00				自有资金
小 计						

10. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	7,144,325.97	220,683.76	7,365,009.73
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			

1) 处置			
期末数	7,144,325.97	220,683.76	7,365,009.73
累计摊销			
期初数	1,035,101.70	122,583.10	1,157,684.80
本期增加金额	71,443.26	22,079.82	93,523.08
1) 计提	71,443.26	22,079.82	93,523.08
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,106,544.96	144,662.92	1,251,207.88
账面价值			
期末账面价值	6,037,781.01	76,020.84	6,113,801.85
期初账面价值	6,109,224.27	98,100.66	6,207,324.93

公司分别于 2016 年 10 月 25 日和 2016 年 11 月 1 日向江南银行农村商业银行借款 8,500,000.00 元和 2,700,000.00 元,抵押资产为公司厂房和土地账面价值 16,488,908.65 元,其中固定资产抵押金额为 10,379,684.38 元,无形资产抵押金额为 6,109,224.27 元。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
零星工程	53,237.33	98,384.00	146,120.00		5,501.33
合 计	53,237.33	98,384.00	146,120.00		5,501.33

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,783,919.97	1,767,588.00	12,117,950.62	1,817,692.60
合 计	11,783,919.97	1,767,588.00	12,117,950.62	1,817,692.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数

可抵扣暂时性差异	20522.19	243,920.10
小 计	20522.19	243,920.10

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	11,200,000.00	11,200,000.00
合 计	11,200,000.00	11,200,000.00

公司分别于 2016 年 10 月 25 日和 2016 年 11 月 1 日向江南银行农村商业银行借款 8,500,000.00 元和 2,700,000.00 元,抵押资产为公司厂房和土地账面价值 16,488,908.65 元,其中固定资产抵押金额为 10,379,684.38 元,无形资产抵押金额为 6,109,224.27 元。

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,300,000.00	7,000,000.00
合计	9,300,000.00	7,000,000.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	78,479,687.28	70,911,380.86
费用款	3,197,710.86	3,824,469.08
工程、设备款	1,642,231.43	2,619,287.08
合计	83,319,629.57	77,355,137.02

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,769,503.78	1,994,984.96
合计	3,769,503.78	1,994,984.96

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,190,345.52	10,739,768.72	14,520,295.51	3,409,818.73
离职后福利—设定提存计划		722,713.30	722,713.30	
合 计	7,190,345.52	11,462,482.02	15,243,008.81	3,409,818.73

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,128,717.51	9,783,286.00	13,553,851.00	3,358,152.51
职工福利费		584,995.04	533,328.82	51,666.22
社会保险费		340,887.68	340,887.68	
其中：医疗保险费		291,586.7	291,586.7	
工伤保险费		25,513.84	25,513.84	
生育保险费		23,787.14	23,787.14	
住房公积金		30,600.00	30,600.00	
工会经费	61,628.01		61,628.01	
小 计	7,190,345.52	10,739,768.72	14,520,295.51	3,409,818.73

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		692,518.50	692,518.50	
失业保险费		30,194.80	30,194.80	
小 计		722,713.30	722,713.30	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	68,975.69	591,829.69
增值税	482,010.99	404,965.49
企业所得税	435,573.03	
房产税	60,669.33	62,035.35

城市维护建设税	41,348.05	35,954.85
土地使用税	23,740.90	23,740.90
教育费附加	17,720.59	15,409.22
地方教育附加	11,813.72	10,272.81
印花税	4,336.60	4,042.20
防洪基金	44,878.00	
合计	1,191,066.90	1,148,250.51

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	23,897.42	23,897.42
合计	23,897.42	23,897.42

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款		
代收款	270,800.04	
合计	270,800.04	

21. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,000,000.00			6,000,000.00	
合 计	6,000,000.00			6,000,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
智能化模块 集成型中压 固体绝缘开 关设备研发	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关

与产业化						
小 计	6,000,000.00				6,000,000.00	

(3) 其他说明

智能化模块集成型中压固体绝缘开关设备研发与产业化项目起止时间为 2015 年 4 月至 2018 年 3 月，截至 2017 年 6 月 30 日该项目尚未完成验收，故暂挂本项目。

22. 股本

(1) 明细情况

股东名称	期末数（股本）	期初数（实收资本）
成德春	4,486,364.00	4,486,364.00
成月	11,856,818.00	11,856,818.00
成杰	11,856,818.00	11,856,818.00
常州德春企业管理咨询中心（有限合伙）	1,800,000.00	1,800,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	59,220,867.10			59,220,867.10
合 计	59,220,867.10			59,220,867.10

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	182,393.98			182,393.98
任意盈余公积				
合 计	182,393.98			182,393.98

25. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	1,641,545.83	1,641,545.83
加：本期归属于所有者的净利润	5,261,518.85	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
净资产折股		
期末未分配利润	6,903,064.68	1,641,545.83

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	69,857,571.53	47,977,442.31	121,964,979.37	99,107,848.69
其他业务收入	348,625.63	157,725.26	280,115.57	344,654.58
合 计	70,206,197.16	48,135,167.57	122,245,094.94	99,452,503.27

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	240,421.61	564,295.68
教育费附加		
地方教育附加		
房产税[注]		
土地使用税[注]		
印花税[注]		
车船税[注]		
合计	240,421.61	564,295.68

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2017年1-6月房产税、土地使用税和印花税的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	1,653,544.89	3,298,838.19
职工薪酬	751,351.15	574,650.00
差旅费	600,675.56	341,749.30
合计	3,005,571.60	4,215,237.49

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,335,640.74	3,461,887.48
折旧摊销	561,323.93	579,476.23
办公费	2,269,694.19	1,553,563.02
差旅费	493,212.49	260,772.00
招待费	1,637,791.92	1,202,632.25
研究开发费	4,981,869.20	2,599,645.77
税金[注]	301,569.10	318,626.72
车辆费用	303,871.77	204,870.92
上市费用		
合计	12,884,973.34	10,181,474.39

[注]：详见本财务报表附注财务报表项目注释之税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	400,885.35	485,327.49
减：利息收入	45,474.93	63,998.15
汇兑损失	5,960.08	
减：汇兑收益		
银行手续费	24,475.09	19,868.55
合计	385,845.59	441,197.89

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-441,136.17	-137,118.69
合计	-441,136.17	-137,118.69

本年坏账转回 441,136.17。

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益		
合 计		

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得		12,339.80	
政府补助	850,000.00	6,082.00	
废品收入			
其他	85,576.00	111,142.86	
合计	935,576.00	129,564.66	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
政府土地年租金奖励		6,082.00	与收益相关
新三板挂牌补助	850,000.00		
小 计	850,000.00	6,082.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失		3,772.00	
违约金			
对外捐赠	30,000.00		
防洪保安基金			
滞纳金			
其他	248,952.83	25,002.00	
合计	278,952.83	28,774.00	

补充说明：本期营业外支出-其他不包括罚款。

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,440,562.54	1,714,271.26
递延所得税费用	-50,104.60	-6,921.50
合计	1,390,457.94	1,707,349.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	6,651,976.79	7,970,044.87
按适用税率计算的所得税费用	997,796.52	1,195,506.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,068.05	271,141.45
研发费加计扣除的影响		
所得税费用	838,728.47	924,365.28

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的票据保证金	7,870,680.00	2,198,500.00
收到的往来款	1,798,587.64	

政府补助	850,000.00	
废料收入		
存款利息	45,474.93	63,998.15
其他	85,576.00	129,564.66
合计	10,650,318.57	2,392,062.81

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的票据保证金	8,617,151.44	6,000,000.00
期间费用	16,151,716.25	9,377,016.85
银行手续费	115,424.95	19,868.55
捐赠	30,000.00	
违约、滞纳金		
支付的投标保证金		
代收代付款项		
其他	248,952.83	9,045,146.25
合计	25,163,245.47	24,442,031.65

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品		5,500,000.00
与资产相关的政府补助		
合计		5,500,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		10,500,000.00
合计		10,500,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,261,518.85	6,262,695.11
加：资产减值准备	-441,136.17	-137,118.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,717,892.67	1,626,642.14
无形资产摊销		
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)		25,002.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		3,772.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	315,895.57	485,327.49
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)	50,104.60	6,921.50
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)	-23,980,264.79	7,025,543.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,533,944.47	-9,354,607.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,418,796.53	-9,739,059.60
其他		-810,761.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,123,248.27	-4,605,643.67
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	1,618,683.74	8,416,943.08
减：现金的期初余额	6,606,942.55	12,444,837.54
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	-4,988,258.81	-4,027,894.46

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,618,683.74	8,416,943.08
其中：库存现金	168,393.22	515,084.80
可随时用于支付的银行存款	1,450,290.52	7,901,858.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,618,683.74	8,416,943.08

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	54,543,193.71	78,299,924.73
其中：支付货款	50,947,773.77	50,942,059.79

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因

其他货币资金	8,203,567.44	票据保证金和保函保证金
固定资产	10,379,684.39	已用于银行借款抵押
无形资产	6,109,224.27	已用于银行借款抵押
合 计	24,692,476.10	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元			
应收账款			
其中：美元	21,367.90	6.7744	144,754.68

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的20.58%(2016年12月31日：30.36%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,250,000.00				1,250,000.00
小 计	1,250,000.00				1,250,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	4,598,857.17				4,598,857.17
小 计	4,598,857.17				4,598,857.17

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	11,200,000.00	11,848,896.55	11,848,896.55		
应付票据	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00		
应付账款					

	83,319,629.57	83,319,629.57	83,319,629.57		
应付利息	23,897.42	23,897.42	23,897.42		
小 计	103,843,526.99	96,227,930.99	96,227,930.99		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	11,200,000.00	11,848,896.55	11,848,896.55		
应付票据	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00		
应付账款	77,355,137.02	77,355,137.02	77,355,137.02		
其他应付款					
应付利息	23,897.42	23,897.42	23,897.42		
小 计	95,579,034.44	96,227,930.99	96,227,930.99		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2017年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
成月	39.52	39.52
成杰	39.52	39.52

(2) 其他说明

成月、成杰系姐弟关系，其二人签订有一致行动人协议。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成德春	股东
戎腊芳	股东成德春之妻子
常州德春企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
江苏德春农业发展有限公司	股东成德春控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成德春	4,700,000.00	2015.5.22	2017.5.22	是

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,579,530.00	1,755,420.00

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	中高压开关柜类	户外配电设备类	高压成套设备元器件类	合 计
主营业务收入	43,485,060.18	12,440,,227.64	13,932,283.71	69,857,571.53
主营业务成本	31,774,135.26	9,771,253.51	6,432,053.54	47,977,442.31
资产总额	133,073,494.00	38,249,962.05	42,837,586.15	214,791,042.20
负债总额	73,754,568.22	21,099,743.55	23,630,404.67	118,484,716.44

十一、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

（1）明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	850,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-193,376.83	
小 计	656,623.17	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	98,493.48	
所有者的非经常性损益净额	558,129.69	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,261,518.85
非经常性损益	B	558,129.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,703,389.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	91,044,806.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	增资	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	93,675,566.34
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.02%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,261,518.85
非经常性损益	B	558,129.69

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,703,389.16
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
增资	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	28,500,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江苏德春电力科技股份有限公司

二〇一七年八月二十四日