

公告编号：2018-018

证券代码：838133

证券简称：康能电气

主办券商：湘财证券



康能电气

NEEQ:838133

四川康能电气股份有限公司

Sichuan Kangneng Electric Co., Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年8月，公司荣获四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合签署并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201751000315。



2017年12月，公司董事长钱成飞先生入选“2017年度成都市突出贡献企业家”。

目 录

公司年度大事记.....	1
第一节 声明与提示.....	4
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股本变动及股东情况.....	26
第七节 融资及利润分配情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节 行业信息.....	31
第十节 公司治理及内部控制.....	32
第十一节 财务报告.....	37

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、康能电气	指	四川康能电气股份有限公司
股东大会	指	四川康能电气股份有限公司股东大会
董事会	指	四川康能电气股份有限公司董事会
监事会	指	四川康能电气股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
中审华会计师	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《四川康能电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
3C 认证、CCC 认证	指	“强制性产品认证制度”。它是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施的一种产品合格评定制度。我国从 2002 年 5 月 1 日起实行国家强制认证制度。

第一节 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。

公司负责人钱成飞、主管会计工作负责人张克鸿及会计机构负责人（会计主管人员）张克鸿保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款回款风险	报告期末，公司应收账款为 6096.83 万元，占总资产的 45.74%，随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高水平。公司按照会计准则计提了应收账款坏账准备，但如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。
宏观经济波动风险	由于经济发展的形势决定着对电力的需求情况和国家政策对电力行业的支持力度，进而直接决定着电网投资状况对输配电及控制设备行业的影响力度。近年来国家电力投资不断加大，政府鼓励加快建设适应新能源发展的智能电网及运行体系，对公司产品的未来市场提供广阔空间，但是自 2012 年以来我国经济增长小幅下滑，由高速增长转为中高速增长，未来如果宏观经济形势出现不利变化，公司产品的需求量将会下降，从而对公司的收入和利润带来一定风险。
市场充分竞争风险	随着国家和各地方政府在电力、铁路、市政建设、房地产领域的大力投入和持续发展，输配电及控制设备市场需求旺盛，众多生产厂商纷纷进入使竞争到了更为激烈的程度。但随着外资输配电及控制设备巨头纷纷在国内独资或合资建厂，加大中国市场的拓展力度，导致行业竞争格局更趋于复杂化。虽然公司通过技术积累和外部协作等措施不断提升产品技术水平，丰富

	自身产品线，形成了稳定且不断增加的客户群体，随着更多竞争对手的不断涌入，若公司在未来激烈的市场竞争中不能保持增长趋势，则将使公司在竞争中处于不利位置，进而对公司发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川康能电气股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Kangneng Electric Co., Ltd.
证券简称	康能电气
证券代码	838133
法定代表人	钱成飞
办公地址	四川省成都市都江堰市四川都江堰经济开发区堰华路 616 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张克鸿
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	028-87235775
传真	028-87180111
电子邮箱	357222303@qq.com
公司网址	http://www.sekndq.com.cn/
联系地址及邮政编码	四川省成都市都江堰市四川都江堰经济开发区堰华路 616 号 611830
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 8 月 18 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造 -3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	高低压输配电及控制设备的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	钱成飞
实际控制人	钱成飞

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510181693656386F	否
注册地址	四川省成都市都江堰市四川都江堰经济开发区堰华路 616 号	否
注册资本	70,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李永萍、罗皖
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司股票转让方式已于《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》实施日（2018 年 1 月 15 日）转为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	83,225,166.01	89,468,274.14	-6.98%
毛利率%	21.27%	21.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,592,726.46	1,824,569.57	-12.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	917,654.66	1,821,529.33	-49.62%
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）	1.98%	2.31%	-
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）	1.14%	2.31%	-
基本每股收益	0.023	0.026	-11.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	133,306,102.21	142,003,660.48	-6.12%
负债总计	51,984,156.52	62,274,441.25	-16.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,321,945.69	79,729,219.23	2.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.14	2.00%
资产负债率%（母公司）	39.00%	43.85%	-
资产负债率%（合并）	39.00%	43.85%	-
流动比率	1.78	1.64	-
利息保障倍数	-	-	-

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	7,229,911.31	5,469,124.12	32.20%
应收账款周转率	1.28	1.47	-
存货周转率	2.68	3.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.12%	22.65%	-
营业收入增长率%	-6.98%	-9.63%	-
净利润增长率%	-12.71%	-68.03%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	70,000,000	70,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	785,655.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,547.01
非经常性损益合计	794,202.12
所得税影响数	119,130.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	675,071.8

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0	-4,493.34		

营业外支出	4,493.34	0		
其他收益			0	50,000
营业外收入			50,000	0

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

康能电气处于电气机械及器材制造业中的输配电及控制设备制造行业，是一家从事高低压输配电及控制设备的研发、制造和销售的生产商。公司各系列产品均通过国家认证的试验所的试验，拥有 CCC 认证证书 26 份，高压输配电及控制设备产品检测报告 10 份，拥有四川省采用国际标准产品认可合格证书 3 份，实用新型专利证书 7 份。目前，公司主要面向四川省及周边地区的电力、交通系统、市政建设、工矿企业、事业单位、房地产开发商等客户提供箱式变电站、配电箱（柜）、母线槽等产品。

公司主要采用生产、销售、售后技术支持相结合的商业模式，以直销方式开拓业务，公司通过直接与客户谈合作或者参与招投标来获取订单；公司的生产模式是订单式，在标准生产模式下，公司主要以完成生产任务为主，所以公司采用低库存的生产模式，从而提升应对客户需求的快速反应能力。公司通过以上销售模式和生产流程，实现产品快速交付给客户，从而提高公司销售收入、利润和现金流。公司收入来源为产品销售收入。

报告期内，虽然公司营业执照范围增加电气安装，但公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司的财务状况

截至报告期末，公司总资产为 133,306,102.21 元，较上年末下降 6.12%；公司应收账款减少了 7,616,735.38 元，减少 11.11%。原因系公司 2017 年加大货款催收力度，回款情况有所好转，应收账款减少，导致公司总资产有所降低。净资产为 81,321,945.69 元，较上年末上升 2%。原因系公司的未分配利润增加，导致公司净资产增加。

2、公司的经营成果

(1) 营业收入：报告期内，公司实现营业收入 83,225,166.01 元，较上年同期下降 6.98%；营业总成本 81,536,503.16 元，较上年同期下降 6.03%；毛利率 21.27%，较上年同期上升 0.05%；净利润 1,592,726.46 元，较上年同期下降 12.71%。原因是 2017 年与部分结算时间长的客户终止合作导致收入略有下降；报告期内加强了成本控制，毛利率略有提高。

(2) 营业总成本：营业成本 65,519,594.26 元，较上年同期下降 7.04%，主要是营业收入减少营业

成本也有所降低；销售费用 3,647,222.27 元，较上年同期增长 7.25%，主要原因为公司加大了市场开拓力度，相应增加了销售人员，导致销售费用中人员工资、差旅费用、业务招待费等均有所上涨；管理费用 9,799,796.53 元，较上年同期下降 4.97%，主要原因是今年较去年同期较少支出新三板费用和质量认证及检测费用 1,301,836.3 元，故管理费用较同期下降。

综上，在营业收入减少、费用上涨，导致公司净利润下降。

公司将通过进一步提高自身的业务拓展能力、不断提高公司产品的生产质量，提升售后服务能力，增加与供应商的谈判能力，与客户建立长期稳定的合作关系，再通过加强技术研发和外部合作等措施，丰富自身产品线，在提升公司市场竞争力的同时不断开发新客户资源，提高公司的持续盈利能力。

3、公司的现金流量情况

截至报告期末，经营活动产生的现金流量净额为 7,229,911.31 元，较上年同期增长 32.2%，但公司经营活动现金流入较上年同期下降 3.91%。主要原因为：报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金减少，致使公司经营活动现金流入减少 4,473,545.11 元；而公司较上年同期少支付其他往来款项 6,234,365.30 元，以上主要影响因素共同导致公司出现经营活动现金流入减少，而经营活动产生的现金流量净额反而增加的现象。

截至报告期末，投资活动产生的现金流量净额为-7,191,992.41 元，较上年同期下降 246.64%，主要原因为购买机器设备等资产所致。

(二) 行业情况

公司主要从事高低压成套开关设备的研发、生产和销售，所处行业为电气机械和器材制造业中的“配电开关控制设备制造”。高、低压成套开关设备广泛应用于工业企业、公建设施、配电网与发电站等国民经济各部门的配电设施中，是用户接受与分配电能、控制与保护电力系统的核心设备。

1、国家产业政策的支持

配电开关控制设备是电力工业当中的关键输配电的设备，与国民经济和社会发展密切相关，因此国家相关产业政策支持鼓励本行业的持续健康发展。政府陆续颁布了一系列重要政策予以支持，为本行业的可持续发展创造了有利的产业政策环境，如 2015 年国家能源局颁布的《配电网建设改造行动计划（2015~2020 年）》，2016 年国务院颁布的《国家创新驱动发展战略纲要》以及《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年（2016—2020 年）规划纲要》等。

2、城镇化建设拉动配电开关控制设备需求持续增长

国家统计局数据显示，“十二五”期间，我国城镇化建设持续推进，城镇化率由 51.3% 上升至 56.1%，根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》显示，2020 年我国城镇化率将达到 60%。未来我国城镇化建设的持续推进，将进一步带动对于社会生活及工业生产不可或缺的配电设施建设，也必将为配电开关控制设备带来巨大的市场空间。

3、城市轨道交通大规模建设拉动配电开关控制设备需求

城市轨道交通车站、运营线路等各方面建设具有集中用电规模大、配电设备数量多的特点。随着现代化城市建设的持续进行，近年我国城市轨道交通建设如火如荼。根据住建部发布的《2016 年城乡建设统计公报》显示，2016 年年末，全国有 30 个城市建成轨道交通，线路长度 3586 公里，预计至“十三五”末运营里程将达到 6,000 公里（摘自新华网：《发改委再推出城市轨道交通等 4 个重大工程包》）。未来我国城市轨道交通的持续快速建设也将极大拉动配电开关控制设备的需求。

4、配电网建设改造拉动行业市场需求的扩大

根据国家能源局 2015 年 7 月印发的《配电网建设改造行动计划（2015-2020 年）》，规划 2015-2020 年间，配电网建设改造投资不低于 2 万亿元，“十三五”期间累计投资不低于 1.7 万亿元；预计到 2020 年城乡供电可靠率、综合电压合格率、配电自动化覆盖率、配电通信网覆盖率等关键指标均有较大提升。因此，“十三五”期间，我国配电网的大规模建设改造将有效拉动行业市场需求的持续扩大。

5、新能源的开发与利用对行业市场形成拉动作用

环境问题与能源短缺成为我国经济持续发展面临的新挑战，我国相应提出了“可持续发展”战略，对新能源的开发与利用逐渐兴起。新能源发电及用电设施均对配电开关控制设备构成了直接需求；同时也将促进配电网建设的逐步完善，从而对行业形成间接拉动作用。

根据发改委、能源局、工信部等联合印发的《电动汽车充电基础设施发展指南（2015-2020年）》规划，到2020年全国电动汽车保有量将超过500万辆；根据各应用领域电动汽车对充电基础设施的配置要求，到2020年将新增集中式充换电站超过1.2万座，分散式充电桩超过480万个，亦直接拉动了对配电开关控制设备的需求。

上述相关因素对配电开关控制设备制造行业及公司来说是一个利好消息，受到周期波动的负面影响较小。但可以看到配电开关控制设备制造行业要想进一步保持持续快速健康发展，仍然面临多方面的压力和挑战。现阶段，我国配电开关控制设备行业内企业数量较多，且以中小型企业为主，行业集中度较低，产品同质化现象较为严重，导致中低端市场面临激烈的价格竞争。作为全球关注的焦点，更多跨国电气公司进入国内市场，而我国配电开关控制设备生产企业在技术、资金、规模等方面与之仍存在一定差距，市场竞争将更趋激烈。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,586,466.34	3.44%	4,548,547.44	3.20%	0.83%
应收账款	60,968,250.55	45.74%	68,584,985.93	48.30%	-11.11%
存货	24,560,352.97	18.42%	24,348,796.09	17.15%	0.87%
长期股权投资					
固定资产	30,504,322.44	22.88%	29,827,478.34	21.00%	2.27%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
资产总计	133,306,102.21	-	142,003,660.48	-	-6.12%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款：报告期内应收账款期末账面价值为60,968,250.55元，较上年同期下降11.11%，主要因2017年收入略有下降，应收账款余额减少；同时，2017年加大货款催收力度，回款情况有所好转。
- 2、固定资产：报告期内固定资产较上年同期增长2.27%，主要因购买机器设备等资产所致。

2. 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	

营业收入	83,225,166.01	-	89,468,274.14	-	-6.98%
营业成本	65,519,594.26	78.73%	70,483,875.18	78.78%	-7.04%
毛利率%	21.27%	-	21.22%	-	-
管理费用	9,799,796.53	11.78%	10,312,495.31	11.53%	-4.97%
销售费用	3,647,222.27	4.38%	3,400,601.32	3.80%	7.25%
财务费用	-37,209.12	-0.04%	-1,598.85	0.00%	2,227.24%
营业利润	1,724,317.96	2.07%	2,692,071.50	3.01%	-35.95%
营业外收入	758,547.01	0.91%	8,547.00	0.01%	8,775.01%
营业外支出	0	0	0	0	0
净利润	1,592,726.46	1.91%	1,824,569.57	2.04%	-12.71%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用：报告期内，销售费用较上年同期增长 7.25%，主要原因是 2017 年公司加大省外市场开发，销售人员差旅费等费用支出增加。
- 2、管理费用：报告期内，管理费用较上年同期降低 4.97%，主要原因是 2016 年公司新三板挂牌支付的中介费以及高压产品的检测费用较大，本年无大额检测费业务。
- 3、财务费用：报告期内，财务费用大幅下降，系公司和银行签了协定存款协议，银行存款利息增加。
- 4、营业利润：报告期内，营业利润较上年同期下降 35.95%，主要原因是 2017 年收入下降，销售费用增加，税金及附加增加所致。
- 5、营业外收入：报告期内，营业外收入大幅度增加原因为，2017 年公司收到政府挂牌补贴 250,000 元和成都市鼓励直接融资财政奖补资金 500,000 元，共计 750,000 元。
- 6、净利润：营业利润下降，净利润也相应下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	83,225,166.01	89,468,274.14	-6.98%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	65,519,594.26	70,483,875.18	-7.04%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
高低压输配电设备	83,225,166.01	100%	89,468,274.14	100%
-				

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
省内	57,137,965.38	68.65%	69,112,482.35	77.25%
省外	26,087,200.63	31.35%	20,355,791.79	22.75%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司业务以省内市场为主，在继续完善公司治理制度的基础上，加大研发投入，不断提升产品质量，积极开发市场，2017年公司省外收入较去年同期上升28.16%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	华融金融租赁股份有限公司	16,735,042.85	20.11%	否
2	成都市绿洲新再生能源有限责任公司	9,893,843.61	11.89%	否
3	四川忠桥集团有限公司	7,883,932.51	9.47%	否
4	四川华伦电力工程有限公司	6,652,498.27	7.99%	否
5	中建一局集团建设发展有限公司	5,731,718.26	6.89%	否
合计		46,897,035.50	56.35%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	成都众业达电器有限责任公司	10,250,113.97	13.85%	否
2	成都贝德铜业有限公司	7,232,974.16	9.77%	否
3	西门子（中国）有限公司	4,047,732.74	5.47%	否
4	江西金品铜业科技有限公司	3,939,717.95	5.32%	否
5	成都市金益盛商贸有限公司	3,013,212.32	4.07%	否
合计		28,483,751.14	38.48%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,229,911.31	5,469,124.12	32.20%
投资活动产生的现金流量净额	-7,191,992.41	-2,074,781.39	246.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因

截至报告期末，经营活动产生的现金流量净额为 7,229,911.31 元，较上年同期增长 32.2%，但公司经营活动现金流入较上年同期下降 3.91%。主要原因为：报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金减少，致使公司经营活动现金流入减少 4,473,545.11 元；而公司今年较上年同期少支付其他与经营活动有关的现金 6,234,332.3 元，以上主要影响因素共同导致公司出现经营活动现金流入减少，而经营活动产生的现金流量净额反而增加的现象。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因

截至报告期末，投资活动产生的现金流量净额为-7,191,992.41 元，较上年同期下降 246.64%，主要原因为购买机器设备等资产所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司-昭觉康能能源开发有限公司

昭觉康能能源开发有限公司（以下简称“昭觉康能”）注册资本 2,000 万元；注册时间：2017 年 6 月 6 日；注册地址：四川省凉山彝族自治州昭觉县新城镇解放路 21 号综合楼三楼一单元；经营范围：光伏发电、风力发电、水力发电；电力生产、销售；机电销售；农产品初加工及销售*（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）。截止 2017 年 12 月 31 日无实体经营活动。截至 2017 年 12 月 31 日，其所有股东均未实缴出资。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“准则 42 号”）和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称“准则 16 号(2017)”），其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行；准则 16 号(2017) 自 2017 年 6 月 12 日起施行。

财政部于 2017 年 12 月及 2018 年 1 月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）（以下简称“格式(2017)”）和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》（以下简称“格式(2017)解读”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要

求，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照格式（2017）进行调整。

本公司采用上述企业会计准则和格式（2017）的主要影响如下：

(i) 持有待售及终止经营

本公司根据准则 42 号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等规定，对 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(ii) 政府补助

本公司根据准则 16 号（2017）的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司 2016 年度对于政府补助的会计处理和披露要求仍沿用准则 16 号（2017）颁布前的相关企业会计准则的规定。

采用该准则对本公司的影响如下：

对于与资产相关的政府补助，将政府补助相关递延收益的摊销方式由在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法进行分配；

对于与收益相关的政府补助，在计入利润表时，由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；对于与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入；

本公司对于取得的政策性优惠贷款贴息，直接取得的本公司将对应的贴息冲减相关借款费用；贴息资金若拨付给贷款银行再由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司直接按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(iii) 利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式（2017）和格式（2017）讲解的规定，对 2016 和 2017 年发生的出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在利润表中单独列示资产处置收益。

(b) 变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2017 年度利润表各项目、2017 年 12 月 31 日资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本年会计政策变更对 2017 年度利润表各项目的的影响分析如下：

项目名称	影响金额
	增加+/减少-
其他收益	+35,655.11
营业外收入	-35,655.11
利润总额	0.00
减：所得税费用	0.00
净利润	0.00
其中：归属于母公司股东的净利润	0.00
少数股东损益	0.00
持续经营净利润	0.00
终止经营净利润	0.00

加：其他综合收益项目	0.00
综合收益总额	0.00
其中：归属于母公司股东的综合收益	0.00
归属于少数股东的综合收益	0.00

本年会计政策变更对 2017 年 12 月 31 日资产负债表无影响。

(c) 变更对比较期间财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2016 年度利润表各项目，与采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

项目名称	影响金额
	增加+/减少-
	合并
资产处置收益	-4,493.34
营业外收入	0.00
营业外支出	-4,493.34
利润总额	0.00

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

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

三、持续经营评价

1、公司为增加市场竞争力，增加了产品品种和功能，产生了相关检测费约 26 万元。

2、2018 年公司在继续完善公司治理制度的基础上，积极开发市场。2018 年订单主要以工业项目为主，如轨道交通、航天航空、新能源、石化、通信、电力配套等，同时与各大有实力总承包的国营设计院单位结成联盟关系，增强技术力量。另外筛选一部分有实力有信誉的老客户作为长期订单的支撑。

3、目前公司应收账款尚属于可控范围内；同时公司业务属于环保行业，是朝阳产业，有国家政策的大力支持，管理层稳定，在手订单充足，未来将会不断加大销售力度，拓宽市场空间；随着国家环保要求日渐严格，公司必将获得持续的发展经营空间；随着收款力度不断加大，现金流也会逐渐好转，公司完全具备持续经营能力。

4、公司控股股东、实际控制人承诺拟在 2018 年度借给公司人民币 2000 万元无息借款用于流动资金周转。此事项于全国中小企业股份转让系统中公告（公告编号：2018-002），并提交 2018 年第一次临时股东大会审议通过。并同时承诺将不会随意抽回向公司拆入的无息借款，确保公司不会因此而遭受任何损失。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

根据中国电力企业联合会发布的《电力工业“十三五”规划滚动研究报告》及国家能源局关于印发配电网建设的改造行动计划（2015—2020年）的通知预计改造行动计划（2015—2020年）的通知，我国将通过实施配电网建设改造计划，有效加大配电网资金投入。2015-2020年，配电网建设改造投资不低于2万亿元，其中2015年投资不低于3000亿元，“十三五”期间累计投资不低于1.7万亿元。预计到2020年，高压配电网变电容量达到21亿千伏安、线路长度达到101万公里，分别是2014年的1.5倍、1.4倍，中压公用配变容量达到11.5亿千伏安、线路长度达到404万公里，分别是2014年的1.4倍、1.3倍。尤其是公司专注的配网领域，将以提高供电可靠性、解决农村电网供电为重点，同时在完成重点城市核心配网建设的基础上，有序推进配电自动化系统建设。基于上述宏观经济背景，公司业务在未来5年仍将高度契合市场热点，符合国家宏观调控支持发展的行业，为公司业绩增长提供了可靠的保障。

（二） 公司发展战略

2018年公司发展战略：

加大研发投入，走科技创新之路，加强与施耐德、ABB等世界顶级电气企业的合作，产品向中高端发展，提升公司核心竞争力。

（三） 经营计划或目标

2018年经营计划：

- 1、“内抓管理、外拓市场”，以“目标管理”的方式，认真扎实地落实各项工作；
- 2、全面培训业务知识和着力市场开发，稳定业务流量，资本接轨，提升股权价值，实现公司、经营团队、员工、客户等相关利益者的多赢局面。
- 3、对销售市场的细化、规范化有利操作。根据销售总目标，分产品类别下指标，责任明确，落实到人。
- 4、大客户资源作深度开发与关系绑定，实现销量快速增长。接近客户，贴近市场。为客户提供优于竞争对手的服务；
- 5、加强内部管理，提高经济效益：不断扩大营销队伍建设，从企业文化、专业知识、市场行情、情商智商等多方位、多渠道、多形式进行培训与开发。做好人才梯队建设，让员工清晰各自的发展目标。
- 6、充分利用好与ABB、施耐德电气合作的契机，依托品牌和技术优势，进军高端用户市场领域。
- 7、不断引进新技术、新产品、新工艺，持续提升企业核心竞争力。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

报告期内,不存在对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(1) 宏观经济波动风险

由于经济发展的形势决定着对电力的需求情况和国家政策对电力行业的支持力度,进而直接决定着电网投资状况对输配电及控制设备行业的影响力度。近年来国家电力投资不断加大,政府鼓励加快建设适应新能源发展的智能电网及运行体系,对公司产品的未来市场提供广阔空间,但是自2012年以来我国经济增速小幅下滑,由高速增长转为中高速增长,未来如果宏观经济形势出现不利变化,公司产品的需求量将会下降,从而对公司的收入和利润带来一定风险。

应对措施:公司将会适时根据国家宏观经济的发展形势,积极开发新产品,进行技术储备。同时公司将根据市场情况,积极拓展其他类型客户,以减少宏观经济波动带来的影响。

(2) 市场充分竞争风险

随着国家和各地方政府在电力、铁路、市政建设、房地产领域的大力投入和持续发展,输配电及控制设备市场需求旺盛,众多生产厂商的纷纷进入使竞争格局到了更为激烈的程度。随着外资输配电及控制设备巨头纷纷在国内独资或合资建厂,加大中国市场的拓展力度,导致行业竞争格局更趋于复杂化。虽然公司通过技术积累和外部协作等措施不断提升产品技术水平,丰富自身产品线,形成了稳定且不断增加的客户群体,随着更多竞争对手的不断涌入,若公司在未来激烈的市场竞争中不能保持现有增长趋势,则将使公司在竞争中处于不利位置,进而对公司发展造成不利影响。

应对措施:公司将不断提高公司产品的生产质量,提升产品售后服务能力,在服务好现有客户的基础上,积极开拓新客户,提高公司产品竞争力与市场占有率。

(3) 上游原材料价格波动风险

输配电及控制设备产品的上游原材料主要包括元器件、铜排、钢材等,其中钢材、铜排等有色金属属于大宗商品物资,其价格波动幅度易受多因素影响,虽然近年来钢材、铜排等有色金属价格由于产能供给的原因处于一个相对平稳的区域,但不排除未来钢材、铜排等有色金属价格上扬的可能。原材料价格的波动,将直接影响到输配电及控制设备产品的成本,进而影响行业中企业的经营业绩。

应对措施:一是公司将继续加强采购控制,与主要供应商建立长期合作关系,争取更优惠的价格;二是制定了严格的采购管理程序,对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制,从而有效的控制采购成本;三是通过参加原材料供应商展会,实地考察、现场洽谈等一系列活动,积极的寻找、比较,增加新的材料供应商,这样可以及时了解原材料行情、保持对原材料价格的高敏感度,及时调整采购方向。

(4) 应收账款余额较大风险

报告期内,公司应收账款为60,968,250.55元,占总资产的48.3%,公司应收账款余额有所减少。随着公司业务规模的进一步扩大,应收账款余额可能仍将保持在较高水平。虽然公司按照会计准则计提了应收账款坏账准备,但如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况,将对公司业绩和生产经营产生较大影响。

应对措施:公司一方面加强对新增客户的信用评估,审慎对待信用不佳的客户,另一方面,公司要求业务人员时刻关注公司客户的资信情况和偿债能力,及时催收货款。

(5) 行业政策风险

国家“十二五”出台的一系列包括产业发展规划、淘汰落后产能、兼并重组、结构调整、产业升级

等方面的相关政策对输配电及控制设备制造业影响较大。进入“十三五”以来，我国继续深化各项改革，国家一系列产业政策从规划到细则的不断实施、完善，必将对整个输配电及控制设备制造业产生重要影响。随着计算机技术、数据处理技术、信息传感器技术、通信和数据存储技术等技术的发展及各学科间的融合，输配电及控制设备产品智能化也成为行业发展的一个重要趋势。因此，未来行业发展不排除出台更高标准、更严格要求政策的可能，若公司不能紧跟行业政策变化及时应对，也将会对公司经营带来一定程度的不利影响。

应对措施：公司将紧盯国家政策和行业发展政策，对公司产品严格按标准生产，时刻把握行业发展趋势。

（6）市场集中风险

公司现阶段的业务主要集中在四川省地区，2016年度、2017年度四川省地区的营业收入分别为69,112,482.35元和57,137,965.38元，占当期营业收入的77.25%和68.65%。该地区的经济形势以及电力投资额度将直接影响公司的经营业绩。一旦四川省地区出现不利于公司发展的意外因素，公司将面临一定程度的经营风险。尽管公司在四川省地区具有一定的优势，能保证公司处于成长阶段快速发展所需市场空间，公司也通过丰富产品线、加大市场拓展力度等措施逐步渗透四川省以外的区域市场，但是，输配电及控制设备市场竞争激烈，公司对四川省地区以外的市场开拓是否成功亦具有一定的不确定性，公司存在市场相对集中的风险。

应对措施：公司将积极研发和丰富产品体系，扩大营销网络，开拓新的市场区域和新用户，逐步扩大省外市场收入占比。

（7）公司主要生产经营场所尚未取得权证的风险

公司目前主要生产经营场所土地使用权证已办妥，其相应地上房屋建筑物（账面价值2344万元）暂未办妥产权证书，虽然公司不能顺利办理房屋建筑物相关权属证书的可能性很低，但若公司不能顺利如期取得上述所有权证，可能会给公司的生产经营带来影响。

应对措施：公司在积极与主管部门协商尽快办理房产证书。同时，2015年12月28日，为确保公司正当权益，公司取得了都江堰市人民政府出具的关于公司土地、房产及相关情况的说明：“康能电气已支付了相应的土地价款，其所在地块上的建筑物不属于违法违规建筑物，康能电气对土地和房产等均可以实施合法占用，不存在任何权属纠纷或潜在纠纷”。目前公司的房产证正在有序办理过程中。

（8）产品质量风险

高低压输配电及控制设备是一种对运行可靠性要求极高的电力设备，若设备质量不合格或出现质量缺陷，小则造成用户停电，大则导致部分电网的瘫痪，产生严重后果。虽然报告期内，公司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷，但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致电网故障，将给公司声誉带来损害，从而影响公司生产经营。

应对措施：公司一直严格要求生产工作，严格执行行业标准，严格按生产规程作业，生产相关的各环节均需验收合格后才能到下一环节，产品在完工后经过调试才能出厂发货。报告期内，公司未因产品质量问题与客户发生纠纷。

（9）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人均为钱成飞，钱成飞直接持有公司51%的股权。2016年3月1日公司由有限公司整体变更设立为股份公司，钱成飞担任公司董事长、总经理，对公司经营具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将有效执行内部控制制度，避免控股股东利用控股地位，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，降低可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		250,400.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	6,382,116.16
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	30,000,000.00	6,632,516.16

注：1、2017年1月19日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》，预计全年发生日常性关联交易金额3000万元。

2、公司与关联法人之间交易金额低于公司最近一期经审计净资产的1%或绝对值低于100万元的关联交易事项，由董事会授权经营管理层批准；公司与关联自然人发生的金额低于50万元或交易金额低于公司最近一期经审计净资产的1%的关联交易事项，由董事会授权经营管理层批准。公司向关联法人购买原材料金额250,400元由总经理批准。

(三) 承诺事项的履行情况**(1) 避免同业竞争的承诺**

公司控股股东、实际控制人钱成飞出具了承诺函，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2) 规范及减少关联交易的承诺

公司控股股东和实际控制人出具了《关于规范及减少关联交易的承诺函》，承诺在持有公司股份期间，本人及关系人若与公司发生交易行为，将向公司决策机构及时充分的报告有关情况，并严格执行回避制度；在进行确有必要的关联交易时，严格按照相关法律、法规、规章等规范性文件以及《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定，履行关联交易程序，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益；本人将杜绝一切非法占用公司资源、资产、资金的行为，在任何情况下，不要求公司向本人投资或控股的其他企业提供任何形式的担保；本人及附属企业不以任何方式影响公司的独立性，保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立；如有违反上述承诺导致公司利益损失，本人将承担全额赔偿责任。

(3) 股东关于防止占用公司资金的承诺

为严格执行公司有关防范关联方占用资金的制度，本人作为四川康能电气股份有限公司（以下简称“康能电气”）的股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：

1、除正常经营性往来外，本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规占用康能电气的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用康能电气资金的情况。

2、本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及康能电气相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业对康能电气的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用康能电气的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害康能电气及其他股东利益的行为。

3、如确有必要与公司发生资金往来，本人将严格遵守《公司章程》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》的相关规定，履行相应的审批程序。

本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。本人若违反上述承诺，将承担因此给康能电气造成的一切损失。

报告期内，承诺人均严格履行了上述已披露承诺。

(四) 自愿披露其他重要事项

				单位：元
诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
天全县和神农林有限公司拖欠公司货款	1,476,630.00	1.81%	是	不适用
天全县天盛房地产开发有限责任公司拖欠公司货款	1,300,000.00	1.59%	是	不适用
总计	2,776,630.00	3.40%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

1、因天全县和神农林有限公司（以下简称“和神公司”）拖欠公司货款 147.66 万元，为及时收回该款项，公司已向四川省天全县人民法院提起诉讼，并于 2016 年 12 月 2 日收到四川省天全县人民法院民事判决书[(2016)川 1825 民初 533 号]，判决和神公司应支付公司货款 147.66 万元，该民事判决已生效。现因和神公司债权人申请对其破产清算，天全县人民法院于 2017 年 3 月 10 日受理该案[(2017)川 1825 民破 1 号]并发出公告，公司于 2017 年 3 月 16 日已向破产管理人四川同兴律师事务所申报了债权，2017 年 4 月 28 日召开了第一次债权人会议。现因债务人不能配合确认债权，故该案处于债权债务审核阶段。此诉讼对公司不形成预计负债，不构成重大影响。

2、因天全县天盛房地产开发有限责任公司（以下简称“天盛公司”）拖欠公司货款 130 万元，为及时收回该款项，公司已向四川省天全县人民法院提起诉讼，并于 2017 年 3 月 9 日收到四川省天全县人民法院民事判决书[(2017)川 1825 民初 101 号]，判决天盛公司应支付公司货款 130 万元及其逾期利息，该民事判决书已生效。因天盛公司未履行给付义务，公司于 2017 年 4 月 11 日向四川省天全县人民法院申请强制执行和查封申请。四川省天全县人民法院于 2017 年 4 月 16 日下达了《执行通知书》[(2017)川 1825 执 491 号]；并于 2017 年 6 月 28 日下达了《执行裁定书》[(2017)川 1825 执 491 号]，裁定将天盛公司位于天全县向阳大道 347 号的房产予以查封。2017 年 12 月经法院调解，双方一致同意天盛公司一次性支付货款 130 万，2017 年 12 月已支付到位，并收到四川省天全县人民法院结案通知书[(2017)川 1825 执 491 号]。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	-	-	30,887,500	30,887,500	44.12%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	8,925,000	8,925,000	12.75%
	董事、监事、高管	-	-	4,112,500	4,112,500	5.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	70,000,000	100.00%	-30,887,500	39,112,500	55.88%
	其中：控股股东、实际控制人	35,700,000	51.00%	-8,925,000	26,775,000	38.25%
	董事、监事、高管	16,450,000	23.50%	-4,112,500	12,337,500	17.63%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		45				

注：控股股东、实际控制人钱成飞同时担任董事长、总经理，其股份数不在“董事、监事、高管”中填列。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钱成飞	35,700,000	0	35,700,000	51.00%	26,775,000	8,925,000
2	朱东星	9,160,000	0	9,160,000	13.09%	6,870,000	2,290,000
3	朱向成	3,860,000	0	3,860,000	5.51%	2,895,000	965,000
4	虞三平	3,860,000	0	3,860,000	5.51%	0	3,860,000
5	翁勤学	3,500,000	0	3,500,000	5.00%	0	3,500,000
合计		56,080,000	0	56,080,000	80.11%	36,540,000	19,540,000

前十名股东间相互关系说明：钱成飞是朱向成的姐夫；朱东星是钱成飞的姐夫；钱成飞是朱爱丹的妹夫。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

钱成飞先生，董事长、总经理，法定代表人，汉族，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1993年2月至2003年4月，任人民电器集团有限公司销售经理；2003年5月至2009年7月，任四川省天全县西部能源开发有限公司董事长；2009年8月至2016年2月，任四川省天全县西部能源开发有限公司董事长、四川康能电气有限公司执行董事兼法定代表人；2016年3月至今，任四川康能电气股份有限公司董事长、总经理、法定代表人，任期三年，任四川省天全县西部能源开发有限公司董事长。2017年6月至今，任昭觉康能能源有限公司董事长、法定代表人。现持有公司股份3,570万股，占公司股份的51.00%。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱成飞	董事长、总经理	男	45	高中	2016.3-2019.3	是
朱东星	董事	男	49	高中	2016.3-2019.3	否
朱向成	董事	男	44	高中	2016.3-2019.3	是
朱乐克	董事	男	48	高中	2016.3-2019.3	是
张克鸿	董事、董事会秘书、财务总监、	女	47	大专	2016.3-2019.3	是
张绍宽	监事会主席	男	45	大专	2016.3-2019.3	是
干明康	监事	男	50	高中	2016.3-2019.3	否
李秀洁	职工代表监事	男	29	高中	2016.3-2019.3	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

钱成飞是朱向成的姐夫；朱东星是钱成飞的姐夫。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
钱成飞	董事长、总经理	35,700,000	0	35,700,000	51.00%	0
朱东星	董事	9,160,000	0	9,160,000	13.09%	0
朱向成	董事	3,860,000	0	3,860,000	5.51%	0
朱乐克	董事	1,600,000	0	1,600,000	2.29%	0
张克鸿	董事、董事会秘书、财务总监、	300,000	0	300,000	0.43%	0
张绍宽	监事会主席	330,000	0	330,000	0.47%	0
干明康	监事	1,200,000	0	1,200,000	1.71%	0
李秀洁	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	52,150,000	0	52,150,000	74.50%	0

(三) 变动情况

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	28	26
生产人员	67	71
技术人员	10	11
行政人员	28	31
财务人员	4	4
采购人员	13	11
质管及售后人员	11	9
员工总计	161	163

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	11
专科	39	39
专科以下	111	113
员工总计	161	163

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。

薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

需公司承担费用的离退休职工人数：无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照规范化公司管理的体系及相关的要求，完善并制定了股份公司《公司章程》，其中对公司股东大会的召开、表决、决议等方面做出了较为细致的规定。公司股改后，股份公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且有相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

股份公司按照规定选举产生公司董事，并建立了较为完善的“三会”治理机制与相应的“三会”议事规则。公司股改后，董事会能够正常召开，召开的方式符合《公司法》及《公司章程》等相关要求，会议记录完整并且正常签署并予以归档保存。公司按照规定选举产生了2名监事，并召开职工代表大会选举产生了1名职工监事，设立监事会，建立了较为完善的“三会”治理机制与对应“三会”议事规则。公司股改后，监事会能够正常召开，召开的方式符合相关的要求，会议记录完整并予以归档保存。自股份公司设立以来，股东大会、董事会、监事会一直按照法律、法规和公司章程的规定规范运作。公司按照相关法律法规的要求，制定了股份公司章程，依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，明确了股东大会、董事会、监事会、经理层的职责和权限，形成了各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构。同时，《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者的权利外，还具有知情权、股东收益权、股东大会及董事会决议违法违规时的请求撤销权等权利；还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证其充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

实际运作中，基本能够根据《公司章程》及相关治理制度的要求规范运行。由于股份公司成立时间较短，实践运作经验仍缺乏，公司规范运作的效果有待进一步考察。公司管理层需要不断深化公司规范治理理念，加强公司内控管理制度及法律法规、规范性文件的学习，提高规范运作的意识，以保证公司内部控制目标的实现。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保证全体股东的合法权益，根据《公司法》成立股东大会。股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求， 公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

2017年3月16日，康能电气2017年第二次临时股东大会审议通过关于修改《公司章程》的议案。议案内容是在经营范围中增加电气安装。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2017年1月3日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》；审议通过《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》；审议通过《关于提议召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2017年2月24日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于变更经营范围的议案》；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；审议通过《关于提议召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2017年4月17日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》；审议通过《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》；审议通过《关于公司2016年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于公司2016年度利润分配的议案》；审议通过《关于会计政策变更的议案》；审议《关于〈2016年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明〉的议案》；审议通过《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；审议通过《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2017年8月19日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于公司2017</p>

		年半年度报告的议案》。
监事会	2	<p>1、2017年4月17日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《2016年年度报告及摘要》的议案；</p> <p>2、2017年8月3日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《四川康能电气股份有限公司2017年半年度报告》的议案；</p>
股东大会	3	<p>1、2017年1月19日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》；审议通过《关于续聘中审会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2017年3月16日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于变更经营范围的议案》；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p> <p>3、2017年5月18日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》；审议通过《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》；审议通过《关于公司2016年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于公司2016年度利润分配的议案》；审议通过《关于会计政策变更的议案》；审议通过《关于〈2016年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明〉的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。公司建立了《信息披露管理制度》，公司严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况

2017年，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求依法经营。公司重大经营合理，其决策程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制，公司董事、高级管理人员在执行职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，各项工作严格按照工作流程进行，有利于公司的健康发展。监事会至今未发现公司董事、高级管理人员有违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

2017年，监事会认真细致的检查和审核了会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司2017年度财务报告公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量；会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告，其审计意见是客观公正的。

3、公司内部控制情况

公司现有的内部控制制度基本符合国家法律法规的要求，基本满足当期公司生产经营实际情况的需求，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。

4、公司董事、经理及其他高级管理人员的尽职情况

公司监事会成员通过列席股东大会、列席董事会会议等多种监督形式对公司董事、经理及其他高级管理人员执行职务行为进行监督。监事会认为公司董事、经理及其他高级管理人员勤勉尽职，至今未发现公司的董事、经理及其他高级管理人员在执行职务过程中存在违法、违规行为及损害公司利益、股东利益的行为。

5、股东大会决议执行情况的意见

2017年，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为，公司董事会能够认真履行股东大会的决议，未发生有损股东利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司定期报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，临时报告及时、真实、准确、完整。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	CAC 证审字[2018]0259 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	2018-04-25
注册会计师姓名	李永萍、罗皖
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

四川康能电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川康能电气股份有限公司（以下简称康能电气）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康能电气 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康能电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

康能电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

康能电气管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和

维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估康能电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算康能电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康能电气的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康能电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康能电气不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李永萍

中国注册会计师：罗皖

中国·天津 二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 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	五（一）	4,586,466.34	4,548,547.44
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	500,000.00	3,100,000.00
应收账款	五（三）	60,968,250.55	68,584,985.93
预付款项	五（四）	1,141,491.72	1,034,251.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	390,700.00	329,682.70
买入返售金融资产			
存货	五（六）	24,560,352.97	24,348,796.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	241,953.26	138,084.97
流动资产合计		92,389,214.84	102,084,348.58
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	五（八）	30,504,322.44	29,827,478.34

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	8,711,163.49	8,686,709.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	585,691.83	-
递延所得税资产	五（十一）	1,115,709.61	1,405,124.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,916,887.37	39,919,311.90
资产总计		133,306,102.21	142,003,660.48
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十三）	22,241,538.89	22,934,584.24
预收款项	五（十四）	2,085,109.20	6,942,168.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	706,819.81	627,418.61
应交税费	五（十六）	893,572.46	1,823,221.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十七）	26,057,116.16	29,947,048.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,984,156.52	62,274,441.25
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		51,984,156.52	62,274,441.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	7,904,649.66	7,904,649.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	341,729.61	182,456.96
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	3,075,566.42	1,642,112.61
归属于母公司所有者权益合计		81,321,945.69	79,729,219.23
少数股东权益			
所有者权益合计		81,321,945.69	79,729,219.23
负债和所有者权益总计		133,306,102.21	142,003,660.48

法定代表人：钱成飞

主管会计工作负责人：张克鸿

会计机构负责人：张克鸿

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		83,225,166.01	89,468,274.14
其中：营业收入	五(二十二)	83,225,166.01	89,468,274.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,536,503.16	86,771,709.30
其中：营业成本	五(二十二)	65,519,594.26	70,483,875.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	789,532.52	496,334.88
销售费用	五(二十四)	3,647,222.27	3,400,601.32
管理费用	五(二十五)	9,799,796.53	10,312,495.31
财务费用	五(二十六)	-37,209.12	-1,598.85
资产减值损失	五(二十七)	1,817,566.70	2,080,001.46
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十八)		-4,493.34
其他收益	五(二十九)	35,655.11	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,724,317.96	2,692,071.50
加：营业外收入	五(三十)	758,547.01	8,547.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,482,864.97	2,700,618.50
减：所得税费用	五(三十一)	890,138.51	876,048.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,592,726.46	1,824,569.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,592,726.46	1,824,569.57
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,592,726.46	1,824,569.57
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		1,592,726.46	1,824,569.57
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.023	0.026
（二）稀释每股收益		0.023	0.026

法定代表人：钱成飞

主管会计工作负责人：张克鸿

会计机构负责人：张克鸿

(三) 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		100,087,348.17	86,287,403.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十二)	9,829,611.10	28,103,100.58
经营活动现金流入小计		109,916,959.27	114,390,504.38
购买商品、接受劳务支付的现金		74,278,709.39	77,416,213.16
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		8,542,540.82	8,407,058.01
支付的各项税费		5,580,925.19	4,886,399.64
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十二)	14,284,872.56	18,211,709.45

经营活动现金流出小计		102,687,047.96	108,921,380.26
经营活动产生的现金流量净额		7,229,911.31	5,469,124.12
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			2,000.00
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			
投资活动现金流入小计			2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,191,992.41	2,076,781.39
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,191,992.41	2,076,781.39
投资活动产生的现金流量净额		-7,191,992.41	-2,074,781.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		37,918.90	3,394,342.73
加：期初现金及现金等价物余额		4,548,547.44	1,154,204.71
六、期末现金及现金等价物余额		4,586,466.34	4,548,547.44

法定代表人：钱成飞

主管会计工作负责人：张克鸿

会计机构负责人：张克鸿

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	7,904,649.66	-	-	-	182,456.96	-	1,642,112.61		79,729,219.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,000,000.00	-	-	-	7,904,649.66	-	-	-	182,456.96	-	1,642,112.61		79,729,219.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	159,272.65	-	1,433,453.81		1,592,726.46
（一）综合收益总额											1,592,726.46		1,592,726.46
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								159,272.65	-	-159,272.65			
1. 提取盈余公积								159,272.65	-	-159,272.65			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	7,904,649.66	-	-	-	341,729.61	-	3,075,566.42		81,321,945.69

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	70,000,000.00				-	-	-	-	1,185,697.44	-	6,718,952.22		77,904,649.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,185,697.44	-	6,718,952.22		77,904,649.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,904,649.66				-1,003,240.48		-5,076,839.61		1,824,569.57
（一）综合收益总额											1,824,569.57		1,824,569.57
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	182,456.96	-	-182,456.96		
1. 提取盈余公积									182,456.96		-182,456.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					7,904,649.66				-1,185,697.44		-6,718,952.22		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					7,904,649.66				-1,185,697.44		-6,718,952.22		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	7,904,649.66	-	-	-	182,456.96	-	1,642,112.61		79,729,219.23

法定代表人：钱成飞

主管会计工作负责人：张克鸿

会计机构负责人：张克鸿

四川康能电气股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：四川康能电气股份有限公司

注册地址：四川省成都市都江堰市四川都江堰经济开发区堰华路616号

总部地址：四川省成都市都江堰市四川都江堰经济开发区堰华路616号

营业期限：2009年8月18日至永久

股本：人民币7000万元

法定代表人：钱成飞

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：输配电及控制设备制造业

公司经营范围：研发、制造、销售高低压输配电设备及电线电缆、电气安装。（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）。

（三）公司历史沿革

1、有限公司的设立

2009年7月27日，四川省工商行政管理局核发（川工商）名称预核转私字【2009】第007587号《企业名称预先核准通知书》，同意钱成飞、朱东星、朱向成共3名投资人拟成立的公司名称为四川康能电气有限公司。

2009年8月18日，有限公司股东钱成飞、朱东星、朱向成召开股东会，一致决议：通过四川康能电气有限公司章程；选举钱成飞为公司执行董事；选举朱东星为公司监事；选举朱向成为公司总经理。

2009年8月18日，四川天仁会计师事务所有限责任公司出具了川天仁会司验字【2009】第8-78号《验资报告》，验证截止2009年8月17日止，四川康能电气有限公司（筹）收到钱成飞、朱东星、朱向成缴纳的注册资本（实收资本）合计2068万元，各股东均以货币出资。

2009年8月18日，成都市都江堰工商行政管理局核准了公司的设立登记申请，核发了注册号为510181000023259的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	钱成飞	1518	1518	73.40
2	朱东星	350	350	16.93
3	朱向成	200	200	9.67
	合计	2068	2068	100

2、有限公司的第一次变更（股东变更、注册资本变更、实收资本变更）

2010年3月23日，有限公司股东钱成飞、朱东星、朱向成召开股东会，决议如下：（1）同意吸收虞三平为公司新股东，将公司注册资本由2068万元增加至2268万元，增加注册资本200万元；（2）公司股东虞三平出资200万元，占本次新增注册资本的100%；（3）修改公司章程。

2010年3月24日，四川天仁会计师事务所有限责任公司出具了川天仁会司验字【2010】第3-159号《验资报告》，验证截至2010年3月23日止，公司收到虞三平缴纳的新增注册资本（实收资本）合计200万元，出资方式为货币。

2010年4月13日，成都市都江堰工商行政管理局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次增资变更完成后，有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	钱成飞	1518	1518	66.93
2	朱东星	350	350	15.43
3	朱向成	200	200	8.82
4	虞三平	200	200	8.82
合计		2268	2268	100

3、有限公司的第二次变更（注册资本变更、实收资本变更）

2011年6月6日，有限公司股东会决议，公司的注册资本由2268万元增加至2508万元，其中公司股东钱成飞出资240万元，占本次新增注册资本的100%；通过公司章程修正案。

2011年6月20日，四川天仁会计师事务所有限责任公司出具了川天仁会司验字【2011】第6-99号《验资报告》，验证截至2011年6月17日止，公司收到股东钱成飞缴纳的新增注册资本（实收资本）合计240万元，出资方式为货币出资。

2011年6月20日，成都市都江堰工商局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次增资变更完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	钱成飞	1758	1758	70.10
2	朱东星	350	350	13.96
3	朱向成	200	200	7.97
4	虞三平	200	200	7.97
合计		2508	2508	100

4、有限公司的第三次变更（公司住所变更）

2012年7月30日，有限公司召开股东会，决议将公司住所由“都江堰市蒲阳镇川苏科技产业园区”变更为“都江堰市四川都江堰经济开发区堰华路616号”；修改公司章程。

2012年8月7日，成都市都江堰工商局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

5、有限公司的第四次变更（注册资本变更、实收资本变更）

2013年3月15日，有限公司股东会决议：公司注册资本（实收资本）由2508万元增加至5108

万元，新增的2600万元注册资本（实收资本）由股东钱成飞以货币出资。

2013年3月15日，四川立信会计师事务所有限公司出具了川立信验【2013】字C268号《验资报告》，验证截至2013年3月15日止，公司收到股东钱成飞缴纳的新增注册资本（实收资本）合计2600万元，出资方式为货币。

2013年3月15日，成都市都江堰工商局核准变更并核发新的《企业法人营业执照》。

本次增资变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	钱成飞	4358	4358	85.31
2	朱东星	350	350	6.85
3	朱向成	200	200	3.92
4	虞三平	200	200	3.92
	合计	5108	5108	100

6、有限公司的第五次变更（注册资本变更、实收资本变更）

2015年9月20日，有限公司股东会决议：公司注册资本由5108万元增加至7000万元，由股东朱向成以货币出资1892万元；通过公司章程修正案。

2015年9月23日，四川金典会计师事务所有限公司出具了川金典会验字【2015】第379号《验资报告》，验证截至2015年9月22日止，公司收到股东朱向成缴纳的新增注册资本（实收资本）1892万元，出资方式为货币。

2015年9月30日，都江堰市市场监督管理局核发了统一社会信用代码为91510181693656386F的《营业执照》。

本次增资变更完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	钱成飞	4358	4358	62.26
2	朱东星	350	350	5.00
3	朱向成	2092	2092	29.88
4	虞三平	200	200	2.86
	合计	7000	7000	100

7、有限公司的第六次变更（注册资本、股东变更）

2015年9月30日，有限公司股东会决议：

(1) 同意吸收张绍宽、张克鸿、朱乐克、朱群雷、李坚、钱成乐、干明康、彭慕霞、施晓翎、高建平、陈欣、陈茵、王绍群、夏晓静、朱小磊、吴光毅、向群芳、罗蓉、郑丽蓉、李鹏、赵建国、朱爱丹、朱素丹、吴尊阳、吴尊瓿、朱吕夫、陈琴春、朱盛彬、朱绿微、李乐丹、沈艳凝、郑大志、王胜义、王安义、郑瑜瑛、林文胜、虞慧慧、高立中、翁勤学、兰江、朱丰雷为公司的新股东；公司股东钱成飞、朱向成放弃优先购买权；朱东星、虞三平放弃部分优先购买权。

(2) 全体股东一致同意以下各方的股权转让：

序号	出让方	受让方	转让股权数量 (万元)	占公司注册资本 比例 (%)
1	朱向成	朱东星	566	8.09
2	钱成飞	虞三平	186	2.66
3	朱向成	张绍宽	33	0.47
4	朱向成	张克鸿	30	0.43
5	朱向成	朱乐克	160	2.29
6	朱向成	朱群雷	40	0.57
7	朱向成	李坚	20	0.29
8	朱向成	钱成乐	40	0.57
9	钱成飞	干明康	120	1.71
10	钱成飞	彭慕霞	110	1.57
11	朱向成	施晓翎	10	0.14
12	朱向成	高建平	20	0.29
13	朱向成	陈欣	50	0.71
14	朱向成	陈茵	20	0.29
15	朱向成	王绍群	20	0.29
16	朱向成	夏晓静	20	0.29
17	朱向成	朱小磊	40	0.57
18	朱向成	吴光毅	5	0.07
19	朱向成	向群芳	4	0.06
20	朱向成	罗蓉	4	0.06
21	朱向成	郑丽蓉	4	0.06
22	朱向成	李鹏	2	0.03
23	朱向成	赵建国	2	0.03
24	朱向成	朱爱丹	120	1.71
25	朱向成	朱素丹	12	0.17
26	朱向成	吴尊阳	20	0.29
27	朱向成	吴尊瓿	28	0.40
28	朱向成	朱吕夫	8	0.11
29	朱向成	陈琴春	20	0.29
30	朱向成	朱盛彬	20	0.29
31	朱向成	朱绿微	10	0.14
32	朱向成	李乐丹	100	1.43
33	朱向成	沈艳凝	28	0.40
34	朱向成	郑大志	80	1.14
35	朱向成	王胜义	40	0.57
36	朱向成	王安义	40	0.57
37	朱向成	郑瑜瑛	10	0.14
38	朱向成	林文胜	20	0.29
39	朱向成	虞慧慧	20	0.29
40	朱向成	高立中	40	0.57
41	钱成飞	翁勤学	350	5
42	钱成飞	兰江	2	0.03
43	钱成飞	朱丰雷	20	0.29

(3) 修改公司章程，通过公司章程修正案。

2015年9月30日，以上股东转让双方均签订了《股权转让协议》。

此次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)
1	钱成飞	3570.00	3570.00	51.000
2	朱东星	916.00	916.00	13.086
3	朱向成	386.00	386.00	5.514
4	虞三平	386.00	386.00	5.514
5	翁勤学	350.00	350.00	5.000
6	朱乐克	160.00	160.00	2.286
7	干明康	120.00	120.00	1.714
8	朱爱丹	120.00	120.00	1.714
9	彭慕霞	110.00	110.00	1.571
10	李乐丹	100.00	100.00	1.429
11	郑大志	80.00	80.00	1.143
12	陈欣	50.00	50.00	0.714
13	朱群雷	40.00	40.00	0.571
14	钱成乐	40.00	40.00	0.571
15	朱小磊	40.00	40.00	0.571
16	王胜义	40.00	40.00	0.571
17	王安义	40.00	40.00	0.571
18	高立中	40.00	40.00	0.571
19	张绍宽	33.00	33.00	0.471
20	张克鸿	30.00	30.00	0.429
21	吴尊瓿	28.00	28.00	0.400
22	沈艳凝	28.00	28.00	0.400
23	李坚	20.00	20.00	0.286
24	高建平	20.00	20.00	0.286
25	陈茜	20.00	20.00	0.286
26	王绍群	20.00	20.00	0.286
27	夏晓静	20.00	20.00	0.286
28	吴尊阳	20.00	20.00	0.286
29	陈琴春	20.00	20.00	0.286
30	朱盛彬	20.00	20.00	0.286
31	林文胜	20.00	20.00	0.286
32	虞慧慧	20.00	20.00	0.286
33	朱丰雷	20.00	20.00	0.286
34	朱素丹	12.00	12.00	0.171
35	施晓翊	10.00	10.00	0.143
36	朱绿微	10.00	10.00	0.143
37	郑瑜瑛	10.00	10.00	0.143
38	朱吕夫	8.00	8.00	0.114
39	吴光毅	5.00	5.00	0.071
40	向群芳	4.00	4.00	0.057
41	罗蓉	4.00	4.00	0.057
42	郑丽蓉	4.00	4.00	0.057

43	李鹏	2.00	2.00	0.029
44	赵建国	2.00	2.00	0.029
45	兰江	2.00	2.00	0.029
合计		7000.00	7000.00	100.000

8、有限公司的第七次变更（性质、营业范围变更）：

2016年1月26日有限公司股东会决议：同意公司整体变更为股份有限公司的方案，公司名称由四川康能电气有限公司变更为四川康能电气股份有限公司，变更后的公司股本为7000万人民币。

2016年2月23日，成都市工商行政管理局核准公司名称由四川康能电气有限公司变更为四川康能电气股份有限公司，并于2016年3月1日换发《营业执照》。

2016年2月26日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）【已更名为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）】出具CHW验字【2016】0012号验资报告，审验了公司截至2016年1月26日止申请登记的注册资本实收情况，公司以2015年12月31日净资产77,904,649.66元为折股依据，净资产中的70,000,000.00元折为股本70,000,000.00股（每股面值1元），净资产折股后的余额7,904,649.66元转为资本公积。

公司截止至2015年12月31日净资产业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）【已更名为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）】审计，并于2016年1月15日出具了CHW证审字【2016】0012号审计报告，审定净资产为77,904,649.66元；公司截止至2015年12月31日净资产业经广东中广信资产评估有限公司评估，并出具了中广信评报字【2016】第004号《评估报告书》，净资产评估值为9,638.98万元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2018年4月25日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2017年12月31日止的2017年度财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）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。

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账的比例，据此计算应计提的坏账准备。

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
性质组合	员工备用金、借款以及关联企业及股东的款项性质的应收款项无显著回收风险的款项划分为性质组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
性质组合	根据其风险特征单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（八）存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货分为：原材料（包括低值易耗品、包装物）、半成品、产成品、库存商品、发出商品等；

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；原材料发出时按移动加权平均法计价，库存商品发出按个别计价法，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（九）固定资产

1、固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4.75-2.38
机器设备	3-10	31.67-9.5
运输设备	4	23.75
电子设备	3-5	31.67-19

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认

为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50年	产权证
软件	3年	预计使用年限

3、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。

4、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十二）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限：

项目	摊销年限	依据
咨询服务费	2年	受益期限

（十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十四）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

（十五）收入确认原则

按照合同条款将产品交付客户，以收到验收合格确认单为依据且合同约定验收合格确认后产品风险报酬转移为收入的确认时点。

1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（十六）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，包括虽然从其他方收到的但有确凿证据表明政府是补助的实际拨付者，其他方只起到代收代付作用的补助，但不

包括政府以投资者身份向本公司投入并享有相应的所有者权益的资本以及本公司从政府取得的与本公司销售商品或提供服务等活动密切相关且是本公司商品或服务的对价或者是对价的组成部分的经济资源。

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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当难以区分时，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助在本公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认，当政府补助为货币性资产时按照收到或应收的金额计量；当政府补助为非货币性资产时按照公允价值计量，当公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。若相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动无关的政府补助在计入当期损益时在营业外收支列报；与本公司日常活动相关的政府补助，在计入当期损益时，按照经济业务实质，在其他收益单独列报或冲减相关成本费用。

财政将贴息资金若直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用；贴息资金若拨付给贷款银行再由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司直接按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税

率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

（a）变更的内容及原因

财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“准则 42 号”）和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称“准则 16 号(2017)”），其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行；准则 16 号(2017) 自 2017 年 6 月 12 日起施行。

财政部于 2017 年 12 月及 2018 年 1 月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）（以下简称“格式（2017）”）和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》（以下简称“格式（2017）解读”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式（2017）要求

编制 2017 年度及以后期间的财务报表。格式（2017）要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式（2017）解读要求，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照格式（2017）进行调整。

本公司采用上述企业会计准则和格式（2017）的主要影响如下：

（i）持有待售及终止经营

本公司根据准则 42 号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等规定，对 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（ii）政府补助

本公司根据准则 16 号（2017）的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司 2016 年度对于政府补助的会计处理和披露要求仍沿用准则 16 号（2017）颁布前的相关企业会计准则的规定。

采用该准则对本公司的影响如下：

- 对于与资产相关的政府补助，将政府补助相关递延收益的摊销方式由在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法进行分配；

- 对于与收益相关的政府补助，在计入利润表时，由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；对于与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入；

- 本公司对于取得的政策性优惠贷款贴息，直接取得的本公司将对应的贴息冲减相关借款费用；贴息资金若拨付给贷款银行再由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司直接按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（iii）利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式（2017）和格式（2017）讲解的规定，对 2016 和 2017 年发生的出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列

报。采用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在利润表中单独列示资产处置收益。

(b) 变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2017 年度利润表各项目、2017 年 12 月 31 日资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本年会计政策变更对 2017 年度利润表各项目的分析如下：

项目名称	影响金额
	增加+/减少-
其他收益	+35,655.11
营业外收入	-35,655.11
利润总额	0.00
减：所得税费用	0.00
净利润	0.00
其中：归属于母公司股东的净利润	0.00
少数股东损益	0.00
持续经营净利润	0.00
终止经营净利润	0.00
加：其他综合收益项目	0.00
综合收益总额	0.00
其中：归属于母公司股东的综合收益	0.00
归属于少数股东的综合收益	0.00

本年会计政策变更对 2017 年 12 月 31 日资产负债表无影响。

(c) 变更对比较期间财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2016 年度利润表各项目，与采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

项目名称	影响金额
	增加+/减少-
	合并
资产处置收益	-4,493.34
营业外收入	0.00
营业外支出	-4,493.34
利润总额	0.00

②其他会计政策变更

本报告期内无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十）前期会计差错更正

本报告期公司未发生重大前期会计差错更正。

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

2、税收优惠及批文

本公司于 2017 年取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的“高新技术企业证书”，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，自 2017 年起减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	57.29	2,109.59
银行存款	4,586,409.05	4,546,437.85
其他货币资金		
合计	4,586,466.34	4,548,547.44
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	500,000.00	3,100,000.00
商业承兑汇票		
合计	500,000.00	3,100,000.00

- 2、本期应收票据中无已经质押的应收票据。
- 3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 4、期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,451,554.50	15,223,635.20

- 5、期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据情况。
- 6、应收票据变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,381,014.57	100.00	7,412,764.02	10.84	60,968,250.55
其中：账龄组合	68,381,014.57	100.00	7,412,764.02	10.84	60,968,250.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68,381,014.57	100.00	7,412,764.02	10.84	60,968,250.55

续前表：

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	74,185,360.95	100.00	5,600,375.02	7.55	68,584,985.93

坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	74,185,360.95	100.00	5,600,375.02	7.55	68,584,985.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	74,185,360.95	100.00	5,600,375.02	7.55	68,584,985.93

2、应收账款种类说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	30,772,445.06	45.00	1,538,622.25	48,645,091.42	65.57	2,432,254.57
1至2年	22,476,548.76	32.87	2,247,654.88	21,569,646.44	29.08	2,156,964.64
2至3年	11,818,179.34	17.28	2,363,635.87	2,218,400.19	2.99	443,680.04
3至4年	1,970,348.41	2.88	591,104.52	1,543,178.40	2.08	462,953.52
4至5年	1,343,493.00	1.97	671,746.50	209,044.50	0.28	104,522.25
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	68,381,014.57	100.00	7,412,764.02	74,185,360.95	100.00	5,600,375.02

3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
四川华伦电力工程有限公司	货款	4,499,423.00	1年以内	6.58
四川天府天新能源工程有限公司	货款	92,000.00	1年以内	7.93
	货款	1,674,220.50	1-2年	
	货款	3,655,380.20	2-3年	
四川能投物资产业集团有限公司	货款	154,700.00	1年以内	5.56
	货款	3,644,004.33	1-2年	
四川忠桥集团有限公司	货款	3,582,260.00	1年以内	5.24
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	货款	2,485,000.00	1年以内	5.07
	货款	978,878.80	1-2年	
合计		20,765,866.83		30.38

4、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 1,812,389.00 元。

5、应收账款变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目

的变动情况及原因说明”】

- 6、应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。
- 7、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 8、本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。
- 9、本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。
- 10、本期无核销的应收账款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,060,930.9	92.94	810,366.56	78.35
1 至 2 年	1,220.51	0.11	198,359.40	19.18
2 至 3 年	79,340.31	6.95	18,925.49	1.83
3 至 4 年			6,600.00	0.64
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	1,141,491.72	100.00	1,034,251.45	100.00

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因
安徽智凯电力工程技术有限公司	36,000.00	2015 年	材料款暂未结算
成都瑞讯电气有限公司	21,900.00	2015 年	材料款暂未结算
合计	57,900.00		

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间
四川辉盛电力工程有限公司	550,000.00	2017 年
四川易来文科技有限公司	137,808.00	2017 年
四川欧陆电气有限公司	87,000.00	2017 年
中国石油天然气股份有限公司	77,482.87	2017 年
安徽智凯电力工程技术有限公司	36,000.00	2015 年
合计	888,290.87	

4、本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	416,000.00	100.00	25,300.00	6.08	390,700.00
其中：账龄组合	416,000.00	100.00	25,300.00	6.08	390,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	416,000.00	100.00	25,300.00	6.08	390,700.00

续前表：

类别	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	349,805.00	100.00	20,122.30	5.75	329,682.70
其中：账龄组合	349,805.00	100.00	20,122.30	5.75	329,682.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	349,805.00	100.00	20,122.30	5.75	329,682.70

2、其他应收款种类说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款单位情况。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	406,000.00	97.60	20,300.00	337,164.00	96.39	16,858.20
1至2年	-	-	-	2,641.00	0.75	264.10
2至3年						

3至4年	-		-	10,000.00	2.86	3,000.00
4至5年	10,000.00	2.40	5,000.00		-	
5年以上					-	
合计	416,000.00	100.00	25,300.00	349,805.00	100.00	20,122.30

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	期初账面余额
代垫款项	6,000.00	9,805.00
投标保证金	410,000.00	340,000.00
合计	416,000.00	349,805.00

4、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例%	是否 关联 方
新疆硕源建设工程项目管理有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	48.08	否
四川建科工程建设管理有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	24.04	否
成都七一置业有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	24.04	否
河南天冠企业集团有限公司	投标保证金	10,000.00	4至5年	2.40	否
成都蒲汇实业有限公司	代垫款项	6,000.00	1年以内	1.44	否
合计		416,000.00		100.00	

5、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 5,177.70 元。

6、其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

7、本期无涉及政府补助的应收款项。

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

10、本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

11、本期无实际核销的其他应收款情况。

(六) 存货

1、存货明细列示如下：

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	账面价值
原材料	12,293,023.99		12,293,023.99	5,180,078.62	-	5,180,078.62
库存商品	4,502,067.34		4,502,067.34	4,099,446.94	-	4,099,446.94
在产品	6,498,024.39		6,498,024.39	10,859,217.97	-	10,859,217.97

发出商品	1,267,237.25		1,267,237.25	4,210,052.56	-	4,210,052.56
合计	24,560,352.97		24,560,352.97	24,348,796.09	-	24,348,796.09

2、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待认证进项税	241,953.26	138,084.97
合计	241,953.26	138,084.97

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	28,384,904.83	5,580,241.95	3,678,822.08	735,863.89	38,379,832.75
2.本期增加金额		2,662,478.47	41,621.80	67,328.42	2,771,428.69
(1) 购置		2,662,478.47	41,621.80	67,328.42	2,771,428.69
(2) 在建工程					
(3) 企业合并增加					
(4) 股东投入增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 报废毁损					
(3) 改扩建转出					
4.期末余额	28,384,904.83	8,242,720.42	3,720,443.88	803,192.31	41,151,261.44
二、累计折旧					
1.期初余额	4,153,609.83	2,179,135.82	1,703,648.26	515,960.50	8,552,354.41
2.本期增加金额	684,247.80	749,839.14	568,879.37	91,618.28	2,094,584.59
(1) 计提	684,247.80	749,839.14	568,879.37	91,618.28	2,094,584.59
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 报废毁损					
(3) 改扩建转出					
4.期末余额	4,837,857.63	2,928,974.96	2,272,527.63	607,578.78	10,646,939.00
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 报废毁损					
(3) 改扩建转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,547,047.20	5,313,745.46	1,447,916.25	195,613.53	30,504,322.44
2.期初账面价值	24,231,295.00	3,401,106.13	1,975,173.82	219,903.39	29,827,478.34

2、暂时无闲置的固定资产情况。

3、无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、无通过经营租赁租出的固定资产。

5、报告期末无固定资产抵押情况。

6、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
房屋建筑物	23,439,905.79	房屋产权证办理中

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,772,048.00			159,738.39	8,931,786.39
2.本期增加金额	247,250.76				247,250.76
(1)购置	247,250.76				247,250.76
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)股东投入增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	9,019,298.76			159,738.39	9,179,037.15
二、累计摊销					
1.期初余额	190,061.04	-	-	55,016.12	245,077.16

2.本期增加金额	175,110.30			47,686.20	222,796.50
(1) 计提	175,110.30			47,686.20	222,796.50
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	365,171.34			102,702.32	467,873.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,654,127.42			57,036.07	8,711,163.49
2.期初账面价值	8,581,986.96			104,722.27	8,686,709.23

注：

- (1) 本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 0.00 元。
- (2) 本期公司无内部研发形成的无形资产。
- (3) 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

(十) 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
柜型入门费		754,716.98	169,025.15		585,691.83	
合计		754,716.98	169,025.15		585,691.83	

(十一) 递延所得税资产

- (1) 已确认的递延所得税资产

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
坏账准备	7,438,064.02	1,115,709.61	5,620,497.32	1,405,124.33

合计	7,438,064.02	1,115,709.61	5,620,497.32	1,405,124.33
----	--------------	--------------	--------------	--------------

注：递延所得税资产变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(十二) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	5,620,497.32	1,817,566.70			7,438,064.02
合计	5,620,497.32	1,817,566.70			7,438,064.02

(十三) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末数	期初数
材料款	22,050,138.89	19,652,468.08
设备及工程款	191,400.00	3,282,116.16
合计	22,241,538.89	22,934,584.24

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期末应付账款中欠其他关联方款项：

单位名称	期末数	期初数
四川常开电气有限公司	250,400.00	
合计	250,400.00	

4、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
红旗集团温州变压器有限公司	1,199,541.68	2016 年	材料款
银河电气科技有限公司	522,400.00	2016 年	材料款
成都市兴名源电器有限公司	251,200.00	2016 年	材料款
四川泰克电器有限公司	210,157.00	2016 年	材料款
合计	2,183,298.68		

(十四) 预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	2,085,109.20	6,942,168.60
合计	2,085,109.20	6,942,168.60

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

- 4、本报告期末预收账款中无预收其他关联方款项。
- 5、本账户期末无账龄超过1年的大额预收账款。
- 6、预收账款变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(十五) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	627,418.61	8,074,499.48	7,995,098.28	706,819.81
二、离职后福利-设定提存计划		635,097.36	635,097.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	627,418.61	8,709,596.84	8,630,195.64	706,819.81

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	627,418.61	7,070,939.61	6,991,538.41	706,819.81
二、职工福利费	-	487,816.95	487,816.95	
三、社会保险费	-	358,611.29	358,611.29	
其中：1. 医疗保险费	-	327,582.88	327,582.88	
2. 工伤保险费	-	6,122.34	6,122.34	
3. 生育保险费	-	24,906.07	24,906.07	
四、住房公积金	-	126,326.00	126,326.00	
五、工会经费和职工教育经费	-	30,805.63	30,805.63	
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	627,418.61	8,074,499.48	7,995,098.28	706,819.81

2、离职后福利**(1) 设定提存计划**

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费		608,934.80	608,934.80	

二、失业保险费		26,162.56	26,162.56	
三、企业年金缴费				
合计		635,097.36	635,097.36	

(十六) 应交税费

项目	期末数	期初数
应交所得税	405,723.79	1,171,283.98
增值税	380,957.84	613,776.48
城建税	47,028.93	13,426.64
教育费附加	28,217.36	8,055.98
地方教育费附加	18,811.56	5,370.65
个人所得税	6,945.58	3,626.67
印花税	5,887.40	7,681.40
合计	893,572.46	1,823,221.80

注：应交税费变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
往来款	26,057,116.16	29,947,048.00
合计	26,057,116.16	29,947,048.00

2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
钱成飞	股东	20,482,116.16	78.60	往来款
合计		20,482,116.16	78.60	

3、本报告期末其他应付款中无欠其他关联方款项。

4、期末其他应付款大额明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
钱成飞	14,100,000.00	2016 年	往来款	实际控制人提供的无息借款作为公司的周转资金
	6,382,116.16	2017 年	往来款	
朱海宝	3,315,000.00	2016 年	往来款	暂未结算

	2,260,000.00	2015年	往来款	暂未结算
合计	26,057,116.16			

5、其他应付款变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(十八) 股本

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例(%)
钱成飞	35,700,000.00			35,700,000.00	51.000
朱东星	9,160,000.00			9,160,000.00	13.086
朱向成	3,860,000.00			3,860,000.00	5.514
虞三平	3,860,000.00			3,860,000.00	5.514
翁勤学	3,500,000.00			3,500,000.00	5.000
朱乐克	1,600,000.00			1,600,000.00	2.286
干明康	1,200,000.00			1,200,000.00	1.714
朱爱丹	1,200,000.00			1,200,000.00	1.714
彭慕霞	1,100,000.00			1,100,000.00	1.571
李乐丹	1,000,000.00			1,000,000.00	1.429
郑大志	800,000.00			800,000.00	1.143
陈欣	500,000.00			500,000.00	0.714
朱群雷	400,000.00			400,000.00	0.571
钱成乐	400,000.00			400,000.00	0.571
朱小磊	400,000.00			400,000.00	0.571
王胜义	400,000.00			400,000.00	0.571
王安义	400,000.00			400,000.00	0.571
高立中	400,000.00			400,000.00	0.571
张绍宽	330,000.00			330,000.00	0.471
张克鸿	300,000.00			300,000.00	0.429
吴尊瓿	280,000.00			280,000.00	0.400
沈艳凝	280,000.00			280,000.00	0.400
李坚	200,000.00			200,000.00	0.286
高建平	200,000.00			200,000.00	0.286
陈茜	200,000.00			200,000.00	0.286
王绍群	200,000.00			200,000.00	0.286
夏晓静	200,000.00			200,000.00	0.286

吴尊阳	200,000.00			200,000.00	0.286
陈琴春	200,000.00			200,000.00	0.286
朱盛彬	200,000.00			200,000.00	0.286
林文胜	200,000.00			200,000.00	0.286
虞慧慧	200,000.00			200,000.00	0.286
朱丰雷	200,000.00			200,000.00	0.286
朱素丹	120,000.00			120,000.00	0.171
施晓翊	100,000.00			100,000.00	0.143
朱绿微	100,000.00			100,000.00	0.143
郑瑜瑛	100,000.00			100,000.00	0.143
朱吕夫	80,000.00			80,000.00	0.114
吴光毅	50,000.00			50,000.00	0.071
向群芳	40,000.00			40,000.00	0.057
罗蓉	40,000.00			40,000.00	0.057
郑丽蓉	40,000.00			40,000.00	0.057
李鹏	20,000.00			20,000.00	0.029
赵建国	20,000.00			20,000.00	0.029
兰江	20,000.00			20,000.00	0.029
合计	70,000,000.00			70,000,000.00	100.00

(十九) 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
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他	7,904,649.66			7,904,649.66
小计	7,904,649.66			7,904,649.66

(二十) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	182,456.96	159,272.65		341,729.61
合计	182,456.96	159,272.65		341,729.61

本公司本期法定盈余公积因按税后利润的 10%提取而增加。

(二十一) 未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	1,642,112.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	1,642,112.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,592,726.46
减：提取法定盈余公积	159,272.65
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	
期末未分配利润	3,075,566.42

(二十二) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	83,225,166.01	89,468,274.14
2、其他业务收入		
合计	83,225,166.01	89,468,274.14
二、营业成本		
1、主营业务成本	65,519,594.26	70,483,875.18
2、其他业务成本		
合计	65,519,594.26	70,483,875.18
三、营业毛利		
1、主营业务毛利	17,705,571.75	18,984,398.96
2、其他业务毛利		
合计	17,705,571.75	18,984,398.96

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
高低压输配电设备	83,225,166.01	65,519,594.26	17,705,571.75
小计	83,225,166.01	65,519,594.26	17,705,571.75

二. 其他业务			
小计			
合计	83,225,166.01	65,519,594.26	17,705,571.75
项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一. 主营业务			
高低压输配电设备	89,468,274.14	70,483,875.18	18,984,398.96
小计	89,468,274.14	70,483,875.18	18,984,398.96
二. 其他业务			
小计			
合计	89,468,274.14	70,483,875.18	18,984,398.96

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
华融金融租赁股份有限公司	16,735,042.85	20.11
成都市绿州新再生能源有限责任公司	9,893,843.61	11.89
四川忠桥集团有限公司	7,883,932.51	9.47
四川华伦电力工程有限公司	6,652,498.27	7.99
中建一局集团建设发展有限公司	5,731,718.26	6.89
合计	46,897,035.50	56.35

4、营业收入、营业成本变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(二十三) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	171,382.19	95,128.81
教育费附加	102,829.32	57,077.27
地方教育费附加	68,552.87	38,051.51
土地使用税	145,872.64	97,485.32
房产税	260,058.70	169,172.46
印花税	40,836.80	39,419.51
合 计	789,532.52	496,334.88

注：税金及附加变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(二十四) 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	1,133,824.59	1,060,780.16

业务招待费	1,010,444.00	890,409.00
运输费	499,429.27	629,032.43
售后服务费	329,772.62	257,587.99
车费	224,565.70	196,898.86
差旅费	174,237.72	154,635.70
宣传费	92,971.00	70,922.33
投标费用	86,108.02	12,300.00
会议费	58,259.38	30,690.00
办公费	22,555.00	82,124.15
通讯费	15,054.97	15,220.70
合计	3,647,222.27	3,400,601.32

注：销售费用变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(二十五) 管理费用

项目	本期数	上期数
研发费用	3,536,437.45	
职工薪酬	2,515,702.78	3,458,622.13
折旧及摊销	1,127,232.53	833,766.83
检测咨询费	709,456.88	1,821,363.36
车辆费	650,138.58	705,677.00
差旅费	289,274.03	333,407.91
办公费	258,379.90	234,389.02
维修费	248,517.56	524,278.45
业务招待费	229,543.50	285,642.50
其他	119,266.60	62,434.46
聘请中介机构费	75,471.70	1,871,586.27
通讯费	40,375.02	37,105.72
税金		144,221.66
合计	9,799,796.53	10,312,495.31

注：管理费用变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(二十六) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	45,295.63	9,256.99
手续费	8,086.51	7,658.14
其他		
合计	-37,209.12	-1,598.85

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
一、坏账损失	1,817,566.70	2,080,001.46

合 计	1,817,566.70	2,080,001.46
-----	--------------	--------------

注：资产减值损失变动情况见本附注【“九、补充资料”项下“（四）公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明”】

(二十八) 资产处置收益

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得：				
小计				
非流动资产处置损失：				
处置固定资产损失			4,493.34	
小计			4,493.34	
合计			-4,493.34	

(二十九) 其他收益

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助：				
与收益相关的政府补助：	35,655.11	35,655.11		
合计	35,655.11	35,655.11		

与收益相关的政府补助：

(1) 根据成都市就业服务管理局关于办理 2017 年稳岗补贴有关问题的通知，本公司收到都江堰市社会保险事业管理局拨付的成都市稳岗补贴 26,055.11 元；(2) 根据都江堰市人民政府办公室关于印发《都江堰市专利资助管理办法》的通知，本公司收到都江堰市经济科技和信息化局拨付的第二批专利资助 9,600.00 元。

(三十) 营业外收入

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	750,000.00	750,000.00		
其他	8,547.01	8,547.01	8,547.00	8,547.00
合计	758,547.01	758,547.01	8,547.00	8,547.00

本期计入营业外收入的政府补助明细：

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关

成都市鼓励直接融资财政奖补资金	500,000.00	与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌补贴	250,000.00	与收益相关
合计	750,000.00	

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	600,723.79	1,330,000.76
递延所得税调整	289,414.72	-453,951.83
合计	890,138.51	876,048.93

(三十二) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收回保证金	5,165,182.00	3,186,771.59
短期免息资金拆入	3,500,000.00	24,415,000.00
收到政府补贴	785,655.11	
收回备用金借支	194,945.00	471,121.00
代收代付款项	128,591.36	
利息收入	45,237.63	9,256.99
其他	10,000.00	20,951.00
合计	9,829,611.10	28,103,100.58

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支出保证金	4,934,124.00	2,455,800.00
日常经营费用	4,521,930.69	8,176,412.45
归还短期免息资金拆入	3,500,000.00	7,100,000.00
往来款	1,000,000.00	
支出备用金借支	194,945.00	471,121.00
代收款项支付	125,786.36	
其他	8,086.51	8,376.00
合计	14,284,872.56	18,211,709.45

(三十三) 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	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,592,726.46	1,824,569.57
加：资产减值准备	1,817,566.70	2,080,001.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,094,584.59	1,734,328.89
无形资产摊销	222,796.50	213,777.08
长期待摊费用摊销	169,025.15	
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）		4,493.34
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）		
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）	289,414.72	-453,951.83
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）	-211,556.88	-4,458,461.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,048,477.81	-20,025,769.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,793,123.74	24,550,136.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,229,911.31	5,469,124.12
2. 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：		
销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额		
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	4,586,466.34	4,548,547.44
减：现金的期初余额	4,548,547.44	1,154,204.71
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	37,918.90	3,394,342.73
3、 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	4,586,466.34	4,548,547.44

其中：库存现金	57.29	2,109.59
可随时用于支付的银行存款	4,586,409.05	4,546,437.85
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	4,586,466.34	4,548,547.44
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		

(三十四) 所有权或使用权受限制的资产

本报告期无所有权或使用权受限制的资产。

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

本公司控股股东、实际控制人为钱成飞。

股东名称	关联关系	期末			期初		
		持股金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
钱成飞	控股股东	35,700,000.00	51.00	51.00	35,700,000.00	51.00	51.00
合计		35,700,000.00	51.00	51.00	35,700,000.00	51.00	51.00

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	社会信用代码
昭觉康能能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川省凉山彝族自治州昭觉县新城镇解放路 21 号综合楼三楼一单元	钱成飞	91513431MA640GAJ4X

(续)

子公司全称	业务性质	注册资本		持股比例 (%)	表决权比例 (%)
		期初金额	期末金额		
昭觉康能能源开发有限公司	光伏发电、风力发电、水力发电；电力生产、销售；机电销售；农产品初加工及销售(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)	2000 万元	2000 万元	51.00	51.00

注：昭觉康能能源开发有限公司于 2017 年 06 月 06 日成立，截至 2017 年 12 月 31 日无实体经营活动。截至 2017 年 12 月 31 日，其所有股东均未实缴出资。

3、本公司的合营、联营公司情况

截至 2017 年 12 月 31 日本公司无合营、联营公司。

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市华惠创富投资管理有限公司	公司股东翁勤学控制企业	91440300311742888N
人民电器集团南阳机电设备销售有限公司	公司股东朱东星妻子控制企业	914113006634296843
四川常开电气有限公司	公司股东虞三平持股及担任高管企业	915101246936591653

(二) 关联方交易情况

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川常开电气有限公司	购买商品	材料款	公允定价	250,400.00	0.28		

2、销售商品、提供劳务的关联交易

本年度公司无销售商品、提供劳务的关联交易。

3、关联托管情况

本年度公司无关联托管情况。

4、关联承包情况

本年度公司无关联承包情况。

5、关联租赁情况

本年度公司无关联租赁情况。

6、关联方担保情况

本年度公司无关联租赁情况。

7、关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入：				
钱成飞	23,372,048.00	6,382,116.16	9,272,048.00	20,482,116.16
合计	23,372,048.00	6,382,116.16	9,272,048.00	20,482,116.16

拆出：	---	---	---	---
-----	-----	-----	-----	-----

8、关联方资产转让情况

本年度公司无关联方资产转让情况。

9、其他关联交易

本年度公司无其他关联交易。

(三) 关联方应收应付款项

本年度公司无应收关联方款项。

公司应付关联方款项：

报表项目	关联方	期末数	期初数
其他应付款	钱成飞	20,482,116.16	23,372,048.00
应付账款	四川常开电气有限公司	250,400.00	

七、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

截至 2017 年 12 月 31 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 12 月 31 日，本公司期末已背书给他人但仍未到期的应收票据为 18,451,554.50 元。

八、资产负债表日后事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	785,655.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易		

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	8,547.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	794,202.12	
减：非经常性损益的所得税影响数	119,130.32	
非经常性损益净额	675,071.80	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	675,071.80	

（二）净资产收益率及每股收益

净利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			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	本期	1.98	0.023	0.023
	上期	2.31	0.026	0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期	1.14	0.013	0.013
	上期	2.31	0.026	0.026

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释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	1,592,726.46
非经常性损益	B	675,071.80
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	917,654.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	79,729,219.23
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
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	E2（1）	-

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2 (1)	-
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	E2 (2)	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2 (2)	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、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	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	80,525,582.46
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.98%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	1.14%
期初股份总数	N	70,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P1	-
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q1	-
发行新股或债转股等增加股份数	P2	-
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q2	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K - R - S \times T/K$	70,000,000.00
基本每股收益	X=A/W	0.023
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	0.013
稀释每股收益	Z=A/(W+U \times V/K)	0.023
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1=	0.013

					C/(W+U×V/K)
(四) 公司主要财务报表项目的变动情况及原因说明					
报表项目	期末数/ 本期数	期初数/ 上期数	本期增减变 动额	变动幅 度%	变动原因
资产负债表项目：					
应收票据	500,000.00	3,100,000.00	-2,600,000.00	-83.87	本公司在收到票据之后会付给供应商，不会在手上留太久。因2016年12月30号收到一张金额300万的应收票据，当月未付出去，故导致2017年底票据金额大幅减少。
应收账款	60,968,250.55	68,584,985.93	-7,616,735.38	-11.11	2017年销售额略有下降，应收账款余额减少。
长期待摊费用	585,691.83	0.00	585,691.83		2017年与ABB(中国)有限公司上海分公司签订柜型加盟费合约，收益期2年，2017年入账并摊销。
递延所得税资产	1,115,709.61	1,405,124.33	-289,414.72	-20.60	企业2017年获得了高新技术企业认证，减按15%的税率征收企业所得税。2016年为25%，所以2017年坏账准备增加，递延所得税资产减少。
预收款项	2,085,109.20	6,942,168.60	-4,857,059.40	-69.96	鉴于2017年客户中很多工程公司要求付了预付款后就需要本公司开具发票，但公司只能在货物安装验收确认收入后才能开票，为跟客户建立良好关系，减少了部分预收款，造成比上年预收款少了486万。
应交税费	893,572.46	1,823,221.80	-929,649.34	-50.99	企业2017年获得了高新技术企业认证，减按15%的税率征收企业所得税。且当期利润较2016年略有下降，当期应交所得税大幅减少。

其他应付款	26,057,116.16	29,947,048.00	-3,889,931.84	-12.99	本年公司归还了上年的控股股东钱成飞代付的土地款。
利润表项目：					
营业收入	83,225,166.01	89,468,274.14	-6,243,108.13	-6.98	2017年与部分结算时间长的客户终止合作导致收入略有下降。
营业成本	65,519,594.26	70,483,875.18	-4,964,280.92	-7.04	2017年收入减少，成本同步减少。
税金及附加	789,532.52	496,334.88	293,197.64	59.07	2017年实缴增值税增多，所以附加税相应增加。
销售费用	3,647,222.27	3,400,601.32	246,620.95	7.25	2017年在保质期的项目多，售后费用增加，本年标书费增加。
管理费用	9,799,796.53	10,312,495.31	-512,698.78	-4.97	2016年新三板挂牌支付的中介费用以及高压产品的检测费用较大，2017年无大额检测费业务。
资产减值损失	1,817,566.70	2,080,001.46	-262,434.76	-12.62	应收账款账龄增长，导致坏账增多。

四川康能电气股份有限公司

日期：2018年4月25日

附：

备查文件目录

（一）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）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室