



靖互股份

NEEQ :839746

江苏靖江互感器股份有限公司

Jiangsu Jingjiang Instrument Transformer



半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司上半年度获得三项发明专利证书，发明名称分别是：一种四合一智能采样放电装置、一种互感器接线端子的密封装置、一种开启式电流互感器切割工装夹具。相应的专利号及证书号分别为：ZL 201510433071.5/第 3007850 号、ZL 201610721476.3/第 2971676 号、ZL 201610587943.8/第 2909259 号。此三项发明专利的取得，充分体现了公司持续不断的自主研发及创新能力，有利于公司完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，保持技术领先优势，提升公司的核心竞争力，提高公司品牌知名度，对公司的业务持续发展有积极意义。



目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、靖互股份	指	江苏靖江互感器股份有限公司
一互电气	指	江苏一互电气有限公司, 公司股东之一
永昌电器	指	江苏永昌高压电器有限公司, 公司之子公司
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
管理层、高级管理人员	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

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

公司负责人熊江咏、主管会计工作负责人封亚娟及会计机构负责人（会计主管人员）封亚娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	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。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏靖江互感器股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Jingjiang Instrument Transformer Co.,Ltd
证券简称	靖互股份
证券代码	839746
法定代表人	熊江咏
办公地址	靖江市新港大道 206 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘锦霞
是否通过董秘资格考试	是
电话	18861028826
传真	0523-84230523
电子邮箱	32050146@qq.com
公司网址	http://www.jjhq.cn/
联系地址及邮政编码	靖江市新港大道 206 号 邮编：214500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1980 年 12 月 21 日
挂牌时间	2016 年 11 月 30 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-3829 其他输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	互感器、隔离开关、放电线圈、变压器等产品的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	熊江咏
实际控制人及其一致行动人	熊江咏、熊刘

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	91321282141107549T	否
注册地址	靖江市西来镇江平路 23 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	英大证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路 2068 号华能大厦 30、31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	106,751,905.64	101,193,377.32	5.49%
毛利率	31.90%	35.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,387,078.38	11,747,824.87	-11.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,782,437.85	10,661,095.68	-8.24%
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）	4.20%	4.91%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.95%	4.45%	-
基本每股收益	0.21	0.23	-8.70%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	333,310,780.33	335,444,844.09	-0.64%
负债总计	79,699,387.25	86,185,529.39	-7.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	253,611,393.08	249,259,314.70	1.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.07	4.99	1.75%
资产负债率（母公司）	26.68%	27.53%	-
资产负债率（合并）	23.91%	25.69%	-
流动比率	224.74%	276.10%	-
利息保障倍数	28.64	32.55	-

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	-4,426,649.85	2,120,229.89	-
应收账款周转率	0.58	0.57	-
存货周转率	2.02	1.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.64%	11.06%	-

营业收入增长率	5.49%	8.77%	-
净利润增长率	-11.58%	12.80%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司的主营业务是电流互感器、电压互感器、零序互感器、变压器、放电线圈、开关绝缘件、隔离开关等系列产品的研发、生产、销售及服务，客户主要是输配电设备设施生产企业以及国家电网、南方电网的下属电力公司等终端客户，公司产品长期配套于施耐德、西门子、ABB 等知名中外合资企业。公司的收入来源主要是产品销售。

1、研发模式

公司建立并培养了一支专业化的研发和服务队伍，全系列产品均拥有自主知识产权，确立了公司行业内技术和规模领先的地位。公司坚持自主创新的研发模式，通过设立的国家级博士后科研工作站、省级院士工作站、省级企业技术中心等研发平台，紧跟市场需求，不断研发出满足市场和客户需求的新品。在自主研发的同时，公司也坚持产学研相结合，注重和高校及科研院所的合作，利用高校和科研院所的学术资源，促进产品成果转化。

2、采购模式

公司为了确保供应商的选择质量，通过对供应商调查和现场评审，并按采购控制程序中供方评价准则来评定和选择供应商。公司针对铁芯、漆包线、环氧树脂等关键材料，保证有三家及以上供应商，并通过与综合实力较强的供应商建立战略合作伙伴关系，以保证供应的稳定性和可靠性，使采购成本得到有效控制，同时降低采购风险。

3、生产模式

公司的生产模式是“订单式生产”，整个生产过程实现了 ERP 流程化，物流、信息流畅通。生产部门按照生产工艺流程操作，将质量控制贯穿于每一道生产流水线，质量管理部门通过采购进货检验、生产装配过程检验及成品最终检验三重检验严把产品质量关。

4、销售模式

公司的销售模式以直销为主，直接面向下游开关柜、电力公司、电厂等行业。公司获取订单的方式有两种，一种方式为直接获取订单，通过长期的框架合同，在一定期限内，客户如有需求，公司随时为客户供货。另一种方式为招投标，客户下达招标通知，公司参与投标，中标后签订合同。销售业务按市场区域划分为主，分别由每个销售员负责各自区域的市场开发、产品销售、客户服务和货款的回收等工作。公司的售后服务队伍精通公司生产设备的工作原理和安装、调试、维修技巧，同时能协调公司的销售部门、生产部门和质检部门，共同满足客户需求。同时，公司对销售人员的行为规范、培训学习、资质技能、激励约束和考核制定了具体有效的管理办法。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司坚持以“争创行业一流、打造百年基业”为愿景，以“敬天爱人、尚德守信、开拓创新、和合共赢”为司训，积极推进精工制造、精益管理，推进智能化、信息化和工业化整合，推进技术创新、管理创新，不断完善内控制度，保证企业持续、稳定、健康发展。

一、经营业绩持续稳定发展

报告期内，公司继续提升车间的智能化水平，推进生产线自动化管理，完善信息化管理，提高了产量和生产效率；进一步开展科技创新，提高产品质量和性能，优化产品结构；积极巩固老市场、开拓新市场，增加了市场占有率。

2018年1-6月公司实现营业收入10,675.19万元，同期增加555.85万元，同比增长5.49%；实现

营业利润 1,199.29 万元，同比减少 60.44 万元，同比下降 4.80%，实现净利润 1,038.71 万元，同比减少 136.07 万元，同比下降 11.58%。营业利润和净利润下降的主要原因是：一是金属材料、化工材料及包装材料的上涨，增加了生产成本；二是互感器平均单价的下降，导致利润下降。

报告期内，经营活动产生的现金净流量-442.66 万元，去年同期 212.02 万元，同比下降 308.78%，下降的主要原因是收回的货款主要是银行承兑汇票和商业承兑汇票。

为了应对材料价格的上涨和激励的竞争形势，公司继续提升技术创新，向科技要效益，一是在新设备、新工艺、新技术等技术创新上，有了较大提高，能及时根据市场需求，开发质量高、性能优、价格合理的产品；二是节约，向节约要效益，通过实施“财务的 12 把砍刀”，通过完善采购制度，完善内控，加强监督和考核，使产品的成本、费用有了降低。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 33,331.08 万元，比 2017 年期末下降 213.41 万元，同比下降 0.64%，企业销售呈良好态势，保证了企业持续、稳定发展。

二、继续完善管理，提高企业效益和效能。

报告期内，公司持续开展 CTPM 精益生产活动，通过 6S 管理、自主管理等系统管理理念的导入，公司的管理水平、员工的精神面貌、经济效益都有了很大的提升；通过 ERP、MES 等过程控制管理系统的导入，实现管理的精细化；在薪酬管理上坚持开展比学赶帮超，导入 PK 机制，做到薪酬紧密挂钩，提高了劳动生产率，这些举措为企业持续、稳定、健康发展，提供良好环境和基础。

三、 风险与价值

1、市场风险

公司所处行业较容易受到国家总体经济政策和宏观经济的影响，此外，在经济不景气时存在因客户相关建设项目减缓或取消而使公司已获得订单执行周期加长甚至订单被取消的风险。

公司将密切关注经济技术环境政策的变化，对不利变化做好应对措施，不断优化产品结构，满足国内外的市场需求，进一步提高公司的核心竞争力和盈利能力。

2、产品质量风险

公司产品是在特殊环境下使用的设备，未来不能完全排除公司可能因其他某种不确定或不可控因素导致出现产品质量问题，从而给公司带来经营风险。

公司一方面从严控制外购物资的检验，从源头上把好质量关；另一方面严格按照工艺组织生产，完善产品质量体系，加强监督检查；另外，对基层操作者和检查员加强培训，提高管理者和关键岗位员工的质量风险意识和风险控制水平。

3、应收帐款收回的风险

报告期末，公司应收账款余额为 16,634.38 万元，占期末总资产的 49.91%。随着公司业务的拓展，应收帐款可能会进一步增加，应收帐款如果到期不能收回或发生坏账，会对公司的生产经营造成一定影响。

对此，公司加大催款力度，将销售回款率作为销售部门的主要考核指标，推行竞赛机制，尽量避免出现坏帐的风险。

4、公司税收优惠政策变动的风险

公司于 2015 年 07 月 06 日成为江苏省高新技术企业，有效期三年，在有效期内公司享受 15% 税率的所得税优惠政策。2018 年 7 月，该高新技术企业证书到期，2018 年 7 月公司重新进行了江苏省高新技术企业申报，目前在受理中。若国家有关政策发生变动，或者公司无法重新获得高新技术企业资格，现有的税收优惠将会取消，从而会对公司的业绩产生影响。

公司正通过推行精益生产、加快技术改造、推动“两化融合”进程，进一步提高劳动生产率，提升产品质量，从而扩大市场占有率，增加利润，降低税收优惠所占比重，尽可能降低其给公司带来的潜在风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、环保生产、积极吸纳残疾员工就业，保障员工的合法权益，立足本职，尽到了一个企业的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（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	<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	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	<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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（三）
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
江苏一互电气有限公司	永昌电器向一互电气租赁房屋作为正常生产经营使用	300,000.00	是	-	-
江苏一互电气有限公司	拆入借款	9,990,000.00	是	-	-
熊江咏、展玉林、毛正明、熊刘、顾鹏飞	为公司贷款提供连带责任担保	10,000,000.00	是	2018年4月11日	2018-006
熊江咏、展玉林、毛正明、熊刘、顾鹏飞	为公司贷款提供连带责	5,000,000.00	是	-	-

任担保

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因生产经营业务需要，一互电气将自有房产出租给永昌电器使用，月租金 50,000.00 元，半年租金 300,000.00 元，根据公司章程的规定，本次房屋租赁行为无需经过公司董事会和股东大会审议，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司经营成果及独立性构成重大影响。

公司向一互电气借款，截止报告期末，实际借款金额 9,990,000.00 元，该借款合同于 2018 年 5 月 31 日到期，期满已签订续借款合同，根据公司章程的规定，本次发生的续借款项行为无需经过公司董事会和股东大会审议。公司向一互电气借款，满足公司资金短缺及融资的需求，改善公司现金流情况，支持公司发展，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司经营成果及独立性构成重大影响。

熊江咏、展玉林、毛正明、熊刘、顾鹏飞为公司借款进行担保，联合担保合同期限为 2018 年 5 月 6 日至 2019 年 5 月 5 日，实际借款金额 10,000,000.00 元。已经过公司第一届董事会第五次会议、2017 年年度股东大会审议通过。本次发生的股东为公司的借款项行为属于支持公司发展，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司经营成果及独立性构成重大影响。

熊江咏、展玉林、毛正明、熊刘、顾鹏飞为公司借款进行担保，联合担保合同期限为 2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 10 日，实际借款金额 5,000,000.00 元。根据公司章程的规定，本次发生的股东为公司的借款项行为提供连带责任担保无需经过公司董事会和股东大会审议，属于支持公司发展，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司经营成果及独立性构成重大影响。该笔借款已在 2018 年 7 月 2 日归还。

(二) 承诺事项的履行情况

为了减少和规范与公司的关联交易，公司全体股东以及全体董事监事和高级管理人员均出具《关于规范与减少关联交易及避免资金占用的承诺函》，报告期内公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 17 日	1.207	0	0

2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	0.00	0	10

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 10 日召开第一届董事会第五次会议、第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司利润分配方案的议案》，并于 2018 年 5 月 4 日经公司 2017 年年度股东大会审议通过。本次方案以 2017 年末总股本 50,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.207 元（含税），已于 2018 年 5 月 17 日付清股利，完成本次利润分配。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,639,067	51.28%	0	25,639,067	51.28%	
	董事、监事、高管	40,221,000	80.44%	0	40,221,000	80.44%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							7

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	熊江咏	20,771,752	0	20,771,752	41.54%	20,771,752	0
2	江苏一互电气有限公司	7,294,000	0	7,294,000	14.59%	7,294,000	0
3	毛正明	4,867,315	0	4,867,315	9.74%	4,867,315	0
4	熊刘	4,867,315	0	4,867,315	9.74%	4,867,315	0
5	展玉林	4,857,309	0	4,857,309	9.71%	4,857,309	0
合计		42,657,691	0	42,657,691	85.32%	42,657,691	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司共 7 名股东，包括 5 名自然人股东和 2 个法人股东。其中，5 名自然人股东均为法人股东一互电气的股东，熊江咏与熊刘为姐弟关系，除此之外，其余 3 名自然人股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东熊江咏，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师、高级经济师。1970年至1972年，如皋通用机械厂任技术副科长；1972年至1987年，三江电器厂任生产技术副厂长；1987年至今，任江苏靖江互感器股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截止报告期末，公司实际控制人为熊江咏、熊刘。

熊江咏，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师、高级经济师。1970年至1972年，如皋通用机械厂任技术副科长；1972年至1987年，三江电器厂任生产技术副厂长；1987年至今，任江苏靖江互感器股份有限公司董事长、总经理。

熊刘，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1970年8月至1972年6月，三江电器厂职员；1972年7月至1992年6月，历任江苏靖江互感器厂总检、车间主任、技术科长；1992年7月至今，任江苏靖江互感器股份有限公司董事、副总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
熊江咏	董事长、总经理	男	1953年2月16日	本科	2016年6月14日至2019年6月13日	是
毛正明	董事、副总经理	男	1948年3月3日	大专	2016年6月14日至2019年6月13日	是
熊刘	董事、副总经理	女	1951年6月1日	大专	2016年6月14日至2019年6月13日	是
顾鹏飞	董事	男	1960年2月20日	大专	2016年6月14日至2019年6月13日	是
弓淮峰	董事	男	1978年3月9日	本科	2017年9月21日至2019年6月13日	否
展玉林	监事会主席	男	1944年12月1日	大专	2016年6月14日至2019年6月13日	是
陈耿红	监事	男	1959年12月23日	高中	2016年6月14日至2019年6月13日	是
孙金兰	监事	女	1976年9月11日	大专	2016年6月14日至2019年6月13日	是
封亚娟	财务总监	女	1976年12月13日	本科	2016年6月14日至2019年6月13日	是
刘锦霞	董事会秘书	女	1984年4月12日	本科	2017年4月12日至2019年6月13日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

董事长、总经理熊江咏与董事、副总经理熊刘是姐弟关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以其他方式直接或间接持有公司股份。

(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
熊江咏	董事长、总经理	20,771,752	0	20,771,752	41.54%	0
毛正明	董事、副总经理	4,867,315	0	4,867,315	9.74%	0
熊刘	董事、副总经理	4,867,315	0	4,867,315	9.74%	0
顾鹏飞	董事	4,857,309	0	4,857,309	9.71%	0
展玉林	监事会主席	4,857,309	0	4,857,309	9.71%	0
合计	-	40,221,000	0	40,221,000	80.44%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	26
销售人员	38	38
技术人员	106	107
财务人员	9	9
生产人员	367	364
员工总计	545	544

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	4
本科	51	54
专科	118	120

专科以下	370	364
员工总计	545	544

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

在薪酬设计上，薪酬结构中增加绩效工资，以提高员工绩效为导向。同时采取一岗多薪制，适当拉开各级、各岗的薪酬水准差距，以真正体现薪酬的激励效果，从而提升员工的工作积极主动性。同样，低层级的员工通过高绩效也可以达到高层级的工资水平，更能体现公平公正，调动积极性，营造公司的高绩效文化。公司将工资制度及考核指标公开，直接上级对下属的考核情况透明，目的在公司营造一种公开、公正、公平的薪酬环境。通过公司、部门、（岗位）个人三级绩效计划体系将公司战略目标落实到各层级、各岗位上。个人绩效考核结果与薪资、荣誉、晋升相结合，使公司与个人共同成长的理念落到实处。

2、员工培训计划

公司积极打造学习型团队，坚持以奋斗者为本的理念，为员工个人成长的职业发展提供支持，将员工送出去进行高学历研修。公司经常请客户单位的相关技术质量专家到公司来进行专题培训，在更好地满足客户需求的同时，使员工的知识技能也得到了提升。各班组利用班前会的 5-10 分钟时间，将培训通过 OPL 点滴教育的形式贯穿于日常工作中，并持续进行，有润物细无声的效果。

3、公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》，并依法为员工办理社会保险及公积金。

4、报告期内，需公司承担费用的离退休职工 10 人。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨桂平	高压部部长	0
陆汉兵	智能部部长	0
吴兴燕	电子部部长	0
褚银峰	中压部部长	0
杜桂芬	制造管理部部长	0

核心人员的变动情况：

公司目前没有按照《非上市公司监督管理办法》规定程序认定核心员工，报告期内对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）无变动。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	8,028,904.00	14,195,286.31
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	191,497,442.34	190,967,978.46
预付款项	(三)	1,337,006.76	1,229,274.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	2,739,629.59	1,926,602.80
买入返售金融资产			
存货	(五)	34,333,326.60	29,616,944.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)		19,504.43
流动资产合计		237,936,309.29	237,955,590.93
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	(七)	74,144,940.84	75,738,492.30
在建工程	(八)	2,830.19	2,830.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	16,209,669.32	16,405,030.92

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	1,187,553.08	1,214,850.66
递延所得税资产	(十一)	3,829,477.61	3,829,388.19
其他非流动资产	(十二)		298,660.90
非流动资产合计		95,374,471.04	97,489,253.16
资产总计		333,310,780.33	335,444,844.09
流动负债：			
短期借款	(十三)	15,000,000.00	8,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十四)	45,351,404.14	56,583,715.44
预收款项	(十五)	422,339.93	876,881.39
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十六)	4,521,697.36	7,634,118.14
应交税费	(十七)	2,066,693.82	1,870,826.40
其他应付款	(十八)	12,337,252.00	10,719,988.02
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		79,699,387.25	86,185,529.39
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			
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		79,699,387.25	86,185,529.39

所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十九）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十）	160,043,945.51	160,043,945.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十一）	3,371,050.54	3,371,050.54
一般风险准备			
未分配利润	（二十二）	40,196,397.03	35,844,318.65
归属于母公司所有者权益合计		253,611,393.08	249,259,314.70
少数股东权益			
所有者权益合计		253,611,393.08	249,259,314.70
负债和所有者权益总计		333,310,780.33	335,444,844.09

法定代表人：熊江咏

主管会计工作负责人：封亚娟

会计机构负责人：封亚娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,698,847.85	13,222,314.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（一）	190,459,717.84	189,447,834.46
预付款项		1,264,084.02	1,222,274.88
其他应收款	（二）	2,697,684.46	1,888,760.41
存货		28,243,213.21	23,101,979.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		230,363,547.38	228,883,163.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	9,962,769.03	9,962,769.03
投资性房地产			
固定资产		74,082,523.69	75,692,913.53
在建工程		2,830.19	2,830.19

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,209,669.32	16,405,030.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,187,553.08	1,214,850.66
递延所得税资产		3,826,850.50	3,826,850.50
其他非流动资产			298,660.90
非流动资产合计		105,272,195.81	107,403,905.73
资产总计		335,635,743.19	336,287,069.63
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	8,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		57,110,847.50	65,052,531.99
预收款项		422,339.93	876,881.39
应付职工薪酬		3,129,687.91	5,864,430.26
应交税费		1,610,205.09	1,709,707.46
其他应付款		12,275,508.30	10,566,298.62
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		89,548,588.73	92,569,849.72
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			
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		89,548,588.73	92,569,849.72
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		160,006,714.54	160,006,714.54

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,371,050.54	3,371,050.54
一般风险准备			
未分配利润		32,709,389.38	30,339,454.83
所有者权益合计		246,087,154.46	243,717,219.91
负债和所有者权益合计		335,635,743.19	336,287,069.63

法定代表人：熊江咏

主管会计工作负责人：封亚娟

会计机构负责人：封亚娟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		106,751,905.64	101,193,377.32
其中：营业收入	(二十三)	106,751,905.64	101,193,377.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		98,608,807.80	90,530,484.85
其中：营业成本	(二十三)	72,699,806.95	64,960,930.81
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	(二十四)	1,126,576.07	1,111,793.05
销售费用	(二十五)	8,545,305.21	7,723,590.37
管理费用	(二十六)	9,935,747.07	9,751,473.85
研发费用	(二十七)	3,948,827.22	4,184,013.76
财务费用	(二十八)	383,093.14	546,282.18
资产减值损失	(二十九)	1,969,452.14	2,252,400.83
加：其他收益	(三十)	3,849,800.00	1,934,360.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,992,897.84	12,597,253.25
加：营业外收入	（三十一）	31,628.00	760,088.00
减：营业外支出	（三十二）	5,286.20	63,007.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,019,239.64	13,294,333.43
减：所得税费用	（三十三）	1,632,161.26	1,546,508.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,387,078.38	11,747,824.87
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		10,387,078.38	11,747,824.87
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		10,387,078.38	11,747,824.87
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		10,387,078.38	11,747,824.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,387,078.38	11,747,824.87
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		0.21	0.23

(二) 稀释每股收益		0.21	0.23
------------	--	------	------

法定代表人：熊江咏

主管会计工作负责人：封亚娟

会计机构负责人：封亚娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	107,210,925.96	102,918,341.92
减：营业成本	(四)	78,793,866.78	70,932,819.94
税金及附加		912,910.96	968,591.97
销售费用		8,409,432.10	7,607,127.59
管理费用		7,280,035.23	7,617,257.82
研发费用		3,916,407.22	4,183,764.02
财务费用		382,994.11	544,067.01
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,969,094.48	2,302,400.83
加：其他收益		3,849,800.00	1,934,360.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,395,985.08	10,696,673.52
加：营业外收入			748,369.25
减：营业外支出		5,286.20	63,007.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,390,698.88	11,382,034.95
减：所得税费用		985,764.33	1,026,597.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,404,934.55	10,355,436.96
（一）持续经营净利润		8,404,934.55	10,355,436.96
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		8,404,934.55	10,355,436.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.21
（二）稀释每股收益		0.17	0.21

法定代表人：熊江咏

主管会计工作负责人：封亚娟

会计机构负责人：封亚娟

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,417,780.23	68,105,909.16
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		3,164,800.00	1,352,936.03
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	8,431,909.20	3,459,956.41
经营活动现金流入小计		78,014,489.43	72,918,801.60
购买商品、接受劳务支付的现金		29,642,228.65	23,533,801.19
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		17,836,236.84	21,658,886.00
支付的各项税费		9,273,979.57	8,368,608.41
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	25,688,694.22	17,237,276.11
经营活动现金流出小计		82,441,139.28	70,798,571.71
经营活动产生的现金流量净额		-4,426,649.85	2,120,229.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,151,383.36	2,030,367.56
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		1,151,383.36	2,030,367.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,151,383.36	-2,030,367.56
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		12,000,000.00	13,600,000.00
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		12,000,000.00	13,600,000.00
偿还债务支付的现金		4,360,915.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,035,000.00	4,606,591.96
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		603.50	
筹资活动现金流出小计		10,396,518.50	14,606,591.96
筹资活动产生的现金流量净额		1,603,481.50	-1,006,591.96
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		-3,974,551.71	-916,729.63
加：期初现金及现金等价物余额		11,678,229.87	8,440,948.16
六、期末现金及现金等价物余额		7,703,678.16	7,524,218.53

法定代表人：熊江咏 主管会计工作负责人：封亚娟 会计机构负责人：封亚娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,417,780.23	68,105,909.16
收到的税费返还		3,164,800.00	1,352,936.03
收到其他与经营活动有关的现金		8,385,410.63	3,257,661.97
经营活动现金流入小计		77,967,990.86	72,716,507.16
购买商品、接受劳务支付的现金		36,012,948.54	32,534,682.12
支付给职工以及为职工支付的现金		15,549,184.24	14,777,701.20

支付的各项税费		5,864,209.80	6,470,062.20
支付其他与经营活动有关的现金		24,325,382.50	16,527,182.61
经营活动现金流出小计		81,751,725.08	70,309,628.13
经营活动产生的现金流量净额		-3,783,734.22	2,406,879.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,151,383.36	2,030,367.56
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,151,383.36	2,030,367.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,151,383.36	-2,030,367.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	13,600,000.00
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		12,000,000.00	13,600,000.00
偿还债务支付的现金		4,360,915.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,035,000.00	4,606,591.96
支付其他与筹资活动有关的现金		603.50	
筹资活动现金流出小计		10,396,518.50	14,606,591.96
筹资活动产生的现金流量净额		1,603,481.50	-1,006,591.96
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		-3,331,636.08	-630,080.49
加：期初现金及现金等价物余额		10,705,258.09	7,788,084.34
六、期末现金及现金等价物余额		7,373,622.01	7,158,003.85

法定代表人：熊江咏

主管会计工作负责人：封亚娟

会计机构负责人：封亚娟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

江苏靖江互感器股份有限公司
2018年1-6月
合并财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏靖江互感器股份有限公司(以下简称本公司)前身为靖江县西来公社互感器厂，成立于1980年12月7日，企业性质为公社集体。根据2007年10月26日第四届第二次股东会议，本公司改制为有限公司，注册资本2070.60万元，公司名称变更为江苏靖江互感器厂有限公司，并取得泰州市靖江工商行政管理局颁发的注册号为321282000003123号的《企业法人营业执照》。

2008年10月28日本公司股东会同意江苏一互对本公司增资729.40万元，增资后本公司注册资本为2800.00万元。上述增资已经靖江新天地联合会计师事务所验资并出具靖新联会验字[2008]461号验资报告。

2009年4月8日，本公司股东会同意增加注册资本2200万元，其中，熊江咏出资人民币907.5752万元，占新增注册资本的41.25%；毛正明出资人民币213.7315万元，占新增注册资本的9.72%；熊刘出资人民币213.7315万元，占新增注册资本的9.72%；展玉林出资人民币213.2309万元，占新增注册资本的9.69%；顾鹏飞出资人民币213.2309万元，占新增注册资本的9.69%；靖江市西来镇集体资产经营站出资人民币438.5万元，占新增注册资本的19.93%。变更后本公司注册资本为人民币5,000.00万元。上述增资已经靖江新天地联合会计师事务所验资并出具靖新联会验字[2009]180号验资报告。

2009年10月16日，本公司股东会同意股东靖江市西来镇集体资产经营站将其持有的300.00万股出让给熊江咏；将其持有的50.00万股出让给毛正明；将其持有的50.00万股出让给熊刘；将其持有的50.00万股出让给展玉林；将其持有的50.00万股出让给顾鹏飞。上述股权转让已办理工商变更手续。

2011年8月20日，本公司召开第十九次股东大会并通过决议：同意持股会将所持本公司8.4%股权转让给熊江咏、毛正明、熊刘、展玉林、顾鹏飞。转让后股东熊江咏认缴出资额2,077.1752万元，占注册资本的41.544%；毛正明认缴出资额486.7315万元，占注册资本的9.735%；熊刘认缴486.7315万元，占注册资本的9.735%；展玉林认缴出资额485.7309万元，占注册资本的9.715%；顾鹏飞认缴出资额485.7309万元，占注册资本的9.715%；靖江市西来镇集体资产经营站认缴出资额248.5万元，占注册资本的4.970%；江苏一互电气有限公司认缴出资额729.40万元，占注册资本

的 14.588%。上述股权转让已办理工商变更手续。

根据本公司 2016 年 6 月 16 日第一次股东大会决议以及发起人协议和章程的规定，本公司整体变更为股份公司，变更后注册资本为人民币 5,000.00 万元，由经审计的截止 2018 年 3 月 31 日的净资产人民币 21,000.67 万元按 1:0.2381 的比例折合股份总额 5,000.00 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 5,000.00 万元，本公司各股东按照各自出资比例持有相应数额的股份公司的股份。所有者权益金额大于股本部分 16,000.67 万元计入资本公积。本公司已办理工商变更手续。

2016 年 10 月 27 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司股转系统函【2018】7691 号《关于同意江苏靖江互感器股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》文件批准，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

公司经营范围包括：输配电及控制设备制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。（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）

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日 止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏永昌高压电器有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司采用公历年度，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日 止为一个完整的会计年度。本财务报表的会计期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行

调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表年初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按

照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价

值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

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：应收款项余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单项测试法。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象组合	以应收款项的交易对象为信用风险特征划分组合，如不纳入合并报表范围内公司之间的应收款、关联方往来等
款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合，如未逾期押金、有抵押及担保的款项等
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象及款项性质组合	个别认定，根据款项回收风险确定计提金额，若回款无风险则不计提坏账准备

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（含1年）	5.00	5.00
1—2年	30.00	30.00
2—3年	50.00	50.00
3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：

本公司对单项金额不重大但具备以下特征的应收款项单独进行减值测试，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，包括：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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初

始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产处置（持有待售资产）：

本公司将同时满足下列条件的固定资产资产或处置组划分为持有待售资产：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

2、 折旧方法

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企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
通用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

(十四) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外

销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。

(2) 后续计量

在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，在为企业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企业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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	土地使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或

设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、持有待售的无形资产：

本公司将同时满足下列条件的无形资产资产或处置组划分为持有待售资产：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括：厂房装修费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依据
厂房装修	3-5 年	装修摊销年限

(十九) 职工薪酬**1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十四) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或者应收的合同或者协议价款的金额确认销售商品收入：（1）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；（2）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有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入本公司；（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售确认的具体原则为：公司商品运至购货方指定地点，购货方在《送货签字单》上签字验收，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时作为收入确认依据。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政

贴息等。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。

2、 确认时点

实际收到政府补助时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按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	16.00%
		17.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15.00%

(二) 税收优惠及批文

1、 增值税优惠

增值税优惠：据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》

（财税〔2018〕52号），对安置残疾人单位的增值税和营业税政策：

对安置残疾人的单位和个体工商户（以下称纳税人），实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

2、 企业所得税优惠

自2009年起本公司获取江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本企业所得税按15.00%的税率

征收,2015 年获取的高新技术企业证书（证书编号：GR201532000948），发证时间为 2015 年 7 月 6 日，有效期为三年。

根据财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知（财税〔2015〕119 号）规定：“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的 50.00%，从本年度应纳税所得额中扣除;形成无形资产的，按照无形资产成本的 150.00%在税前摊销”。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 30 条、《企业所得税法实施条例》第 96 条规定，企业单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100.00%加计扣除。

3、 土地使用税优惠

根据福利企业安置残疾人相关税收优惠规定，对安置残疾人达到规定的 25.00%以上等条件的，可暂免土地使用税。

五、 合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

项目	期末余额	年初余额
应收票据	25,153,637.09	35,047,183.09
应收账款	166,343,805.25	155,920,795.37
合计	191,497,442.34	190,967,978.46

（一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	64,154.47	1,705.25
银行存款	7,639,523.69	11,676,524.62
其他货币资金	325,225.84	2,517,056.44
合计	8,028,904.00	14,195,286.31
其中：存放在境外的款项总额		

注：2018 年 6 月 30 日，本公司货币资金中保证金余额 295225.84 元，无其他抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险款项的情况。

（二） 应收票据及应收账款

1、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,698,597.09	27,097,370.09
商业承兑汇票	7,455,040.00	7,949,813.00

合计	25,153,637.09	35,047,183.09
----	---------------	---------------

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0	3,500,000.00
合计	0	3,500,000.00

(3) 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

项目	期末余额		年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	63,290,886.46		73,623,127.56	
商业承兑汇票	0			1,907,272.00
合计	63,290,886.46		73,623,127.56	1,907,272.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(5) 其他说明**2、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	189,316,724.95	100.00	22,972,919.70	12.13	176,880,869.43	99.94	21,060,074.06	11.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					100,000.00	0.06		
合计	189,316,724.95	100.00	22,972,919.70		176,980,869.43	100.00	21,060,074.06	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	153,674,315.18	81.17	7,683,715.76	5.00	144,025,582.26	81.38	7,201,279.11	5.00
1至2年	24,497,167.23	12.94	7,349,150.17	30.00	23,508,834.36	13.28	7,052,650.31	30.00

2至3年	6,410,377.54	3.39	3,205,188.77	50.00	5,080,616.35	2.87	2,540,308.18	50.00
3年以上	4,734,865.00	2.50	4,734,865.00	100.00	4,265,836.46	2.41	4,265,836.46	100.00
合计	189,316,724.95	100.00	22,972,919.70		176,880,869.43	99.94	21,060,074.06	

(3) 期末应收账款余额中无持有本公司 5.00%以上(含 5.00%)股份的股东单位欠款

(4) 应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
青岛特锐德电气股份有限公司	客户	8,857,513.00	2年以内	4.68
江苏南瑞泰事达电气有限公司	客户	5,888,759.93	1年以内	3.11
广东必达电器有限公司	客户	5,746,782.09	1年以内	3.04
川开电气有限公司	客户	5,525,042.70	1年以内	2.92
山东泰开成套电器有限公司	客户	5,122,874.63	1年以内	2.71
合计		31,140,972.35		16.45

(5) 期末应收账款余额中无关联方欠款。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,242,636.33	92.94	1,229,274.88	100.00
1至2年	94,370.43	7.06		
2至3年				
3年以上				
合计	1,337,006.76	100.00	1,229,274.88	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
西来供电所	445,807.14	33.34
靖江市供电公司斜桥供电所	310,988.72	23.26
江阴市华士金属材料制品有限公司	149,000.00	11.14
中国石油化工股份有限公司江苏泰州靖江石油经营部	119,102.56	8.91
苏州新的电工科技有限公司	65,740.85	4.92
合计	1,090,639.27	81.57

3、 期末无预付持本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位款项。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	2,739,629.59	1,926,602.80
合计	2,739,629.59	1,926,602.80

1、期末无重要逾期应收利息

2、期末无应收股利

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	3,193,524.20	100.00	453,894.61	14.21	2,347,455.16	100.00	420,852.36	17.93
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,193,524.20	100.00	453,894.61		2,347,455.16	100.00	420,852.36	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	2,486,113.62	77.85	124,305.68	5.00	1,467,327.26	62.51	73,366.36	5.00
1至2年	392,503.18	12.29	117,750.95	30.00	607,360.47	25.87	182,208.14	30.00
2至3年	206,138.84	6.45	103,069.42	50.00	214,979.14	9.16	107,489.57	50.00
3年以上	108,768.56	3.41	108,768.56	100.00	57,788.29	2.46	57,788.29	100.00
合计	3,193,524.20	100.00	453,894.61		2,347,455.16	100.00	420,852.36	

(3) 期末其他应收款中不存在持本公司 5.00% 以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末无重要的其他应收款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
思源电气股份有限公司	非关联方	220,000.00	1-2 年	6.89	投标保证金
国网江苏省电力工程咨询有限公司	非关联方	140,861.00	1-2 年	4.41	投标保证金
南阳金冠智能开关有限公司	非关联方	100,500.00	1 年以内	3.15	投标保证金
东南大学	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.13	研发费
江苏兴力工程建设监理咨询有限公司	非关联方	72,238.00	1-2 年	2.26	投标保证金
合计		633,599.00		19.84	

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	17,382,551.63		17,382,551.63	15,923,385.11		15,923,385.11
在产品	2,486,365.74		2,486,365.74	5,248,185.48		5,248,185.48
库存商品	15,133,498.53	4,041,560.97	11,091,937.56	11,228,216.05	4,041,560.97	7,186,655.08
发出商品	2,652,350.13		2,652,350.13			
自制半成品	503,749.38		503,749.38	916,242.69		916,242.69
委托加工物资	216,372.16		216,372.16	46,858.85		46,858.85
周转材料	-		-	295,616.84		295,616.84
合计	38,374,887.57	4,041,560.97	34,333,326.60	33,658,505.02	4,041,560.97	29,616,944.05

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	4,041,560.97				4,041,560.97
合计	4,041,560.97				4,041,560.97

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
税金	0	19,504.43
合计		19,504.43

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	74,144,940.84	75,738,492.30
固定资产清理	0	0

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	76,433,123.88	37,036,708.53	2,460,111.49	5,211,246.71	121,141,190.61
(2) 本期增加金额	-	1,721,092.78	104,397.98	-	1,825,490.76
—购置	-	1,721,092.78	104,397.98	-	1,825,490.76
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额	76,433,123.88	38,757,801.31	2,564,509.47	5,211,246.71	122,966,681.37
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	21,009,556.22	18,152,245.62	1,951,559.31	4,289,337.16	45,402,698.31
(2) 本期增加金额	1,738,898.21	1,417,321.08	137,019.85	125,803.08	3,419,042.22
—计提	1,738,898.21	1,417,321.08	137,019.85	125,803.08	3,419,042.22
—转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额	22,748,454.43	19,569,566.70	2,088,579.16	4,415,140.24	48,821,740.53
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	53,684,669.45	19,188,234.61	475,930.31	796,106.47	74,144,940.84
(2) 年初账面价值	55,423,567.66	18,884,462.91	508,552.18	921,909.55	75,738,492.30

3、 期末无固定资产清理**4、 其他说明**

(1) 2018年6月30日 不存在未办妥产权证书的固定资产情况

- (2) 期末无用于抵押或担保的固定资产。
 (3) 期末固定资产不存在计提减值准备情形。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	2,830.19	2,830.19
工程物资	0	0
合计	2,830.19	2,830.19

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
新港园区—1-4 号车间规划技术服务费						
新港园区车间 2						
新港园区车间 3						
新港园区车间 4						
新港园区车间 5						
新港园区车间 6	2830.19		2830.19	2,830.19		2,830.19
合计	2830.19		2830.19	2,830.19		2,830.19

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期利息 资本化 率 (%)	资金来源
新港园区车间 6 工程施工			2,830.19			2,830.19	0	未动工				自有资金
合计		5,540,000.00	280,112.63	5,817,282.44		2,830.19						

4、 期末无工程物资

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	园区土地 1	园区土地 2	西来土地	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	13,469,076.00	3,058,620.00	3,008,463.87	19,536,159.87
(2) 本期增加金额				

项目	园区土地 1	园区土地 2	西来土地	合计
—购置				
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—内部调拨				
(4) 期末余额	13,469,076.00	3,058,620.00	3,008,463.87	19,536,159.87
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	2,407,092.40	472,879.16	251,157.39	3,131,128.95
(2) 本期增加金额	134,690.76	30,586.20	30,084.64	195,361.60
—计提	134,690.76	30,586.20	30,084.64	195,361.60
—转入				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—调拨				
(4) 期末余额	2,541,783.16	503,465.36	281,242.03	3,326,490.55
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	10,927,292.84	2,555,154.64	2,727,221.84	16,209,669.32
(2) 年初账面价值	11,061,983.60	2,585,740.84	2,757,306.48	16,405,030.92

2、 2018年6月30日 无未办妥产权证书的土地使用权情况

3、 期末无抵押或担保的无形资产。

4、 期末无形资产不存在计提减值准备情形。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	823,112.79	223,000.00	179,072.52	0.00	867,040.27
软件	391,737.87	0.00	71,225.06	0.00	320,512.81

合计	1,214,850.66	223,000.00	250,297.58	0.00	1,187,553.08
----	--------------	------------	------------	------	--------------

(十一) 递延所得税资产**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
坏账准备	23,426,814.31	3,223,243.46	21,480,926.42	3,223,154.04
存货跌价准备	4,041,560.97	606,234.15	4,041,560.97	606,234.15
合计	27,468,375.28	3,829,477.61	25,522,487.39	3,829,388.19

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
工程款及设备款预付款	0.00	298,660.90
合计	0.00	298,660.90

(十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
担保、抵押借款	15,000,000.00	8,500,000.00
合计	15,000,000.00	8,500,000.00

截止 2018 年 6 月 30 日，企业贷款余额为 1500 万元，全部为向江苏靖江农村商业银行的流动资金循环保证借款，该贷款为流动贷款，利率均为 4.35%，其中一笔贷款金额为 1,000.00 万元，借款期限为一年，放款日期为 2018 年 5 月 6 日，到期日期为 2019 年 5 月 5 日；另一笔贷款金额为 500 万元，放款日期为 2017 年 7 月 11 日，到期日期为 2018 年 7 月 10 日，第二笔（500 万元）贷款已于 2018 年 7 月 02 日还清，本次借款条件为多人联合担保，联合担保合同期限为 2018 年 4 月至 2019 年 7 月，担保人为熊江咏、展玉林、毛正明、熊刘、顾鹏飞、江苏一互电气有限公司、靖江西来镇集体资产经营站，最高担保金额 50,000,000.00。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	0	10,665,262.00
应付账款	45,351,404.14	45,918,453.44
合计	45,351,404.14	56,583,715.44

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0	10,665,262.00
合计	0	10,665,262.00

截止 2018 年 6 月 30 号，本公司开出承兑的应付票据全部兑付。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	43,907,921.61	44,734,521.27
1-2 年	811,138.50	807,869.49
2-3 年	377,055.45	83,294.31
3 年以上	255,288.58	292,768.37
合计	45,351,404.14	45,918,453.44

(2) 期末应付账款前五名列示如下

单位名称	款项性质	期末余额	年限	占应付账款总额的比例(%)
无锡市腾飞铁心制造有限公司	货款	5,801,613.33	1 年以内	12.79
海宁市海龙化学有限责任公司	货款	4,069,784.71	1 年以内	8.97
靖江市西来旭日机电配件厂	货款	2,302,505.90	1 年以内	5.08
安徽致远微晶金属材料有限公司	货款	2,117,749.49	1 年以内	4.67
无锡市飞达有色材料厂	货款	1,742,913.97	1 年以内	3.84
合计		16,034,567.40		35.35

(3) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	年初余额	未偿还或结转的原因
沈阳汇思真空技术发展有限公司	313,310.00	463,310.00	正常业务，质保金，在质保期内
无锡市锡容电力电器有限公司	221,750.38		正常业务，质保金，在质保期内
合计	535,060.38	463,310.00	/

(4) 期末应付账款中无欠持本公司 5.00% 以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应付账款中无欠关联方款项。

(十五) 预收账款

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	422,339.93	876,881.39
合计	422,339.93	876,881.39

2、 预收账款按照账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)

1年以内	272,188.93	64.45	682,859.17	77.87
1—2年	126,676.00	29.99	171,717.22	19.58
2—3年	8,475.00	2.01	7,305.00	0.83
3年以上	15,000.00	3.55	15,000.00	1.72
合计	422,339.93	100.00	876,881.39	100.00

3、 期末预收账款前五名列示如下

单位名称	款项性质	期末余额	年限	占预收账款总额的比例(%)
上海夏雷电器设备有限公司	货款	78,686.00	1-2年	18.63
镇江爱玛电气设备有限公司	货款	70,714.93	1年以内	16.74
南阳金冠智能开关有限公司	货款	44,450.00	1年以内	10.53
扬中市先达贸易有限公司	货款	26,500.00	1年以内	6.27
大航有能电气有限公司	货款	24,100.00	1年以内	5.71
合计		244,450.93		57.88

4、 期末无预收持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东单位款项。

5、 期末无预收关联方款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,634,118.14	18,222,929.95	21,335,350.73	4,521,697.36
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,671,368.00	1,671,368.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,634,118.14	19,894,297.95	23,006,718.73	4,521,697.36

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,601,793.28	15,237,878.28	18,350,851.49	4,488,820.07
(2) 职工福利费	0.00	987,064.96	987,064.96	0.00
(3) 社会保险费	0.00	896,990.80	896,990.80	0.00
其中：医疗保险费	0.00	733,720.00	733,720.00	0.00
工伤保险费	0.00	120,304.80	120,304.80	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
大病救助	0.00	42,966.00	42,966.00	0.00
(4) 住房公积金	0.00	485,024.00	485,024.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	32,324.86	615,971.91	615,419.48	32,877.29

(6) 短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
(8) 其他短期薪酬-独董津贴	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,634,118.14	18, 222, 929.95	21, 335, 350.73	4,521,697.36

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年初余额
基本养老保险	0.00	1,632,708.00	1,632,708.00	0.00
失业保险费	0.00	38,660.00	38,660.00	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	1,671,368.00	1,671,368.00	0.00

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,396,141.78	1,537,615.64
企业所得税	263,385.57	107,595.94
城建税	69,794.95	12,563.96
教育费附加	69,794.95	12,563.96
个人所得税	46,778.09	9,774.38
印花税	36,248.47	5,223.31
房产税	184,550.01	185,489.21
合计	2,066,693.82	1,870,826.40

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	0	0
其他应付款	12,337,252.00	10,719,988.02
合计	12,337,252.00	10,719,988.02

1、 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
熊江咏	0	0
毛正明	0	0
熊 刘	0	0
展玉林	0	0
顾鹏飞	0	0
江苏一互电气有限公司	0	0
西来镇集体资产经营站	0	0
合计	0	0

根据本公司 2018 年 5 月 4 日股东大会决议通过的 2017 年度利润分配方案，以 2017 年

末总股本 50,000,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股分配现金红利 1.207 元(含税),共派送现金红利合计 6,035,000 元。2018 年 5 月 17 日付清股利。

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
备用金	94,803.21	397,739.50
社保	68,541.17	55,686.00
培训费	188,679.25	188,679.25
投标保证金	0.00	92,900.00
往来款	10,739,143.30	8,850,915.00
招标费	14,605.00	955,966.22
质保金	28,404.00	31,454.00
其他	1,203,076.07	146,648.05
合计	12,337,252.00	10,719,988.02

(2) 其他应付款按照账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1 年以内	4,347,252.00	35.24	1,867,408.02	17.42
1—2 年	7,990,000.00	64.76	8,852,580.00	82.58
2—3 年				
3 年以上				
合计	12,337,252.00	100.00	10,719,988.02	100.00

(3) 期末其他应付款前五名列示如下

单位名称	款项性质	期末余额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
江苏一互电气有限公司	往来款	9,990,000.00	1-2 年	80.97
靖江市恒通物流有限公司	运费	305,045.05	1 年以内	2.47
靖江润源运业有限公司	运费	325,532.13	1 年以内	2.64
靖江市鸿泰物流有限公司	运费	224,475.05	1 年以内	1.82
宁波志圣烘箱有限公司	往来款	306,339.10	1 年以内	2.48
合计		11,151,391.33		90.38

(4) 期末其他应付款中存在应付持本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末其他应付款中存在其他应付关联方款项。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	------	----	----------------	-------

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质或内容
江苏一互电气有限公司	关联方	9,990,000.00	2年以内	80.97	借款
合计		9,990,000.00		80.97	

(十九) 实收资本

股东名称	年初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额	实缴出资比例(%)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
熊江咏	20,771,752.00						20,771,752.00	41.54
毛正明	4,867,315.00						4,867,315.00	9.74
熊刘	4,867,315.00						4,867,315.00	9.74
展玉林	4,857,309.00						4,857,309.00	9.71
顾鹏飞	4,857,309.00						4,857,309.00	9.71
江苏一互电气有限公司	7,294,000.00						7,294,000.00	14.59
西来镇集体资产经营站	2,485,000.00						2,485,000.00	4.97
合计	50,000,000.00						50,000,000.00	100.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	160,043,945.51			160,043,945.51
其他资本公积				
合计	160,043,945.51			160,043,945.51

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,371,050.54			3,371,050.54
任意盈余公积				
合计	3,371,050.54			3,371,050.54

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
年初未分配利润	35,844,318.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,387,078.38	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	6,035,000.00	
所有者权益内部结转		

期末未分配利润	40,196,397.03
---------	---------------

(二十三) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	106,751,905.64	101,193,377.32
其中：主营业务收入	106,203,990.55	99,427,125.25
其他业务收入	547,915.09	1,766,252.07
营业成本	72,699,806.95	64,960,930.81
其中：主营业务成本	72,574,693.49	63,280,708.41
其他业务成本	125,113.46	1,680,222.40

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电流互感器	60,308,380.41	41,153,933.71	50,739,464.86	34,249,535.21
电压互感器	35,513,514.68	24,132,032.07	23,006,879.13	14,456,721.90
零序互感器	3,805,843.97	2,213,105.84	18,979,189.82	8,331,412.78
隔离开关	6,496,125.30	5,152,772.38	6,492,446.15	6,107,914.00
开关绝缘件	80,126.19	50,269.57	209,145.30	135,124.52
合计	106,203,990.55	72,702,113.57	99,427,125.25	63,280,708.41

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏南瑞泰事达电气有限公司	6,055,224.04	5.67
上海思源电力电容器有限公司	4,363,956.15	4.09
广东必达电器有限公司	3,715,082.91	3.48
川开电气有限公司	3,491,764.10	3.27
山东泰开成套电器有限公司	3,313,218.80	3.10
合计	20,939,246.00	19.61

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	345,272.29	367,139.35	
教育费附加	345,272.30	362,139.35	
房产税	370,039.22	340,924.64	

印花税	65,992.26	36,079.10
防洪基金	0	0.00
其他	0	5,510.61
合计	1,126,576.07	1,111,793.05

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	5,736.93	25,837.72
差旅费	1,108,517.82	1,192,095.87
业务招待费	1,694,978.36	1,213,870.71
工资	1,517,455.95	1,407,238.31
业务推广费	277,431.20	118,500.00
包装费	122,449.04	335,854.83
办公费	119,179.96	96,503.97
物料消耗、低耗品摊销	59,765.82	368,367.44
运输费	2,931,163.76	2,458,036.58
车辆使用费	681,262.37	451,991.13
保险费	0.00	12,852.84
修理费	0.00	22,640.97
其他	27,364.00	19,800.00
合计	8,545,305.21	7,723,590.37

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,471,887.74	4,270,135.37
办公费	1,069,403.18	667,797.20
水电费	32,007.93	77,206.25
差旅费	441,628.83	496,143.21
运输费	28,917.07	13,139.15
折旧费	1,560,215.02	850,577.81
物料消耗	31,843.98	384,054.17
劳动保险费	499,274.39	634,230.94
住房公积金	114,779.20	149,875.09
业务招待费	373,254.26	369,928.00
工会经费	136,173.92	133,400.50

项目	本期发生额	上期发生额
保卫费	222,542.84	110,271.42
修理费	186,913.85	359,720.61
无形资产摊销	0.00	225,155.98
车辆保险费	260,310.03	47,160.29
车辆使用费	0.00	27,842.13
咨询费	10,486.30	488,412.99
待摊费用	0.00	0.00
其他	496,108.53	446,422.74
低值易耗品摊销	0.00	0.00
合计	9,935,747.07	9,751,473.85

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	3,948,827.22	4,184,013.76
合计	3,948,827.22	4,184,013.76

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	211,251.68	400,795.00
减：利息收入	54,564.46	29,575.34
其他	226,405.92	175,062.52
合计	383,093.14	546,282.18

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,969,452.14	2,252,400.83
存货跌价损失	0.00	0.00
合计	1,969,452.14	2,252,400.83

(三十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他收益	3,849,800.00	1,934,360.78	
合计	3,849,800.00	1,934,360.78	

(三十一) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	30,000.00	30,000.00
其他	1,628.00	1,628.00
合计	31,628.00	31,628.00

项目	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
政府补助	700,000.00	700,000.00
增值税退税款		
其他	60,088.00	60,088.00
合计	760,088.00	760,088.00

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期发生额
收新进企业规模奖	新进企业规模奖	资金	2018-6-19	30,000.00
合计				30,000.00

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	0.00	0.00
对外捐赠	2,146.20	2,146.20
行政罚款（交通违章）	3,140.00	3,140.00
合计	5,286.20	5,286.20

项目	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
固定资产处置损失		
对外捐赠	50,000.00	50,000.00
行政罚款	12,136.07	12,136.07
滞纳金	5.08	5.08
盘亏损失		
其他	866.67	866.67
合计	63,007.82	63,007.82

(三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,632,161.26	1,546,508.56
递延所得税调整		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,632,161.26	1,546,508.56

(三十四) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	54,564.46	29,575.34
政府补助	711,341.80	1,281,424.75
到其他往来款	7,666,002.94	2,148,956.32
合 计	8,431,909.20	3,459,956.41

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付费用	20,397,020.69	2,459,208.26
支付其他往来款	5,291,673.53	14,778,067.85
合 计	25,688,694.22	17,237,276.11

(三十五) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期发额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,387,078.38	11,747,824.87
加：资产减值准备	1,969,452.14	2,252,400.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,419,042.22	2,933,240.13
无形资产摊销	195,361.60	225,155.98
长期待摊费用摊销	250,297.58	136,091.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
投资收益		
财务费用(收益以“-”号填列)	209,915.71	546,282.18
待摊费用减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-387,696.12
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)	-4,716,382.55	-9,019,229.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,361,505.47	-6,873,002.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,595,575.42	515,521.54

项 目	本期发额	上期发生额
其他	-6,375,484.88	43,640.97
经营活动产生的现金流量净额	7,584,833.07	2,120,229.89
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,703,678.16	7,524,218.53
减：现金的年初余额	11,678,229.87	8,440,948.16
现金及现金等价物净增加额	-3,974,551.71	-916,729.63

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,703,678.16	11,678,229.87
其中：库存现金	64,154.47	1,705.25
可随时用于支付的银行存款	7,639,523.69	11,676,524.62
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,703,678.16	11,678,229.87

六、 合并范围的变更

2015年11月20日本公司与股东江苏一互电气有限公司签订股权转让协议，江苏一互电气有限公司将其持有江苏永昌高压电器有限公司的股权1,000.00万元（占公司注册资本的100.00%）以人民币1,000.00万元的价格转让给本公司，本公司在2015年11月20日前将股权转让款一次性直接交付给江苏一互电气有限公司。上述情况属于同一控制下的企业合并，在编制合并当期期末的比较报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，因此合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积。江苏永昌高压电器有限公司于2016年9月8日领取了靖江市市场监督管理局颁发的变更后的企业法人营业执照，注册号为：913212825525460874，变更后公司注册资本为1,000.00万元、实收资本为1,000.00万元。

七、 在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏永昌高压电器有限公司	靖江	靖江	制造业	100.00		受让

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

期末子公司的所有者权益份额未发生变化。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务 性质	注册 资本	持股 比例(%)	表决 权 比例(%)	组织机 构代 码
江苏永昌高压电器有限公司	全资子公司	民营企业	靖江市西来镇江平路 23 号	熊江咏	制造业	10,000,000.00	100.00	100.00	913212825525460874

(二) 本企业的合营和联营企业情况

无。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏一互电气有限公司	股东、受同一控制人控制的企业	91321282750021898F
熊江咏	控股股东、实际控制人、董事长	68670088-7
毛正明	持股 5.00%以上的股权股东、董事、副总经理	
熊刘	持股 5.00%以上的股权股东、董事、副总经理	
展玉林	持股 5.00%以上的股权股东、董事会主席	
顾鹏飞	持股 5.00%以上的股权股东、董事	
叶亚明	董事	
封亚娟	财务总监	
孙金兰	监事会成员	
刘锦霞	董事会秘书	
陈耿红	监事会成员	

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期发生额确认的租赁费
江苏一互电气有限公司	江苏永昌高压电器有限公司	房租	2016-04-01	长期	市场价格	600,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	上期发生额确认的租赁费
江苏一互电气有限公司	江苏永昌高压电器有限公司	房租	2016-04-01	长期	市场价格	600,000.00

3、关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
顾鹏飞	江苏靖江互感器股份有限公司	10,000,000.00	2018-4-10	2019-7-10	否
熊江咏	江苏靖江互感器股份有限公司		2018-4-10	2019-7-10	否
毛正明	江苏靖江互感器股份有限公司		2018-4-10	2019-7-10	否
熊刘	江苏靖江互感器股份有限公司		2018-4-10	2019-7-10	否
展玉林	江苏靖江互感器股份有限公司		2018-4-10	2019-7-10	否

熊江咏、展玉林、毛正明、熊刘、顾鹏飞、江苏一互电气有限公司为本企业借款进行担保，联合担保合同期限为2018年4月10日至2019年7月10日，担保金额50,000,000.00元。

4、关键管理人员薪酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	481,893.70	549,086.14

(五) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	江苏一互电气有限公司	9,990,000.00	8,850,915.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

期末无用于抵押或担保的资产。

(二) 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	24,115,912.59	33,527,039.09
应收账款	166,343,805.25	155,920,795.37
合计	190,459,717.84	189,447,834.46

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,660,872.59	25,578,226.09
商业承兑汇票	7,455,040.00	7,948,813.00
合计	24,115,912.59	33,527,039.09

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0	3,500,000.00
商业承兑汇票	0	
合计	0	3,500,000.00

(3) 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

项目	期末余额		年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	58,937,049.36		73,623,127.56	
商业承兑汇票				1,907,272.00
合计	58,937,049.36		73,623,127.56	1,907,272.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(5) 其他说明

2、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	189,316,724.95	100.00	22,972,919.70	12.13	176,880,869.43	99.94	21,060,074.06	11.91
按关联方组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					100,000.00	0.06		
合计	189,316,724.95	100.00	22,972,919.70		176,980,869.43	100.00	21,060,074.06	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	153,674,315.18	81.17	7,683,715.76	5.00	144,025,582.26	81.38	7,201,279.11	5.00
1 至 2 年	24,497,167.23	12.94	7,349,150.17	30.00	23,508,834.36	13.28	7,052,650.31	30.00
2 至 3 年	6,410,377.54	3.39	3,205,188.77	50.00	5,080,616.35	2.87	2,540,308.18	50.00
3 年以上	4,734,865.00	2.50	4,734,865.00	100.00	4,265,836.46	2.41	4,265,836.46	100.00
合计	189,316,724.95	100.00	22,972,919.70		176,880,869.43	99.94	21,060,074.06	

(3) 期末应收账款余额中无持有本公司 5.00%以上(含 5.00%)股份的股东单位欠款。**(4) 应收账款中欠款金额前五名情况**

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
青岛特锐德电气股份有限公司	客户	8,857,513.00	2 年以内	4.67
江苏南瑞泰事达电气有限公司	客户	5,888,759.93	1 年以内	3.11

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广东必达电器有限公司	客户	5,746,782.09	1年以内	3.04
川开电气有限公司	客户	5,525,042.70	1年以内	2.92
山东泰开成套电器有限公司	客户	5,122,874.63	1年以内	2.71
合计		31,140,972.35		16.45

(5) 期末应收账款余额中无关联方欠款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	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的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	3,141,070.67	100	443,386.21	14.12	2,299,462.03	100.00	410,701.62	17.86
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,141,070.67	100	443,386.21		2,299,462.03	100.00	410,701.62	

2、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	2,462,585.62	78.40	123,129.28	5.00	1,450,338.46	63.08	72,516.92	5.00
1至2年	366,849.35	11.68	110,054.80	30.00	576,356.14	25.06	172,906.84	30.00
2至3年	202,867.14	6.46	101,433.57	50.00	214,979.14	9.35	107,489.57	50.00
3年以上	108,768.56	3.46	108,768.56	100.00	57,788.29	2.51	57,788.29	100.00
合计	3,141,070.67	100.00	443,386.21		2,299,462.03	100.00	410,701.62	

3、 期末其他应收中不存在持本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
思源电气股份有限公司	非关联方	220,000.00	1-2年	7.00	投标保证金

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
国网江苏省电力工程咨询有限公司	非关联方	140,861.00	1-2 年	4.48	投标保证金
南阳金冠智能开关有限公司	非关联方	100,500.00	1 年以内	3.20	投标保证金
东南大学	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.18	研发费
江苏兴力工程建设监理咨询有限公司	非关联方	72,238.00	1-2 年	2.30	投标保证金
合计		633,599.00		20.17	

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
江苏永昌高压电器有限公司	成本法	9,962,769.03	9,962,769.03		9,962,769.03	100.00	100.00		
合计		9,962,769.03	9,962,769.03		9,962,769.03	100.00	100.00		

江苏永昌高压电器有限公司于 2010 年 3 月 30 日成立，经靖江市市场监督管理局注册，取得注册号 321282000096852《企业法人营业执照》。公司注册资本为 1,000.00 万元，第一次实缴出资额为 1,000.00 万元，江苏一互电气有限公司认缴出资额 1,000.00 万元，实缴出资额 1,000.00 万元。

2015 年 11 月 20 日本公司与江苏一互电气有限公司签订股权转让协议，江苏一互电气有限公司将其持有江苏永昌高压电器有限公司的股权 1,000.00 万元（占公司注册资本的 100%）以人民币 1,000.00 万元的价格转让给本公司，本公司在 2015 年 11 月 20 日前将股权转让款以现金方式一次性直接交付给江苏一互电气有限公司。江苏永昌高压电器有限公司于 2018 年 4 月 5 日领取了靖江市市场监督管理局颁发的变更后的企业法人营业执照，注册号为：913212825525460874，变更后公司注册资本为 1,000.00 万元、实收资本为 1,000.00 万元。公司注册地址：靖江市西来镇江平路 23 号；法定代表人：熊江咏。

江苏永昌高压电器有限公司经营范围包括：配电开关控制设备，变压器，整流器，电感器，互感器，电力电子元器件，电容器及其配套设备制造，销售。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	107,210,925.96	102,918,341.92

其中：主营业务收入	106,203,990.55	101,152,089.85
其他业务收入	1,006,935.41	1,766,252.07
营业成本	78,793,866.78	70,932,819.94
其中：主营业务成本	78,408,301.19	69,252,597.54
其他业务成本	385,565.59	1,680,222.40

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电流互感器	60,308,380.41	44,860,121.33	50,603,158.03	36,588,645.17
电压互感器	35,513,514.68	26,132,032.07	25,668,150.55	17,589,501.07
零序互感器	3,805,843.97	2,213,105.84	18,179,189.82	8,831,412.78
隔离开关	6,496,125.30	5,152,772.38	6,492,446.15	6,107,914.00
开关绝缘件	80,126.19	50,269.57	209,145.30	135,124.52
合计	106,203,990.55	78,408,301.19	101,152,089.85	69,252,597.54

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏南瑞泰事达电气有限公司	6,055,224.04	5.65
上海思源电力电容器有限公司	4,363,956.15	4.07
广东必达电器有限公司	3,715,082.91	3.47
川开电气有限公司	3,491,764.10	3.26
山东泰开成套电器有限公司	3,313,218.80	3.09
合计	20,939,246.00	19.53

(五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,404,934.55	10,355,436.96
加：资产减值准备	1,969,094.48	2,302,400.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,418,176.46	2,931,184.67
无形资产摊销	195,361.60	225,155.98
长期待摊费用摊销	250,297.58	136,091.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-

投资收益	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	209,816.68	544,067.01
待摊费用减少（增加以“-”号填列）	-	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-387,696.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,141,233.59	-7,354,325.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,762,616.57	-5,054,217.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,950,826.35	4,944,559.16
其他	-6,376,739.06	-6,235,778.02
经营活动产生的现金流量净额	-3,783,734.22	2,406,879.03
2、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	7,373,622.01	7,158,003.85
减：现金的年初余额	10,705,258.09	7,788,084.34
现金及现金等价物净增加额	-3,331,636.08	-630,080.49

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,373,622.01	7,158,003.85
其中：库存现金	51,554.96	33,080.33
可随时用于支付的银行存款	7,322,067.05	7,124,923.52
可随时用于支付的其他货币资金	325,225.84	
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,373,622.01	7,158,003.85

十三、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	711,341.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
所得税影响额	106,701.27	
少数股东权益影响额		
合计	604,640.53	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.20	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	3.95	0.20	0.20

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表于 2018 年 8 月 20 日经本公司董事会批准报出。

江苏靖江互感器股份有限公司

（公司盖章）

二〇一八年八月二十日