



新亚自控

NEEQ : 834977

盐城市新亚自控设备股份有限公司
(Yancheng Xinya automatic control
equipment Co. Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司2018年6月5日取得了《一种移动充电桩驱动机构》。



公司2018年5月8日取得了《一种充电桩的定位机构》。

目 录

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.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、新亚自控、股份公司	指	盐城市新亚自控设备股份有限公司
有限公司、新亚有限	指	公司前身盐城市新亚自控设备有限公司
远达公司	指	江苏远达变压器股份有限公司
主办券商	指	长江证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《盐城市新亚自控设备股份有限公司章程》
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国、我国、国内	指	中华人民共和国

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。

公司负责人王剑章、主管会计工作负责人仓勇及会计机构负责人（会计主管人员）仓勇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	盐城市新洋经济开发区兴城路 100 号 4 幢公司董事会秘书办公室
备查文件	（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）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	盐城市新亚自控设备股份有限公司
英文名称及缩写	Yancheng Xinya automatic control equipment Co. Ltd
证券简称	新亚自控
证券代码	834977
法定代表人	王剑章
办公地址	盐城市新洋经济开发区兴城路100号4幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	秦玲
是否通过董秘资格考试	否
电话	0515-88599237
传真	0515-88599237
电子邮箱	yanchengxinya@sina.com
公司网址	www.xinyaac.com
联系地址及邮政编码	盐城市新洋经济开发区兴城路100号4幢 224003
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	2006-04-17
挂牌时间	2015-12-18
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-3821 变压器、整流器和电感器制造
主要产品与服务项目	配电屏、箱、柜制造，电气自动化控制设备及其配套设备安装，水电安装，金属材料（国家有专项审批规定的项目除外）、电气机械批发零售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王剑章
实际控制人及其一致行动人	王剑章、王洪伟、王洪君

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	9132090014024658X0	否
注册地址	盐城市新洋经济开发区兴城路 100 号 4 幢	否
注册资本（元）	16,000,000.00	否
<p>2016年9月21日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于盐城市新亚自控设备股份有限公司股票发行方案的议案》，具体股票发行内容详见公司于2016年9月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《股票发行方案》（公告编号：2016-033），2016年10月10号，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过上述议案。北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了本次股票发行的《验资报告》。2018年1月3日，全国中小企业股份转让系统有限公司出具了《盐城市新亚自控设备股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2017〕6897号），并办理申请工商变更及股份登记事项。公司于2018年1月31日完成新增股份登记，总股本由1000万股变更为1600万股。因为工作疏忽，截至目前，公司还未办理完毕注册资本为人民币16,000,000.00元的工商登记。</p>		

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦
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	20,021,889.76	10,151,078.12	97.24%
毛利率	19.94%	21.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,747,695.90	2,038,013.29	34.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,817,397.13	781,350.33	132.60%
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）	9.85%	14.93%	-
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）	6.52%	5.72%	-
基本每股收益	0.17	0.20	-15.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	58,604,249.36	57,595,315.89	1.75%
负债总计	10,128,283.54	42,052,302.49	-75.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,304,219.33	11,482,233.89	285.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.77	1.15	140.87%
资产负债率（母公司）	22.39%	79.44%	-
资产负债率（合并）	17.28%	73.01%	-
流动比率	534.10%	126.01%	-
利息保障倍数	44.59	-3.74	-

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	620,832.50	-985,864.95	162.97%
应收账款周转率	2.09	0.89	-
存货周转率	1.49	0.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.75%	13.41%	-

营业收入增长率	97.24%	2.80%	-
净利润增长率	38.35%	-17.41%	-

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	16,000,000	10,000,000	60.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

公司主要经营配电及控制设备的研发、生产和销售,主要产品包括 12kV 及以下环网柜、箱式变电站、柱上开关、充电桩、高低压成套开关柜、配网自动化监控系统及其它配电自动化产品。公司产品适用于电力、铁路、石化、地铁、市政建设、军工、钢铁、煤炭等行业,目前公司主要客户集中于电力行业。公司一直专注于配电及控制设备制造领域新技术,现开发了新产品新能源充电桩,主要应用于电动汽车、一体式配电站。公司控股子公司远达公司主要生产变压器及变电站。

目前,公司已研发了一种可串联片式散热器、可串联的片式散热器外观、一种鹅颈型双油管片式散热器等专利技术。公司主要采取“订单式生产”的业务模式,销售以直销方式为主,主要通过参与客户招投标的方式进行产品销售,大部分产品销往电力系统,该类用户主要为国家电网公司和南方电网公司的各级电力公司及电力系统下属公司,这些电力企业对产品质量要求较高,具有较好的信誉度,为公司的优质客户。公司坚持自主创新的技术发展道路,多年来致力于新产品的研发和制造工艺的改良,并依靠产品创新不断进行区域市场开拓。

公司营业收入主要来源于配电及控制设备的销售,客户主要为各省、市、自治区级电力公司及下属公司。

(一) 采购模式

公司生产使用的原材料主要包括热轧卷板、钢板、铁芯、铜线、铝线等,均由公司直接对外采购。每月,公司采购部依据生产部门提供的月度生产计划和现有库存水平编制采购计划,经审批后通知相关供应商供货。对于公司原材料供应商,公司通常从备选的供应商范围内选择几家优质供应商,并与其保持稳定的合作关系。

(二) 生产模式

公司生产模式分为“以销定产”和“以产定销”两种方式,其中以销定产,即公司与客户签署业务订单后,由公司生产部依据订单中的确定的产品的规格、型号、数量以及其他具体条款,制定合理的生产日程并安排生产,严格按照规定的生产工艺进行操作,全面实施质量控制,最后经过标准的质量检测,经检验合格后方可发货至客户。以产定销,则是公司据市场需求情况,直接安排生产部分较为畅销的产品。

(三) 销售模式

公司的销售工作由总经理主管,同时下设销售部,负责客户销售、合同管理、货款回收和客户资信管理等工作,目前公司的销售方式均为直接销售,直接与客户建立稳定的合作关系。公司销售部门通过互联网推广、电话联络、客户介绍等方式了解潜在客户的需求,并将其需求反馈至生产部、采购部,并根据客户需求拟定相应的方案,相应方案得到客户认可后由销售部负责产品报价、合同谈判、签订销售合同等工作。销售合同签署后,由公司安排组织生产,并按照合同约定向客户供货,进行相应的货款结算。

公司以满足客户需求为导向,为客户提供优质产品及服务,通过过硬的产品和服务树立公司品牌形象,在与老客户维持良好合作关系的基础上,积极拓展新客户。目前公司总经理及销售通过积极参加行业内活动及交流、不定期拜访客户等方式不断增强公司的市场开拓能力。目前,公司生产的变压器配套产品主要供应国内大中型变压器生产厂商使用,变压器、变电站销售对象主要为电气设备贸易公司及部分终端客户,公司与主要客户保持了多年的业务合作关系,客户关系较为稳定。

报告期内及报告期后至报告披露日,公司商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年,公司以经营计划为主线实行战略转型由制造企业向集科研、绿色新能源管理、工程配套服务为一体的产业链整合迈进。公司凭借自身实力,抓住产业政策优势,获得政府支持与嘉奖。报告期内,公司践行“品质源于细节,信誉源于服务”方针,高度重视公司变压器、新能源电动汽车充电桩的销售工作,为实现公司发展打下基础。

1、报告期内财务业绩情况:

(1) 资产合计58,604,249.36元,较期初57595,315.89元同比上升1.75%,整体变化不大,主要是上半年变压器行业业务与去年环境变化不大。

(2) 负债合计10,128,283.54元,较期初42,052,302.49元同比下降-75.92%,主要是去年3000万元的增资因手续未办完,归入了其他流动负债。

(3) 所有者权益48,475,965.82元,较期初15,543,013.40元同比上升211.88%,主要是因为3000万元的手续已办完,归入了货币资金,及今年上半半年资金回本较好。

(4) 营业收入:公司实现营业收入20,021,889.76元,较上年同期10,151,078.12元同比上升97.24%,主要原因是配套了新能源充电桩,及油箱等产品的销售量加大,导致营业收入上升。

(5) 营业成本:公司营业成本16,029,202.90元,较上年同期8,006,810.61元同比上升100.19%,主要原因是营业收入的上升,营业成本也相应增加。

(6) 净利润:公司净利润2,858,662.88元,较上年2,066,275.36元同比上升38.35%。主要原因是由于2018上半年营业收入增加,营业利润也相应增加。营业外收入比去年同期减少40万。所得税比去年多20万,产品销量短期内上升,导致财务成本也同期加大了40万。上述所计,导致净利润上升,但相应对比营业收入,上升比例不大。

(7) 营业外收入830,566.04元,较上年同期1,240,896.04元同比下降33.07%,主要是本期是政府激励工业经济奖励资金是830,000元,上年同期是新三板挂牌政府奖励资金。

(8) 所得税费用891,239.31元,较上年同期691,037.67元同比增加28.97%,主要是营业收入增加,营业利润增加以及税率变动的原由。

(9) 经营活动产生的现金流量净额:经营活动产生的现金流量净额比同期增加1,606,697.45元,主要是销售商品、提供劳务收到的现金比同期增加。投资活动产生的现金流量净额比同期减少493,998.94元,主要是购建固定资产所支付的现金比同期减少。筹资活动产生的现金流量净额比同期减少44,176.03元。

2、新能源板块,抓住机遇,探索前行报告期内,公司继续推动新能源板块电动汽车充电配套产品的市场机遇,积极投入人员、资金,将研发重心转移到电动汽车充电桩产品上。满足各类电动汽车即时充电,同时搭载智能终端显示屏,广告机,环境终端,可实现IC卡计量和手机APP客户端管理,并实现与远程后台管理系统无缝对接。公司与电动汽车充换电服务网络互动平台联合,为充电桩的后期运营维护提供软件支持。

3、报告期内,公司积极发挥自身市场资源和开拓优势,坚持自主创新与引进吸收并举,坚持走可持续发展道路,坚持技术创新和产业化同步推进,结合管理创新,交流技术,于2016年被评定为省级企业高新技术研发中心,有效期三年。

三、 风险与价值

1、存货跌价或滞销风险

近年来,由于公司规模的扩大,导致了存货数量的相应增加。截至2018年6月30日,公司存货账面价值为9,091,515.97元,虽然目前公司存货未发生跌价损失,但随着业务规模的扩大,存货规模也可能进一

步增加。若公司不能加强生产计划管理和库存管理,销售市场不能完全打开,可能出现存货跌价或积压的情况,给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。

应对措施:随时关注市场动态,签订相关协议,减扩大销售市场。

2、主要原材料价格波动的风险

热轧卷板、钢板、铁芯、铜线、铝线等是公司产品的主要原材料,占生产成本比重较高。若本公司产品所使用的主要原材料价格出现大幅上涨,导致成本上升,则会对本公司经营业绩带来不利的影响。

应对措施:公司建立和完善了原料、产品价格决策和工作程序,及时跟踪、研究贵金属价格走势,尽可能减少由于生产周期、信息传递过程等因素导致的贵金属材料产品与贵金属原料价格波动之间所存在的时间滞后性影响;公司将进一步完善科学管理体系并采用先进技术,进一步缩短产品生产周期。

3、应收账款发生坏账的风险

截至2018年6月30日,本公司应收账款净额为10,859,671.93元,占流动资产比例为20.07%。虽然本公司客户多为大中型企业,客户信誉度较高,坏账发生风险较低,但是公司应收账款占流动资产的比重较高,若应收账款无法及时收回,将会对公司生产运营产生不利影响。

应对措施:针对该风险,公司进一步加强应收账款的管理工作。首先,制定科学合理的应收账款信用政策,并加强合同管理,严密关注经销商的经营状况。此外,通过加强经销商培训和扶持,提升经销商销售额,从而实现账款的及时回收。

4、客户集中度较高的风险

2018年上半年度公司前五大客户的销售金额占当期全部营业收入的比重为61.23%,公司主要客户集中度较高,主要是第一大客户特变电工湖南电气有限公司占营业收入比重较高,这将会对公司生产运营产生不利影响。

应对措施:公司目前的客户主要以几大客户为主、产品质量好,消费者认可度高,对公司而言订单稳定、回款有保证,具有长期合作的优势。公司在充分服务好原有客户的情况下,将继续开发其他国内优质客户。

四、 企业社会责任

报告期内,公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益,立足本职尽到了一个良心企业对社会的责任,为消费者提供良好的服务等社会责任。

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	四.二.(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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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

(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
王剑章	财务资助	122,500.00	是	2018年4月26日	2018-014
王洪君	财务资助	200,000.00	是	2018年4月26日	2018-014
温易玲	财务资助	701,284.74	是	2018年4月26日	2018-014
王洪君、庄重	抵押担保	1,314,000.00	是	2017年3月31日	2017-010
王洪伟、秦玲	保证担保	2,000,000.00	是	2017年3月31日	2017-010
王洪君、庄重	保证担保	2,000,000.00	是	2017年3月31日	2017-010

王剑章、刘其芳	保证担保	2,000,000.00	是	2017年3月31日	2017-010
江苏远达变压器股份有限公司	保证担保	2,000,000.00	是	2017年3月31日	2017-010
总计	-	10,137,784.74	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、2017年度,王剑章先生累计无偿向公司提供财务帮助,交易金额是人民币112,500.00元;2017年度,王洪君先生累计无偿向公司提供财务帮助,交易金额是人民币200,000.00元;2017年度,温易玲女士累计无偿向公司提供财务帮助,交易金额是人民币701,284.74元。上述关联交易尚未履行决策程序,2018年4月25日,公司召开第一届董事会第七次会议,审议《关于补充确认关联交易的议案》,本项议案2017年年度股东大会已通过。

2、公司与中国银行盐城开发区支行银行建立合作关系,董事及子公司与中国银行盐城开发区支行银行签订最高额担保合同,时效内每年可申请不超过担保额的贷款(具体由中国银行审批为准),但每笔贷款有效期1年,第2年需重新审批。2016年5月18日,公司向中国银行盐城开发区支行银行申请110万元贷款,实际放款金额110万元。2017年5月18日重新银行审批110万贷款,并追加一笔90万元贷款,计200万元,借款利率7%。上述借款2018年5月18日再次审批通过,时效1年。2017年12月21日公司再次申请90万元,借款利率6.09%。截至报告期内,共涉及2笔贷款的申请,申请时限1年,其中一笔贷款金额为200万元,另一笔贷款金额为90万元,共计290万元。签署的《最高额保证合同》如下:王洪伟、秦玲2015年5月5日向中国银行盐城开发区支行银行签署《最高额保证合同》继续有效,合同期限3年,最高担保金额200万元;2018年5月5日《最高额保证合同》到期截止。2016年5月16日,王洪君、庄重向中国银行盐城开发区支行银行签署《最高额保证合同》,合同期限3年,最高担保金额200万元;2016年5月16日,王剑章、刘其芳向中国银行盐城开发区支行银行签署《最高额保证合同》,合同期限3年,最高担保金额200万元;2016年5月16日,子公司江苏远达变压器股份有限公司为公司向中国银行盐城开发区支行银行签署《最高额保证合同》,合同期限3年,最高担保金额200万元;2016年5月18日,董事王洪君、庄重用共同所有的房产为公司向中国银行盐城开发区支行银行签署《最高额抵押合同》,合同期限3年,最高担保金额131.4万元。

以上资金主要用于补充公司存货及流动资金。(1)存货:公司主要生产原料为原钢及铜板,在原材料价格较低时,囤积部分长期客户所需的原材料以保障公司的利润。(2)流动资金:因公司飞速发展及生产经营的需要,特补充部分流动资金。

未对公司的生产经营产生任何的不良影响,同时稳定公司财务费用的支出,降低了财务成本,稳定了公司的采购及生产成本。公司有充裕的流动资金有利于公司下一步对游艇配电模块、充电桩、及高尔夫球场配电设备的规划。

(二) 承诺事项的履行情况

(一) 避免同业竞争的承诺

1、为了避免今后出现同业竞争情形,公司实际控制人、全体股东出具了《关于避免同业竞争的承诺书》,其具体内容如下:

“本人及本人关系密切的家庭成员将不直接或间接从事与股份公司相同或类似的产品生产或业务经营;不会投资于任何与股份公司的产品生产或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业;保证直接或者间接控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动。

本人在持有公司股份期间本承诺有效。

本人承诺本人及与本人关系密切的家庭成员均遵守以上承诺,若本人及/或与本人关系密切的家庭成员

违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

2、为了避免今后出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，其具体内容如下：

“本人及本人关系密切的家庭成员将不直接或间接从事与股份公司相同或类似的产品生产或业务经营；不会投资于任何与股份公司的产品生产或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；保证直接或者间接控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动。本人在担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务的六个月内，本承诺有效。

本人承诺本人及与本人关系密切的家庭成员均遵守以上承诺，若本人及/或与本人关系密切的家庭成员违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

履行情况：报告期内，公司实际控制人、持股5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均严格履行上述承诺。

（二）减少和消除关联交易的承诺和措施

为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易的承诺函》，该承诺函主要内容如下：

本人/本公司作为盐城市新亚自控设备股份有限公司（以下简称“公司”）的股东（董事/监事/高级管理人员）等关联方，为避免和减少与公司的关联交易，本人/本公司承诺如下：

本人/本公司将尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等有关履行批准程序；

关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；

保证按照有关法律法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。

履行情况：报告期内，公司实际控制人、持股5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均严格履行上述承诺。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	1,325,100.11	2.26%	用于借款抵押
总计	-	1,325,100.11	2.26%	-

（四）报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2016年9月22日	2018年1月31日	5.0	6,000,000	30,000,000	补充公司流动资金，增加充电桩，新能源项目投入。

公司目前尚未办理工商变更，是公司员工疏忽所致，公司后续将及时办理工商变更。

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	4,375,000	43.75%	6,000,000	10,375,000	64.84%
	其中:控股股东、实际控制 人	0	0%	-	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	-	0	0%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,625,000	56.25%	-	5,625,000	35.16%
	其中:控股股东、实际控制 人	3,375,000	33.75%	-	3,375,000	21.09%
	董事、监事、高管	5,625,000	56.25%	-	5,625,000	35.16%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		10,000,000	-	6,000,000	16,000,000	-
普通股股东人数		70				

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变动	期末持股 数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王剑章	3,375,000	-	3,375,000	21.09%	3,375,000	0
2	李耿辉	30,000	2,026,000	2,056,000	12.85%	0	2,056,000
3	李永富	2,000	2,011,000	2,013,000	12.58%	0	2,013,000
4	温苏枝	0	2,001,000	2,001,000	12.51%	0	2,001,000
5	王洪伟	1,125,000	-	1,125,000	7.03%	1,125,000	0
合计		4,532,000	6,038,000	10,570,000	66.06%	4,500,000	6,070,000

前五名股东间相互关系说明:

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:王剑章与王洪君、王洪伟系父子关系,王洪君与王洪伟系兄弟关系,其他股东相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为王剑章先生，中国籍，无境外永久居留权，1958年5月出生，大专学历。1976年7月至1979年7月就职于上冈文教办中学，任教师；1980年1月至1994年4月就职于三英机械厂，任厂长；1994年4月至2006年4月就职于新亚自控设备厂，任厂长2006年4月至2014年10月就职于新亚有限，任董事长兼总经理、法定代表人；现任新亚自控董事长兼总经理、法定代表人。报告期内公司的控股股东、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
王剑章	董事长、总经理	男	1958.05.12	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
王洪君	董事	男	1982.12.29	本科	2018.05.17-2021.05.16	是
王洪伟	董事	男	1986.03.02	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
庄重	董事	女	1981.10.06	本科	2018.05.17-2021.05.16	否
秦玲	董事、董事会秘书	女	1985.12.20	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
翟亚军	监事会主席	男	1971.08.24	中专	2018.05.17-2021.05.16	是
唐超	监事	男	1985.11.21	高中	2018.05.17-2021.05.16	是
董其兵	监事	男	1973.03.12	高中	2018.05.17-2021.05.16	是
仓勇	财务总监	男	1969.10.15	大专	2018.05.17-2021.05.16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司董事长、总经理王剑章与董事王洪君、董事王洪伟系父子关系;董事王洪伟与董事、董事会秘书秦玲系夫妻关系,与董事王洪君系兄弟关系;董事庄重与董事王洪君系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王剑章	董事长、总经理	3,375,000	-	3,375,000	21.09%	0
王洪伟	董事	1,125,000	-	1,125,000	7.03%	0
王洪君	董事	1,125,000	-	1,125,000	7.03%	0
合计	-	5,625,000	0	5,625,000	35.15%	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
行政类	2	2
管理类	4	4
财务类	3	3
销售类	4	4
生产类	42	47
员工总计	55	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	7	7
专科以下	42	47
员工总计	55	60

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：

报告期内，随着公司业务规模稳步增长，由期初的 55 人增加至期末的 60 人，公司研发设计能力、生产能力和销售能力进一步加强。报告期内公司购入新的设备，生产投入使用，生产的增加，公司生产能力和销售能力进一步加强，进一步扩大了公司产品市场的拓展范围。公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

(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：

公司 2018 年上半年度不存在按照《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条的规定组建或认定核心员工的情形。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

因工作疏忽，公司未及时召开董事会和监事会选举董事长、监事会主席、高级管理人员。2018 年 8 月 22 日《盐城市新亚自控设备股份有限公司第二届第一次董事会决议》（公告编号：2018-025）审议通过《选举王剑章先生为第二届董事会董事长及总经理》议案、《聘任秦玲女士为公司董事会秘书》议案、《聘任仓勇先生为公司财务总监》议案，2018 年 8 月 22 日《盐城市新亚自控设备股份有限公司第二届第一次监事会决议》（公告编号：2018-024）审议通过《聘任翟亚军先生为公司监事会主席》议案详。详情见《盐城市新亚自控设备股份有限公司董事长、监事会主席及高级管理人员换届公告》（公告编号：2018-026）。

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	五、（一）	31,756,238.99	30,457,995.53
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	五、（二）（三）	11,859,671.93	8,695,761.46
预付款项	五、（四）	1,388,075.41	547,328.23
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（五）	-	25,708.20
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	9,091,515.97	12,414,754.31
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）	-	849,915.56
流动资产合计		54,095,502.30	52,991,463.29
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）	4,394,272.91	4,476,880.35
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	5,850.00	6,225.00
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	29,900.00	36,400.00
递延所得税资产	五、(十一)	78,724.15	84,347.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,508,747.06	4,603,852.60
资产总计		58,604,249.36	57,595,315.89
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	2,900,000.00	2,900,000.00
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	五、(十三)	1,724,150.36	2,408,678.72
预收款项	五、(十四)	701,284.74	824,000.01
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十五)	733,828.68	412,034.79
应交税费	五、(十六)	337,664.32	115,735.32
其他应付款	五、(十七)	3,731,355.44	5,391,853.65
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	五、(十八)	-	30,000,000.00
流动负债合计		10,128,283.54	42,052,302.49
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		10,128,283.54	42,052,302.49
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(十九)	16,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十)	24,966,083.16	966,083.16
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十一)	257,680.46	183,390.92
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十二)	3,080,455.71	332,759.81
归属于母公司所有者权益合计		44,304,219.33	11,482,233.89
少数股东权益		4,171,746.49	4,060,779.51
所有者权益合计		48,475,965.82	15,543,013.40
负债和所有者权益总计		58,604,249.36	57,595,315.89

法定代表人：王剑章

主管会计工作负责人：仓勇

会计机构负责人：仓勇

(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		31,690,916.95	30,216,081.70
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	十一、(一)	7,514,633.90	4,608,236.73
预付款项		1,388,075.41	246,544.52
其他应收款	十一、(二)	-	48,873.25
存货		7,600,160.04	10,960,104.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	849,915.56
流动资产合计		48,193,786.30	46,929,756.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、(三)	6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,424,200.50	2,366,011.72

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,850.00	6,225.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		29,900.00	36,400.00
递延所得税资产		69,888.68	67,763.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,529,839.18	8,476,400.30
资产总计		56,723,625.48	55,406,156.83
流动负债：			
短期借款		2,900,000.00	2,900,000.00
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		2,997,752.53	4,840,314.01
预收款项		701,284.74	665,000.01
应付职工薪酬		620,036.65	285,688.18
应交税费		325,832.27	78,216.37
其他应付款		5,157,876.64	5,245,873.65
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	30,000,000.00
流动负债合计		12,702,782.83	44,015,092.22
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		12,702,782.83	44,015,092.22
所有者权益：			
股本		16,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		24,966,083.16	966,083.16
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		231,923.52	183,390.92
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,822,835.97	241,590.53
所有者权益合计		44,020,842.65	11,391,064.61
负债和所有者权益合计		56,723,625.48	55,406,156.83

法定代表人：王剑章

主管会计工作负责人：仓勇

会计机构负责人：仓勇

(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		20,021,889.76	10,151,078.12
其中：营业收入	五、(二十三)	20,021,889.76	10,151,078.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		17,087,574.61	8,634,621.72
其中：营业成本	五、(二十三)	16,029,202.90	8,006,810.61
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、(二十四)	42,927.00	23,443.92
销售费用	五、(二十五)	72,318.90	62,534.56
管理费用	五、(二十六)	758,157.66	628,627.11
研发费用		-	-
财务费用	五、(二十七)	88,113.04	78,093.96
资产减值损失	五、(二十	96,855.11	-164,888.44

	八)		
加：其他收益		-	-
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）		2,934,315.15	1,516,456.40
加：营业外收入	五、（二十九）	830,566.04	1,240,896.04
减：营业外支出	五、（三十）	14,979.00	39.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,749,902.19	2,757,313.03
减：所得税费用	五、（三十一）	891,239.31	691,037.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,858,662.88	2,066,275.36
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		110,966.98	28,262.07
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,747,695.90	2,038,013.29
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		2,858,662.88	2,066,275.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,747,695.90	2,038,013.29
归属于少数股东的综合收益总额		110,966.98	28,262.07

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.20
（二）稀释每股收益		0.17	0.20

法定代表人：王剑章

主管会计工作负责人：仓勇

会计机构负责人：仓勇

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、（四）	17,405,403.46	9,205,042.26
减：营业成本	十一、（四）	13,924,322.77	7,258,613.17
税金及附加		32,035.78	18,357.92
销售费用		50,318.90	44,034.56
管理费用		666,687.08	532,931.00
研发费用		-	-
财务费用		97,181.93	77,799.92
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		8,500.43	-112,264.75
加：其他收益		-	-
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）		2,626,356.57	1,385,570.44
加：营业外收入		830,283.02	1,240,613.02
减：营业外支出		14,979.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,441,660.59	2,626,183.46
减：所得税费用		860,415.15	672,342.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,581,245.44	1,953,841.24
（一）持续经营净利润		-	-
（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		2,581,245.44	1,953,841.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.20
（二）稀释每股收益		0.16	0.20

法定代表人：王剑章

主管会计工作负责人：仓勇

会计机构负责人：仓勇

（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		20,138,985.28	9,430,436.87
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、（三十一）	6,000,000.00	6,773,000.19
经营活动现金流入小计		26,138,985.28	16,203,437.06
购买商品、接受劳务支付的现金		16,391,254.08	10,203,041.33
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		1,549,130.25	2,866,939.05
支付的各项税费		3,593,921.02	3,661,135.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	3,983,847.43	458,186.41
经营活动现金流出小计		25,518,152.78	17,189,302.01
经营活动产生的现金流量净额		620,832.50	-985,864.95
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		-	367,191.50
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		-	367,191.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,807.44	-
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		126,807.44	-
投资活动产生的现金流量净额		-126,807.44	367,191.50
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		2,900,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		32,900,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	1,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,781.60	51,605.57
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		30,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		32,095,781.60	1,151,605.57
筹资活动产生的现金流量净额		804,218.40	848,394.43
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	五、(三十一)	1,298,243.46	229,720.98
加：期初现金及现金等价物余额		30,457,995.53	221,638.07
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十一)	31,756,238.99	451,359.05

法定代表人：王剑章

主管会计工作负责人：仓勇

会计机构负责人：仓勇

(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		16,594,209.61	8,269,150.90
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,208,020.59	5,749,362.58
经营活动现金流入小计		20,802,230.20	14,018,513.48
购买商品、接受劳务支付的现金		14,549,305.10	8,980,604.10
支付给职工以及为职工支付的现金		1,267,782.50	1,171,359.60
支付的各项税费		4,042,767.83	3,634,250.50
支付其他与经营活动有关的现金		-	1,205,824.09
经营活动现金流出小计		19,859,855.43	14,992,038.29
经营活动产生的现金流量净额		942,374.77	-973,524.81
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		-	237,406.28
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		-	237,406.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,757.92	-
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		271,757.92	-
投资活动产生的现金流量净额		-271,757.92	237,406.28
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		2,900,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		30,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		32,900,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	1,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,781.60	51,605.57
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		32,095,781.60	1,151,605.57
筹资活动产生的现金流量净额		804,218.40	848,394.43

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		1,474,835.25	112,275.90
加：期初现金及现金等价物余额		30,216,081.70	168,561.73
六、期末现金及现金等价物余额		31,690,916.95	280,837.63

法定代表人：王剑章

主管会计工作负责人：仓勇

会计机构负责人：仓勇

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

二、 报表项目注释

盐城市新亚自控设备股份有限公司

2018年半年度财务报表附注

编制单位：盐城市新亚自控设备股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

(一) 基本情况

盐城市新亚自控设备股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为盐城市新亚自控有限公司，由自然人股东王剑章于2006年04月17日出资设立，公司注册地为中华人民共和国江苏省盐城市，统一社会信用代码为9132090014024658X0，公司法人为王剑章。本公司设立时实收资本200万元，出资情况如下：

股 东	出资额	出资比例（%）	出资方式
王剑章	2,000,000.00	100.00	货币出资
合 计	2,000,000.00	100.00	

上述出资已于2006年04月14日经盐城大洲会计师事务所有限公司验证,并出具的盐大会验字【2016】26号验资报告。

2014年08月11日,经本公司股东会决议,申请增资人民币800万元,增资后出资情况如下:

股 东	出资额	出资比例 (%)	出资方式
王剑章	10,000,000.00	100.00	货币出资
合 计	10,000,000.00	100.00	

上述出资已于2014年08月12日经盐城安顺会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具的盐安顺验字【2014】068号验资报告。

2014年08月29日,经本公司股东会决议,同意股东王剑章将其持有的股权中40%转让给王洪君、王洪伟,本次变更后股权结构如下:

股 东	出资额	出资比例 (%)	出资方式
王剑章	6,000,000.00	60.00	货币出资
王洪君	2,000,000.00	20.00	货币出资
王洪伟	2,000,000.00	20.00	货币出资
合 计	10,000,000.00	100.00	

2014年10月13日,经本公司股东会决议,将盐城市新亚自控设备有限公司整体变更为股份有限公司,变更后的公司名称为盐城市新亚自控设备股份有限公司,本次变更后股权结构如下:

股 东	所持股份数 (股)	出资比例 (%)	出资方式
王剑章	6,000,000.00	60.00	净资产
王洪君	2,000,000.00	20.00	净资产
王洪伟	2,000,000.00	20.00	净资产
合 计	10,000,000.00	100.00	

上述股改时的净资产经北京亚太联华资产评估有限公司评估,并于2014年10月13日出具亚评报字【2014】第116号资产评估报告,评估的净资产价值为1,097.60万元。2014年10月14日,中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对上述出资进行审验并出具了中审亚太验字(2014)011130号验资报告验证。

2015年12月18日本公司挂牌全国中小企业股权转让系统,证券简称:新亚自控,证券代码:834977。

2016年公司原股东通过协议方式转让部分股权,转让后公司股权结构见附注五、(十九)所列示。

本公司主要经营生产销售变压器配套产品、变压器及变电站业务。

本财务报表由本公司董事会于2018年8月22日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括江苏远达变压器股份有限公司(简称远达公司)1个子公司,报告期内未新增或减少子公司,详见本附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》

和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（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》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下企业合并的，采用购买法进行会计处理。

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。本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允

价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

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。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（七）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、发放贷款及2 垫款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生

的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。本公司对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。

2、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

如果有客观证据表明该金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②

该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

4、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、公允价值的确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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,并尽可能优先使用相关可观察输入值,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,使用不可观察输入值。

(九) 应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款等,采用备抵法核算坏账损失。

1、应收款项坏账准备的确认标准:

资产负债表日,本公司对应收款项的账面价值进行检查,有客观证据表明应收款项发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。出现下述情况之一时,表明应收款项存在减值迹象:债务人发生严重的财务困难;债务人违反了合同条款,发生违约或逾期未履行偿债义务;债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;其他表明应收款项发生减值的客观证据。

2、坏账的确认标准:

债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项;或债务人逾期未履行其偿债义务,并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项,在报经董事会批准后作为坏账转销。

3、坏账准备的计提方法:

(1)对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,根据其预计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。单独测试未发生减值的单项重大应收款项,应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

单项金额 100 万元以上的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。

(2) 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项, 根据信用风险划分为若干组合, 根据以前年度与之有类似风险特征应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定报告期各项组合计提的坏账准备。

不同组合的确定依据及计提方法:

组合名称	依据	计提方法
备用金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金, 回收风险较小	如无客观证据发生减值的, 不计提
关联方往来组合	因关联方关系回收风险较小	如无客观证据发生减值的, 不计提
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例:

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)	1.00	1.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计提坏账准备。

4、坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品(库存商品)等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时, 采用加权平均法确定其发出的实际成本。

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

资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时,产品更新换代等原因,使存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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,合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中,以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资,按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价;(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资,其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价;(3) 以债务重组取得的投资,其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价;(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资,按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价;(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认;(6) 以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;(7) 投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算;本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时,确认当期的投资收益。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的

部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外;对于被投资单位除净损益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,待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3)与被投资单位之间发生重要交易;(4)向被投资单位派出管理人员;(5)向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复,则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入

当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 0-5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
机器设备	10	9.50
运输工具	8	11.88
办公设备	3-5	19.00-31.67

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、固定资产处置

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

（十三） 在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备

资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按相关资产(资产组)的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括:(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,并且给企业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经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(十四) 无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产:(1)符合无形资产的定义;(2)与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司;(3)该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定:

(1)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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(2)投资者投入无形资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3)非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(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,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。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总

额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本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。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

- (1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；
- (4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，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预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六） 职工薪酬

1、职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

2、职工薪酬的确认和计量

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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十七） 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务，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。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：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。

4、收入确认的具体方法

本公司主要销售变压器、变电所、低压成套开关设备。产品收入需要满足以下条件：公司已根据合

同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已经确定，已经和客户对账且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，并开具发票给客户时作为收入确认的时点。

(十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；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，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 未能同时满足: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

(二十) 重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

报告期内, 公司无会计政策的变更。

2、会计估计变更

报告期内, 公司无会计估计的变更。

四、税项

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下:

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	销售货物的销项税额减去可抵扣进项税额的差额	16%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%, 20%	

(二) 税收优惠及批文

根据企业所得税法第二十八条对符合条件的小型微利企业, 减按 20% 的税率征收企业所得税。根据财税【2018】77 号财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知, 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业, 其所得税减按 50% 计入应纳税所得额。

符合条件的小型微利企业, 是指从事国家非限制和禁止行业, 并符合下列条件的企业: 1、工业企业, 年度应纳税所得额不超过 50 万元, 从业人数不超过 100 人, 资产总额不超过 3000 万元; 2、其他企业, 年度应纳税所得额不超过 50 万元, 从业人数不超过 80 人, 资产总额不超过 1000 万元。

本公司子公司江苏远达变压器股份有限公司符合上述政策, 并经当地税务局同意, 子公司符合小型微利企业, 享受企业所得税税费优惠政策, 企业所得税税率为 20%。

五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目(含公司财务报表主要项目披露)除非特别指出, 期初指 2018 年 1 月 1 日, 期末指 2018 年 6 月 30 日; 上年同期指 2017 年 1-6 月, 本期指 2018 年 1-6 月。

(一) 货币资金

1、货币资金分类:

项 目	期末余额	期初余额
现金	185,724.56	162,647.84
银行存款	31,570,514.43	295,347.69
其他货币资金	-	30,000,000.00
合 计	31,756,238.99	30,457,995.53

2、截至2018年6月30日,本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据按票据类型列示如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	400,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	1,000,000.00	400,000.00

2、已质押的应收票据金额

截至2018年6月30日,公司无已质押的应收票据。

3、已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至2018年6月30日,公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下:

类 别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	11,267,581.32	100.00%	407,909.39	10,859,671.93
其中:账龄组合	11,267,581.32	100.00%	407,909.39	10,859,671.93
关联方组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	11,267,581.32	100.00%	407,909.39	10,859,671.93
类 别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额

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	8,732,652.40	100.00%	436,890.92	8,295,761.46
其中：账龄组合	8,732,652.40	100.00%	436,890.92	8,295,761.46
关联方组合	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	8,732,652.40	100.00%	436,890.92	8,295,761.46

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	8,612,260.55	76.43%	86,122.61
1—2年（含2年）	2,104,649.25	18.68%	105,232.46
2—3年（含3年）	352,662.56	3.13%	35,266.26
3—4年（含4年）	23,887.00	0.21%	7166.1
4—5年（含5年）			
5年以上	174,121.96	1.55%	174,121.96
合 计	11,267,581.32	100.00%	407,909.39
账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	4,623,639.74	52.95%	46,236.40
1—2年（含2年）	3,459,348.20	39.61%	172,967.41
2—3年（含3年）	474,212.50	5.43%	47,421.25
3—4年（含4年）	1,330.00	0.01%	399
4—5年（含5年）	8,510.18	0.10%	4,255.08
5年以上	165,611.78	1.90%	165,611.78
合 计	8,732,652.40	100.00%	436,890.92

3、本期坏账准备的变动情况

项 目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额	-	436,890.92	-

2. 本期增加金额	-		-
(1) 计提金额	-		-
3. 本期减少金额	-	28,981.53	-
(1) 转回或回收金额	-	28,981.53	-
(2) 核销金额	-	-	-
4. 期末余额	-	407,909.39	--

4、期末余额前5名的客户列示如下：

单位名称	期末应收账款余额	占2018年6月30日应收账款合计数的比例%	坏账准备期末余额
新乡市威达机械有限公司	2,900,000.00	25.74%	29,000.00
盐城市仁恒电气有限公司	1,373,553.50	12.19%	68,677.68
特变电工湖南电气有限公司	1,126,534.00	10.00%	11,265.34
河南省中谦电力安装有限公司	1,000,000.00	8.88%	50,000.00
江苏东信电气安装工程有 限公司	656,025.60	5.82%	6,560.26
合计	7,056,113.10	62.63%	165,503.28

5、截止2018年6月30日，无应收持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(四) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	1,388,075.41	100.00%	547,328.23	100.00%
1—2年(含2年)	-	-	-	-
2—3年(含3年)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	1,388,075.41	100.00%	547,328.23	100.00%

1、截止2018年6月30日，无预付持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(五) 其他应收款

类 别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	0.00	100.00%	-	-
其中：账龄组合				
关联方组合				
备用金、押金组合	0.00	100.00%	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	0.00	100.00%	-	-
类 别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	25,708.20	100.00%	-	25,708.20
其中：账龄组合				
关联方组合				
备用金、押金组合	25,708.20	100.00%	-	25,708.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	25,708.20	100.00%	-	25,708.20

1、截止2018年6月30日，无其他应收持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	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	3,423,864.91		3,423,864.91	4,675,632.05		4,675,632.05
在产品	2,561,989.20		2,561,989.20	3,498,765.12		3,498,765.12
库存商品	3,105,661.86		3,105,661.86	4,240,357.14		4,240,357.14
合 计	9,091,515.97		9,091,515.97	12,414,754.31		12,414,754.31

2、存货跌价准备：

期末无可变现净值低于账面余额的情况，故未计提跌价准备。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	0.00	0.00
预缴企业所得税	0.00	6,000.00
预缴增值税	0.00	843,915.56
合 计	0.00	849,915.56

(八) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	4,874,258.54	1,239,667.48	74,980.51	6,188,906.53
2. 本期增加金额	105,012.00	50,854.70	-	155,866.70
(1) 购置	105,012.00	50,854.70	-	155,866.70
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	4,979,270.54	1,290,522.18	74,980.51	6,344,773.23
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,189,796.25	471,554.72	50,675.21	1,712,026.18
2. 本期增加金额				
(1) 计提	172,818.48	62,131.74	3,523.92	238,474.14
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	1,362,614.73	533,686.46	54,199.13	1,950,500.32
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,616,655.81	756,835.72	20,781.38	4,394,272.91
2. 期初账面价值	3,684,462.29	768,112.76	23,405.30	4,476,880.35

2、期末暂时闲置的固定资产

截至2018年6月30日，公司无暂时闲置的固定资产。

3、未办妥产权证书的固定资产的情况

截至2018年6月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

4、期末通过融资租赁租入的固定资产情况

截至2018年6月30日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

5、期末通过经营租赁租出的固定资产

截至2018年6月30日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,000.00	9,000.00
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置		
4. 期末余额	9,000.00	9,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,775.00	2,775.00
2. 本期增加金额	375.00	375.00
(1) 计提	375.00	375.00
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置		
4. 期末余额	3,150.00	3,150.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提		
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置		
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,850.00	5,850.00

项目	软件	合计
2. 期初账面价值	6,225.00	6,225.00

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网站费	36,400.00		6,500.00		29,900.00
合计	36,400.00		6,500.00		29,900.00

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	407,909.39	78,724.15	436,890.92	84,347.25
合计	407,909.39	78,724.15	436,890.92	84,347.25

2、未经抵销的递延所得税负债

截至2018年6月30日，本公司无递延所得税负债。

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押+保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	900,000.00	900,000.00
合计	2,900,000.00	2,900,000.00

2、本报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况

(十三) 应付账款

1、应付账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,724,150.36	2,408,678.72
合计	1,724,150.36	2,408,678.72

2、截止2018年6月30日，无应付持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(十四) 预收账款

1、预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	701,284.74	824,000.01
合 计	701,284.74	824,000.01

2、截止2018年6月30日，无预收持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	733,828.68	412,034.79
离职后福利-设定提存计划	-	-
辞退福利	-	-
一年内到期的其他长期福利	-	-
合 计	733,828.68	412,034.79

2、短期薪酬：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	409,905.99	1,384,949.39	1,063,155.50	731,699.88
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	63,064.15	63,064.15	-
其中：医疗保险费	-	49,175.00	49,175.00	-
工伤保险费	-	4,257.00	4,257.00	-
生育保险费	-	2,379.75	2,379.75	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	2,128.80	16,463.27	16,463.27	2,128.80
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	412,034.79	1,520,288.56	1,198,494.67	733,828.68

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	-	128,536.50	128,536.50	-
2、失业保险费	-	4,813.25	4,813.25	-
3、年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	133,349.75	133,349.75	-

(十六) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

增值税	42,213.44	89,182.77
企业所得税	287,284.05	13,831.86
城建税	4,420.7	6,676.80
教育费附加	2,038.98	2,861.49
地方教育费附加	519.46	1,907.65
个人所得税	-1074.49	6.97
印花税	2,262.18	1,267.78
合 计	337,664.32	115,735.32

(十七) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类情况：

项 目	期末余额	期初余额
往来款	3,576,105.44	5,327,685.28
房租	106,250.00	-
电费	49,000.00	64,168.37
其他		
合 计	3,731,355.44	5,391,853.65

3、本期期末无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

(十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
定向增资款	0	30,000,000.00
合 计	0	30,000,000.00

(十九) 股本

股东名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
王剑章	3,375,000.00	33.75%			3,375,000.00	21.09%
李耿辉	30,000.00	0.30%	2,026,000.00		2,056,000.00	12.85%
李永富	2,000.00	0.02%	2,011,000.00		2,013,000.00	12.58%
温苏枝	0.00	0.00%	2,001,000.00		2,001,000.00	12.51%
王洪伟	1,125,000.00	11.25%			1,125,000.00	7.03%
王洪君	1,125,000.00	11.25%			1,125,000.00	7.03%
聂晓鹏	202,000.00	2.02%			202,000.00	1.26%
陈汉刚	200,000.00	2.00%			200,000.00	1.25%
曾良	200,000.00	2.00%			200,000.00	1.25%
顾美琴	200,000.00	2.00%			200,000.00	1.25%

股东名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
言维	200,000.00	2.00%			200,000.00	1.25%
诸小海	200,000.00	2.00%			200,000.00	1.25%
徐丽红	200,000.00	2.00%			200,000.00	1.25%
其他个人	2,941,000.00	29.41%		38,000.00	2,903,000.00	18.15%
合计	10,000,000.00	100.00%	6,000,000.00		16,000,000.00	100.00%

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	966,083.16	24,000,000.00	-	24,966,083.16
合计	966,083.16	24,000,000.00		24,966,083.16

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	183,390.92	74,289.54	-	257,680.46
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	183,390.92	74,289.54	-	257,680.46

(二十二) 未分配利润

项目	本期数	2017年12月31日	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	332,759.81	1,481,084.09	-
调整前期末未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-	-
调整后期初未分配利润	332,759.81	1,481,084.09	-
加:本期归属于母公司所有者的净利润	2,747,695.90	-1,148,324.28	-
减:提取法定盈余公积	-	-	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	3,080,455.71	332,759.81	-

(二十三) 营业收入和营业成本

1、总体列示

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	20,021,889.76	10,151,078.12
其中:主营业务收入	19,890,161.09	9,874,681.20

其他业务收入	131,728.67	276,396.92
营业成本	16,029,202.90	8,006,810.61
其中：主营业务成本	15,911,964.38	7,912,433.10
其他业务成本	117,238.52	94,377.51

2、分产品类别列示

项 目	本期发生额		2017年1-6月发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
变压器	2,224,013.36	1,679,210.69	1,974,936.24	1,582,486.62
油箱	7,750,156.65	6,100,125.32	4,443,606.54	3,560,594.90
安全架	0	0	56,400.00	47,474.60
变电站箱体	1,255,000.00	1,004,082.00	789,974.5	632,994.64
充电桩	4,705,128.25	3,967,142.92		
开关柜	2,510,326.22	1,985,206.55	1,671,321.02	1,332,842.23
配电柜	556,000.00	455,010.00	390,268.93	313,069.65
其他	889,536.61	721,186.90	548,173.97	442,970.46
合 计	19,890,161.09	15,911,964.38	9,874,681.20	7,912,433.1

3、分区域列示

项 目	本期发生额		2017年1-6月发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中地区	3,807,623.85	3,046,099.08	4,147,366.10	3,323,221.90
华东地区	15,943,202.76	12,754,397.80	5,431,074.66	4,351,838.20
华北地区	139,334.48	111,467.50	296,240.44	237,373.00
合 计	19,890,161.09	15,911,964.38	9,874,681.20	7,912,433.10

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	与本公司关系	营业收入
特变电工湖南电气有限公司	非关联方	3,916,837.26
新乡市威达机械有限公司	非关联方	3,500,000.00
江苏东信电气安装工程有限公司	非关联方	1,656,025.60
江苏金米兰纺织有限公司	非关联方	1,600,000.00

盐城勇创电气安装工程有限公司	非关联方	1,586,000.00
合 计		12,258,862.86

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
城市维护建设税	13,354.28	12,425.28
教育费附加	5,723.27	7,033.17
地方教育费附加	3,815.50	3,985.47
印花税	20,033.95	1,934.20
合 计	42,927.00	23,443.92

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
工资薪金	62,800.00	40,800.00
员工社保	9,518.90	10,068.40
差旅费		0.00
运输费		1,003.77
其他	0	10,662.39
合 计	72,318.90	62,534.56

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
工资薪金	63,300.00	90,800.00
员工社保	9,518.90	9,068.40
福利费	1,505.63	15,000.00
保险费	16,696.50	38,849.06
工会费	10,720.00	28,377.60
办公费	5,005.00	10,212.05
差旅费	55,841.5	107,725.86
招待费	30,858.75	11,400.00
折旧费	58,403.88	31,111.20
摊销费	375.00	5,450.00
车辆费	61,250.00	55,100.00
租赁费	18,280.00	50,000.00
水电费	24,000.00	14,049.74
咨询费	25,099.34	103,631.51
其他费用	377,303.16	57,851.69
合 计	758,157.66	628,627.11

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
利息支出	86,610.00	51,605.57
减：利息收入	576.97	282.86
汇兑损失		-
减：汇兑收益	950	-
手续费支出	3,030.01	1,543.01
其他		25,228.24
合 计	88,113.04	78,093.96

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
坏账损失	96,855.11	-164,888.44
合 计	96,855.11	-164,888.44

(二十九) 营业外收入

1、分类情况：

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得		1,200,000.00
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
补助（详见下表：政府补助明细）	830,000.00	40,000.00
其他	566.04	896.04
合 计	830,566.04	1,240,896.04

2、政府补助明细

项目	本期发生额	2017年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
激励工业经济奖励	800,000.00	-	与收益相关
亭湖区专利资助	30,000.00	40,000.00	与收益相关
合 计	830,000.00	40,000.00	

(三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
-----	-------	--------------

非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
无形资产处置损失	-	--
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	-
其他	14,979.00	39.41
合计	14,979.00	39.41

（三十一）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
当期所得税费用	885,616.21	707,551.48
递延所得税费用	5,623.10	-16,513.81
合计	891,239.31	691,037.67

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
利润总额	3,749,902.19	2,757,313.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	937,475.55	689,328.26
非应税收入的影响	-	-
不得扣除的成本、费用和损失的影响	-	18,223.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,623.10	-16,513.81
税率变动的的影响	40,613.14	-
所得税费用	891,239.31	691,037.67

（三十二）现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
利息收入	576.97	282.86
政府补助	830,000.00	40,000.00
往来款等	5,169,423.03	6,732,717.33
合计	6,000,000.00	6,773,000.19

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	2017年1-6月发生额
付现销售费用和管理费用	830,476.56	28,186.41
支付往来款	3,153,370.87	430,000.00
其他	-	-
合计	3,983,847.43	458,186.41

2、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	2017年1-6月金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,858,662.88	2,066,275.36
加：资产减值准备	96,855.11	-164,888.44
固定资产折旧	238,474.14	293,710.62
无形资产摊销	375.00	450.00
长期待摊费用摊销	6,500.00	7,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	86,610.00	51,605.57
投资损失		-
递延所得税资产减少	5,623.10	-16,513.81
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	3,323,238.34	-1,058,211.60
经营性应收项目的减少	-3,195,638.05	-2,708,272.07
经营性应付项目的增加	-2,814,847.02	542,140.01
其他	14,979.00	39.41
经营活动产生的现金流量净额	620,832.50	-985,864.95
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	31,756,238.99	451,359.05
减：现金的年初余额	30,457,995.53	221,638.07
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,298,243.46	229,720.98

3、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,756,238.99	457,995.53
其中：库存现金	185,724.56	162,647.84
可随时用于支付的银行存款	31,570,514.43	295,347.69
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	31,756,238.99	457,995.53
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	-	-

(三十三) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	所有权或使用权受限制的原因
一、用于抵押的资产		
机器设备	1,325,100.11	流动资金贷款
合计	1,325,100.11	

(三十四) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
江苏远达变压器股份有限公司	江苏省	江苏省	销售变压器、配电开关等	60		60	设立取得

(续)

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
江苏远达变压器股份有限公司	40.00%	40.00%	-	-	4,171,746.49

六、关联方及关联交易**(一) 关联方**

1、本公司的股东情况

关联方名称	与本公司关系
王剑章	股东，持股 21.09%
李耿辉	股东，持股 12.85%
李永富	股东，持股 12.58%
温苏枝	股东，持股 12.51%

王洪伟	股东, 持股 7.03%
王洪君	股东, 持股 7.03%

以上仅披露了持股 3%以上的股东。

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注六、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

(二) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联受托管理、承包及委托管理、出包情况

无

3、关联租赁情况

无

4、关联担保情况

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保抵押合同编号
王洪君、庄重	抵押	1,314,000.00	2016-05-18	2019-05-17	否	新亚自控抵16001号《最高额抵押合同》
王洪伟、秦玲	保证	2,000,000.00	2015-05-05	2018-05-04	是	新亚自控抵15001号《最高额保证合同》
王洪君、庄重	保证	2,000,000.00	2016-05-16	2019-05-15	否	新亚自控保16001号《最高额保证合同》
王剑章、刘其芳	保证	2,000,000.00	2016-05-16	2019-05-15	否	新亚自控保16002号《最高额保证合同》
江苏远达变压器股份有限公司	保证	2,000,000.00	2016-05-16	2019-05-15	否	新亚自控保16003号《最高额保证合同》

(三) 关联方应收应付款项

(1) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
王剑章	122,500.00	122,500.00

温易玲	701,284.74	701,284.74
王洪君	0	200,000.00
合计	823,784.74	1,023,784.74

七、或有事项

截至2018年6月30日,本公司无需要披露但未披露的或有事项。

八、承诺事项

截至2018年6月30日,本公司无需要披露但未披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日,本公司无其他需要披露但未披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2018年6月30日,本公司无需要披露但未披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下:

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	7,494,188.61	100.00%	279,554.71	7,214,633.90
其中:账龄组合	7,494,188.61	100.00%	279,554.71	7,214,633.90
关联方往来组合				
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	7,494,188.61	100.00%		7,214,633.90
类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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	4,779,291.01	100.00%	271,054.28	4,508,236.73
其中:账龄组合	4,779,291.01	100.00%	271,054.28	4,508,236.73
关联方往来组合				
保证金及押金组合				

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款
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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	6,154,386.59	82.21%	61,543.87
1-2 年 (含 2 年)	829,130.50	11.06%	41,456.52
2-3 年 (含 3 年)	352,662.56	4.71%	35,266.26
3-4 年 (含 4 年)	23,887.00	0.33%	7166.10
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	134,121.96	1.79%	134,121.96
合 计	7,494,188.61	100%	279,554.71
账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	3,256,634.74	68.14%	32,566.35
1-2 年 (含 2 年)	1,324,647.31	27.72%	66,232.37
2-3 年 (含 3 年)	23,887.00	0.50%	2,388.70
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)	8,510.18	0.17%	4,255.09
5 年以上	165,611.78	3.47%	165,611.78
合 计	4,779,291.01	100.00%	271,054.28

3、期末余额前 5 名的客户列示如下：

客户名称	期末应收账款余额	占 2018 年 6 月 30 日应收账款合计%	坏账准备期末余额
新乡市威达机械有限公司	2,900,000.00	38.70%	29,000.00
特变电工湖南电气有限公司	1,126,534.00	15.03%	11,265.34
河南省中谦电力安装有限公司	1,000,000.00	13.34%	50,000.00
江苏东信电气安装工程有限公司	656,025.60	8.75%	6,560.26
天津市特变电工变压器有限公司	530,303.67	7.08%	5,303.04

合计	6,212,863.27	82.90%	102,128.64
----	--------------	--------	------------

(二) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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其他应收款				
其中：账龄组合				
关联方往来组合				
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计				
类别	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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其他应收款	48,873.25	100.00%		48,873.25
其中：账龄组合				
关联方往来组合				
保证金及押金组合	48,873.25	100.00%		48,873.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	48,873.25	100.00%		48,873.25

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
社保个人代扣款	-	48,873.25
合计	-	48,873.25

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
子公司投资	6,000,000.00	6,000,000.00
小计	6,000,000.00	6,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-

合计	6,000,000.00	6,000,000.00
----	--------------	--------------

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
江苏远达变压器股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-	
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-	

(续)

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
江苏远达变压器股份有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	17,405,403.46	9,205,042.26
其中：主营业务收入	17,278,803.00	9,205,042.26
其他业务收入	126,600.46	-
营业成本	13,924,322.77	7,258,613.17
其中：主营业务成本	13,835,702.45	7,258,613.17
其他业务成本	88,620.32	-

2、母公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例
特变电工衡阳变压器有限公司	3,916,837.26	22.50%
新乡市威达机械有限公司	3,500,000.00	20.11%
江苏东信电气安装工程有限公司	1,656,025.60	9.51%
盐城勇创电气安装工程有限公司	1,586,000.00	9.11%
天津市特变电工变压器有限公司	560,000.00	3.22%
合计	11,218,862.86	64.45%

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助	830,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、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	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、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	-
9、债务重组收益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、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	-
12、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	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、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	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、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	-
18、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	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入	566.04
21、除上述各项之外的其他营业外支出	-14,979.00
小 计	815,587.04
减：所得税影响额	-3,744.75
少数股东权益影响额（税后）	-110,966.98
合计	930,298.77

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	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
	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	9.85%	0.17	0.17

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.52%	0.12	0.12
-----------------------------	-------	------	------

盐城市新亚自控设备股份有限公司
董事会
2018 年 8 月 22 日