



安邦股份

NEEQ : 872724

安邦电气股份有限公司

ANBANG ELECTRIC CO.,LTD.



半年度报告

——2018——

公司半年度大事记



2017 年安邦股份年度总结会



俄罗斯客户参观签订外贸订单

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	16
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安邦电气、安邦股份	指	安邦电气股份有限公司
正浩管理	指	天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）
《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》
股东大会	指	安邦电气股份有限公司股东大会
董事会	指	安邦电气股份有限公司董事会
监事会	指	安邦电气股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《安邦电气股份有限公司章程》
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市海润律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初、期末	指	2018 年 1 月 1 日、2018 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-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。

公司负责人李贻连、主管会计工作负责人卜基峰及会计机构负责人（会计主管人员）卜基峰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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿 3、安邦电气股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议 4、安邦电气股份有限公司第一届监事会第六次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安邦电气股份有限公司
英文名称及缩写	ANBANG ELECTRIC CO., LTD.
证券简称	安邦股份
证券代码	872724
法定代表人	李贻连
办公地址	安徽省天长市天冶北路 288 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐乃新
是否通过董秘资格考试	否
电话	0550-2399011
传真	0550-2399001
电子邮箱	anbang@anbangcn.com
公司网址	www.anbangcn.com
联系地址及邮政编码	安徽省天长市天冶北路 288 号 邮政编码：239354
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	2010-05-12
挂牌时间	2018-03-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C3899 其他未列明电气机械及器材制造-其他未列明电气机械及器材制造
主要产品与服务项目	电伴热系统、电地暖系统、电加热器、防爆配电柜及电控设备制造和销售；电伴热系统工程设计安装、技术服务、修理、维护；
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,430,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李贻连
实际控制人及其一致行动人	李贻连

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	913411815545845898	否
注册地址	安徽省天长市天治北路 288 号	否
注册资本（元）	34,430,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
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	19,237,974.86	12,097,944.30	59.02%
毛利率	50.07%	49.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,639,212.77	16,154.71	22427.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,898,032.51	16,154.71	11,649.10%
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）	7.98%	0.04%	-
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）	4.16%	-1.44%	-
基本每股收益	0.11	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	74,821,162.95	71,256,125.00	5.00%
负债总计	26,804,656.73	26,878,831.55	-0.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,422,848.86	43,783,750.56	8.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.27	8.66%
资产负债率（母公司）	39.67%	41.67%	-
资产负债率（合并）	35.82%	37.72%	-
流动比率	1.30	1.21	-
利息保障倍数	13.60	7.19	-

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	262,224.82	3,443,193.47	-92.38%
应收账款周转率	0.89	0.80	-
存货周转率	1.49	1.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.00%	3.95%	-

营业收入增长率	59.02%	4.67%	—
净利润增长率	22,427.26%	-96.62%	—

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	34,430,000.00	34,430,000.00	0.00%
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

1、公司所处行业为电气机械和器材制造业，主营业务为以 PTC 高分子材料为核心的电伴热系统及相关配件产品的研发、生产和销售，坚持走可持续发展道路，依靠不断的产品研发、创新和布局全国的营销网络，采用生产、研发、销售、服务为一体的经营模式，为客户提供专业化的产品服务，满足客户的不同需求。

2、生产和服务模式：生产模式分为以销定产和备货式生产。以销定产，根据客户需求安排生产，客户订单中会说明所需产品的型号，参数和数量等要求，公司结合客户需求安排生产。备货式生产，根据以往年度的销售情况预测本期销售情况并安排生产。公司自成立以来，坚持以科技创新为导航，以市场为导向，建立起了完善的研发体系，齐全的高品质的产品体系和全方位的综合服务体系。服务主要包括现场设施的实地测绘、产品设计、施工、客户培训、技术支持等。

3、收入来源：产品销售和设计施工服务，一方面承接优质的招投标项目，获得较大的订单，另一方面充分利用安邦的产品力和品牌力，对接大型企事业单位，获得长期稳定的订单，并开发安邦国际贸易能力，获得高品质的海外订单。报告期内，公司积极拓展国际市场，获得优质国外客户和订单。

4、原材料采购：公司主要产品为电伴热带，所需原材料由采购部根据采购申请单按制度流程进行各项采购工作，确保生产销售的稳步推进。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、财务状况

报告期末，公司资产总额为 7,482.12 万元，较上年末增加了 5.00%，主要是应收账款与存货的增加，应收账款的增加主要是上半年为增大市场的份额而采取的一种销售赊销政策，对于信誉较好的客户给予一定账期，存货的增加主要是销售量的增大为保证利润率不受市场的影响，而采取的备货，基本达到了预期目标，在下半年市场采购价格稍趋稳定的基础上，将逐步消化存货的库存量，减少资金的占用成本；负债总额为 2,680.47 万元，较上年末下降 0.28%，基本持平，主要是前期预收账款货物的发出，但部分客户因项目的延期，使得预收账款部分发货缓慢；相应也给公司降低了资金成本；净资产总额为 4,801.65

万元，较上年末增长 8.20%，主要是上半年收到了 205 万元的政府补贴款，记入当期损益，净利润较同期的大幅增加。

2、经营状况

报告期末，公司实现营业收入 1,923.80 万元，同比增长 59.02%，主要原因为公司为了稳定原有市场渠道，并积极开拓新市场；增加市场的占有率，公司在上半年不得不采取一定赊销措施，对市场占有份额有明显效果，但也使得应收帐款较上年有较大增加，因此在下半年过程中将加大应收帐款的回笼力度，提高资金的周转率，减小资金风险，降低资金成本，从而提高效益方面加大管理力度，使得本年度经营目标得以实现；营业成本 960.52 万元，毛利率与同期基本持平，管理费用占销售收入比重较上年同期下降 13%，充分体现了规模效益的效果，因此，公司将进一步在扩大销售市场，提高市场占有率，从而逐步提高公司经济效益。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 26.22 万元，主要原因为公司上半年为提高市场占有率，而采取的销售政策所致，在下半年过程中随公司帐款的到期回笼，以及存货的逐步消化，将使得现金流会大幅增加。

4、内部运营管理情况

公司在 2018 年生产情况基本保持逐步增涨态势，由于公司在新三板挂牌的成功，进一步提高了公司的知名度，当地政府也给予了充分的支持，尤其是在企业建设发展方面给予了很大的帮助，对企业日后的发展壮大提供了政策上的保障，加之公司销售策略的改变，公司销售上半年有着明显提升；

下半年对一些新产品、新设备已经开始了预研，并且已经一些科研院校进行了洽谈合作，准备对公司目前的一些专利进行充分的利用。

公司内部运营管理方面也进行了大的变革，精简机构，合并部门，提高工作效率，明确了各部门管理人员的岗位职能与目标，对薪资结构进行了重新调整，充分调动各部门员工的工作积极性。

加强了市场部门和国际贸易部门的销售管理力度，并相应的制定了新的销售激励政策，充分调动了员工的积极性，对销售部门提出了新的指标，并对资金回款也提出了明确的要求，并纳入绩效考核指标内容。

三、 风险与价值

1、 实际控制人不当控制的风险

李贻连先生直接持有公司 88.79%的股份，为公司的第一大股东、控股股东及实际控制人。李贻连先生同时担任公司法定代表人、董事长及总经理，对公司生产经营管理拥有较大的影响力，若利用其控股股东地位对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司和其他股东利益，存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：股份公司成立后，建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》规定了关联交易决策的回避制度，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度中也作了相应的制度安排，对实际控制人的行为进行了严格的限制。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及相关规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，完善法人治理结构，切实保护公司和其他股东的利益，避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益情况的发生。

2、 公司治理风险

有限公司阶段，公司治理存在一定不足；股份公司成立后，公司逐渐完善了《公司章程》、《总经理工作细则》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等内部控制制度，公司治理结构逐步完善。新的管理制度和公司日益增长的业务和资产规模对公司提出了更高的要求，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层的能力和管理意识需要进一步提高，对执行规范的治理制度尚需要逐步理解和熟悉。因此，在股份公司成立初期，公司存在一定的治理风险。

应对措施：加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定召开三会，使公司三会运作更加规范有效；注重加强董事会的决策作用，在权限范围内充分发挥董事会及其成员的经营管理作用；注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》和公司章程等的相关规定勤勉尽责地履行职务，使公司规范治理更加完善；严格按照《公司法》和公司章程等的相关规定进行董事会和监事会成员的换届选举。

3、 核心技术人员流失和技术风险

公司自成立以来，高度重视技术创新。公司设有研发中心，负责推动公司技术研发与进步，针对市场需求开发新产品及优化产品性能，不断提升公司产品质量，提高公司产品市场竞争力。目前，公司已

获得发明专利 10 项、实用新型专利 20 项。

随着产品的更新换代，公司将面临更为激烈的市场竞争。如果公司不能留住人才并适时引进新型技术人才，不能持续进行技术创新以适应市场需求并及时对产品进行升级换代或开发并推出新产品，公司将可能失去技术领先优势，进而面临市场份额下降甚至被市场淘汰的风险。

应对措施：公司将建立针对人才流失的预警机制和危机处理机制，将进一步加强对管理人员、核心技术人员激励，通过建立完善的绩效考核机制，为员工提供良好的发展平台，使其自身利益与公司利益高度一致，从而充分提高其积极性、凝聚力，更好的稳定公司现有管理人员以及核心技术人员，并适时从市场上引进适合公司发展的优秀人才。

4、应收账款余额较大风险

虽然公司大部分应收账款账龄在 2 年以内，发生的坏账可能性较小，但随着公司未来业务规模的扩大，应收账款会继续增加。较高的应收账款占用了公司的营运资金，影响了资金使用效率，增加了财务成本，一旦出现应收账款回收周期延长甚至发生坏账的情况，将会给公司生产经营造成一定的影响。

应对措施：公司将对现已产生的应收账款与每个业务员的绩效奖金挂钩，督促其与客户保持联系，加紧催收力度以保证应收账款收回的可能性；实施客户信用与资质变化信息反馈制度，每名业务员按季报送给公司总经理、财务总监《客户跟进分析表》、《客户应收款跟进表》，并依据《客户跟进分析表》、《客户应收款跟进表》及时调整对客户销售政策。

5、经营性现金流风险

报告期内，经营现金流缺口较大，主要原因为随着公司业务规模的不断扩大，应收账款回款速度较慢，应收账款等占用公司流动资金不断增加。未来，随着公司业务规模的进一步扩大，如果公司不能有效对营运资金进行严格的预算和管控，将会造成资金短缺，对公司持续经营造成一定的负面影响。

应对措施：公司将积极加强应收账款回款，并适当扩展公司融资能力，确保公司避免发生流动性风险。

6、未全员缴纳社保、公积金风险

公司未为所有员工缴纳社会保险和公积金，截止 2018 年 6 月 30 日，公司共有员工 89 人，其中 26 名员工缴纳社会保险，63 名员工缴纳新型农村合作医疗或城镇居民医疗保险。另外，公司未给员工缴纳住房公积金。公司为员工缴纳社会保险是法律明文规定的用人单位的强制性义务，公司未为全体已与公

司签订劳动合同的人员缴纳社保可能引起不必要的劳动争议或受到相关部门的行政处罚，可能会对公司的稳定经营产生较大不利影响。

应对措施：公司将严格按照国家《劳动合同法》、《社会保险法》、《公积金管理条例》等相关法律法规，依法规范公司劳动保障等相关行为。同时，公司实际控制人已出具承诺：“本人作为安邦电气股份有限公司(下称‘公司’)的实际控制人，若公司被要求为其员工补缴或被追偿社会基本保险及住房公积金，本人将承担公司因此遭受的损失；若公司因未按照相关法律、法规及规章为其员工缴纳社会基本保险及住房公积金而受到有权机关的行政处罚，本人将承担公司因该行政处罚而遭受的损失。同时，本人将通过履行股东权利，督促公司尽快全面执行法律、法规及规章的相关规定，逐步健全公司的社会基本保险及住房公积金缴纳制度，为全体员工依法缴纳社会基本保险及住房公积金。”2017年10月15日，根据天长市人力资源与社会保障局出具的《证明函》，证明公司已依法办理了社保登记，为职工缴纳社会保险。能够遵守国家和地方关于社会保险的相关法律、法规和政策制定，不存在因其违反关于社会保险方面的法律、法规而遭受行政处罚的情况。

7、产品安装、使用不当等造成的安全隐患风险

与传统的蒸汽伴热等相比，电伴热技术具有节能、环保、安全等特性，但仍无法杜绝由于施工人员存在伴热带安装技术水平的缺陷而导致短路等轻微事故的发生。即使公司在安装过程中全程提供专业指导，但部分用户由于使用不当可能导致一定的安全隐患，给公司造成负面的影响。

应对措施：公司已获得《防爆电气设备安装、修理资格证书》，同时加强对公司施工人员的岗前培训，确保施工人员安装技术合格之后再上岗工作。同时，公司将积极完善电伴热使用手册，加强对客户的使用方法的培训，完善售后服务工作。

8、公司设计检测公共服务中心存在无法通过竣工验收消防备案风险

检测设计中心主体已建成，正在办理竣工验收手续，采样管小试设备中试绕包设备已采购完成，设备已进厂，部分检测设备已经投入使用，工程形象进度达99%，已申请办理竣工验收消防备案手续，现场按要求安装消防疏散引导标识和灯具，正在等待现场核查。根据《中华人民共和国消防法》第十三条规定，设计检测公共服务中心竣工验收后应当报公安机关消防机构备案并进行抽查；依法抽查不合格的建筑工程，应当停止使用。

因此，公司设计检测公共服务中心存在无法通过竣工验收消防备案风险。

应对措施：如公司设计检测公共服务中心被抽中现场核查且未通过竣工验收消防备案，公司将积极

整改，并根据《建设工程消防监督管理规定》申请复查。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，不断为公司股东创造价值，同时也积极承担对员工、客户、社会的责任，公司今后将根据自身经营情况，将社会责任融入自身的发展战略中，为社会发展做出应有的贡献。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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
李贻连、王彩霞、姚月凤、正浩管理	为公司银行借款提供担保事宜	10,000,000.00	是		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

以上关联交易为公司偶发性关联交易，解决公司发展过程中的资金不足问题，是确保公司正常运营和持续发展的必要方式，是合理、必要和真实的。且以上关联交易不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，不会对公司的生产经营和财务状况产生影响有利于公司业务的开展，并且在公开转让说明书中进行了披露。

(二) 承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”《公司章程》第二十四条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司的股份。”

公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，公司控股股东以及实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“一、截至本承诺函签署之日，本人及其他直接或间接受本人控制的企业所从事的业务与公司不存在相同或者相似情形，不构成同业竞争。

二、为避免将来与公司及其子公司产生同业竞争，本人承诺：

1、本人及其他直接或间接受本人控制的企业将不开展与公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、本人及其他直接或间接受本人控制的企业亦不投资控股与公司构成竞争的实体或从事此类活动，任何此类投资、收购与兼并事项，都将通过公司或其子公司进行。

3、如本人、本人直接或间接控制的其他企业违反上述承诺，致使公司及其子公司受到损失（含直接

损失和间接损失)的,本人将给予公司赔偿”

3、董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

为满足竞业禁止要求,保障公司利益,公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《声明与承诺书》,承诺内容如下:

“本人未与原任职单位达成过竞业禁止约定或签署类似协议,不存在领取其他单位发放的竞业禁止补贴的情形,不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

本人在安邦电气股份有限公司(以下简称“公司”)担任董事(监事/高级管理人员)期间,将按照《公司法》第一百四十七条的规定履行对公司的忠实和勤勉义务,未经股东大会同意,不会利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会,自营或者为他人经营与公司同类的业务”。

4、规范关联交易的承诺

公司控股股东、董事、监事、及高级管理人员就规范关联交易,郑重承诺如下:

(1) 本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构(以下简称“本人控制的其他企业”)与股份公司之间的关联交易。

(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,与股份公司签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,以维护股份公司及其他股东的利益。

(3) 本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响,通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人保证将督促本人控制的其他企业保证不利用本人或其在股份公司中的地位 and 影响,违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源,或要求股份公司违规提供担保。

(4) 本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销,并在股份公司存续且依照中国证监会或全国股份转让系统公司相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。

5、董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等规定的程序由股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生,不存在超越公司董事会和股东大会权限的人事任免决定;公司董事、监事、高级管理人员均只在安邦股份领薪。

公司总经理李贻连先生为公司股东正浩管理的执行事务合伙人,除此之外,公司总经理、财务总监

和董事会秘书等高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业及其他关联方担任除董事、监事以外职务的情况，也未在控股股东、实际控制人以及其控制的其他企业领取薪酬。

6、规范关联交易及防止资金占用的承诺

股份公司成立后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，同时制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度。《关联交易管理制度》详细规定关联方和关联交易的界定方法、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜，《对外担保管理制度》规定了对关联方担保应当提交给股东大会决议。上述两个相关制度安排，保证了公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。同时，控股股东及其他相关人员已作出相应承诺保证未来将不再进行关联方资金占用行为。

7、规范社保和公积金的承诺

公司的员工均是全日制用工，且均已签订劳动合同，公司不存在劳务派遣、劳务分包、非全日制用工等用工方式，也不存在委托其他单位对公司员工进行缴纳社会保险的情况。公司员工对社保、公积金方面法定权利义务已知晓。公司已取得员工自愿放弃缴纳社会保险、住房公积金的声明，同时公司实际控制人出具《承诺函》：“本人作为安邦电气股份有限公司(下称‘公司’)的实际控制人，若公司被要求为其员工补缴或被追偿社会基本保险及住房公积金，本人将承担公司因此遭受的损失；若公司因未按照相关法律、法规及规章为其员工缴纳社会基本保险及住房公积金而受到有权机关的行政处罚，本人将承担公司因该行政处罚而遭受的损失。同时，本人将通过履行股东权利，督促公司尽快全面执行法律、法规及规章的相关规定，逐步健全公司的社会基本保险及住房公积金缴纳制度，为全体员工依法缴纳社会基本保险及住房公积金。”

报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物（天字第 2014004340 号）	抵押	4,414,080.00	5.90%	生产经营需要
房屋建筑物（天字第 2015002784 号）	抵押	10,547,550.00	14.10%	生产经营需要
房屋建筑物（天字第 2015003136 号）	抵押	3,167,300.00	4.23%	生产经营需要
房屋建筑物（天字第 2015003137 号）	抵押	7,576,616.54	10.13%	生产经营需要
总计	-	25,705,546.54	34.36%	-

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	8,607,499	25.00%	0	8,607,499	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,642,952	22.20%	0	7,642,952	22.20%
	董事、监事、高管	7,719,999	22.42%	0	7,719,999	22.42%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	25,822,501	75.00%	0	25,822,501	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	22,928,858	66.60%	0	22,928,858	66.60%
	董事、监事、高管	23,160,001	67.27%	0	23,160,001	67.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		34,430,000	-	0	34,430,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10.00%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	李贻连	30,571,810	0	30,571,810	88.79%	22,928,858	7,642,952
2	天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）	3,550,000	0	3,550,000	10.31%	2,662,500	887,500
3	姚月凤	308,190	0	308,190	0.90%	231,143	77,047
合计		34,430,000	0	34,430,000	100.00%	25,822,501	8,607,499
前五名或持股 10.00%及以上股东间相互关系说明：公司股东姚月凤系公司控股股东李贻连同胞妹妹的配偶；李贻连在天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）持有 354.00 万元出资额，且为其执行事务合伙人，除此之外公司其他股东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

李贻连直接持有本公司股份 30,571,810 股，占公司股份总数的 88.79%；通过正浩管理间接持有本公司股份 3,540,000 股，占公司股份总数的 10.28%，合计持有公司 99.07%股份，为公司控股股东。李贻连自公司 2010 年 5 月 12 日设立以来，一直持有公司股份均高于 50.00%；自 2011 年 3 月以来一直担任公司董事长/执行董事兼总经理职务，李贻连足以对公司行为及股东大会产生重大影响，为公司控股股东和实际控制人，最近二年未发生变更。

李贻连，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1986 年 1 月至 1990 年 12 月任天长三友公司销售科科长；1991 年 1 月至 2007 年 12 月任安徽天康集团销售管理处副处长；2007 年 9 月至 2009 年 8 月担任安徽安缆电器有限公司（系聚能电气前身）执行董事及法定代表人；2009 年 8 月至 2015 年 10 月担任安邦电气集团（安徽）有限公司（系聚能电气前身）执行董事、法定代表人、经理职务；2010 年 5 月至 2011 年 3 月担任安徽安邦电气有限公司监事职务；2010 年 5 月 12 日至今担任安能电缆的监事；2010 年 7 月至今担任恒鑫热控的监事职务；2010 年 8 月至今担任科华热控的监事职务；2010 年 10 月 12 日至今担任安徽科阳的执行董事、法定代表人、经理职务；2011 年 3 月至 2012 年 8 月担任安徽安邦电气集团有限公司执行董事兼总经理；2012 年 8 月至 2016 年 5 月担任安邦电气集团有限公司执行董事兼总经理；2015 年 10 月至今担任瑞侃热控的监事职务；2016 年 5 月至今担任安邦电气股份有限公司董事长兼总经理，任期三年。

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
李贻连	董事长、总经理	男	1966.01.02	高中	2016.05-2019.05	是
卜基峰	董事、副总经理、财务总监	男	1979.09.16	大专	2016.05-2019.05	是
姚月凤	董事	男	1971.12.28	高中	2016.05-2019.05	是
李宏国	董事	男	1970.10.15	大专	2016.05-2019.05	是
孙祥	董事	男	1990.06.29	大专	2016.09-2019-05	是
王军冉	监事会主席	男	1993.02.01	大专	2016.09-2019-05	是
董磊	职工代表监事	男	1983.06.23	大专	2016.09-2018-07	是
郑儒钢	监事	男	1978.11.02	大专	2016.09-2019-05	是
徐乃新	董事会秘书	男	1981.11.02	本科	2016.09-2019-05	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、监事、高级管理人员中，除李贻连与李宏国为同胞兄弟，姚月凤是李贻连同胞妹妹的配偶外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李贻连	董事长、总经理	30,571,810	0.00	30,571,810	88.79%	0.00
姚月凤	董事	308,190	0.00	308,190	0.90%	0.00
合计	-	30,880,000	0.00	30,880,000	89.69%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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	19	20
技术人员	7	7
财务人员	6	6
销售人员	20	24
生产人员	32	32
员工总计	84	89

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	—	—
本科	10	11
专科	36	40
专科以下	38	38
员工总计	84	89

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

公司依据相关法律、法规，按照员工月薪的一定比例按时缴纳员工的社会保险。

2、 培训计划

公司制定了一系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域的加强员工培训，不断提高公司员工的整体素质，为公司的发展奠定了一定的人才基础。

(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：

报告期内，无核心人员变动

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司监事会于 2018 年 7 月 13 日收到职工监事董磊的辞职报告，并于 2018 年 7 月 17 日公司在全国中小企业股份转让系统发布《安邦电气股份有限公司监事辞职公告》（公告编号：2018-009）。2018 年 7 月 18 召开职工代表大会选举高发东先生为职工代表监事，任期自 2018 年 7 月 18 日起至 2019 年 5 月 6 日止，于 2018 年 7 月 19 日发布《安邦电气股份有限公司 2018 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2018-010）及《安邦电气股份有限公司监事任免公告》（公告编号：2018-011）。

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、1	1,120,824.32	2,740,107.68
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2-3	23,746,013.68	19,357,538.5
预付款项	五、4	933,719.64	2,356,197.81
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、5	685,769.63	745,308.17
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、6	7,011,180.76	5,881,123.41
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、7	301,844.73	301,844.73
流动资产合计		33,799,352.76	31,382,120.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	34,358,597.6	31,474,682.80
在建工程	五、9	17,066.41	1,685,692.42
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、10	6,212,116.7	6,279,600.00
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、11	184,029.48	184,029.48
其他非流动资产	五、12	250,000.00	250,000.00
非流动资产合计		41,021,810.19	39,874,004.70
资产总计		74,821,162.95	71,256,125.00
流动负债：			
短期借款	五、13	11,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、14	6,143,537.90	5,750,103.76
预收款项	五、15	7,013,789.23	7,488,821.06
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、16	756,161.14	848,757.41
应交税费	五、17	723,573.40	807,721.69
其他应付款	五、18	44,320.06	83,427.63
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五、19	223,275.00	0.00
流动负债合计		25,904,656.73	25,978,831.55
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、20	900,000.00	900,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		900,000.00	900,000.00
负债合计		26,804,656.73	26,878,831.55
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、21	34,430,000.00	34,430,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、22	597,951.01	597,951.01
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、23	880,633.97	880,633.97
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、24	11,514,263.88	7,875,165.58
归属于母公司所有者权益合计		47,422,848.86	43,783,750.56
少数股东权益		593,657.36	593,542.89
所有者权益合计		48,016,506.22	44,377,293.45
负债和所有者权益总计		74,821,162.95	71,256,125.00

法定代表人：李贻连

主管会计工作负责人：卜基峰

会计机构负责人：卜基峰

(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	五、1	1,112,141.93	2,729,132.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2-3	23,718,292.68	19,357,538.50
预付款项	五、4	933,719.64	2,356,197.81
其他应收款	五、5	685,269.63	744,808.17
存货	五、6	7,011,180.76	5,881,123.41
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、7	301,844.73	301,844.73
流动资产合计		33,762,449.37	31,370,644.99
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	3,900,000.00	3,900,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	34,358,597.60	31,474,682.80

在建工程	五、9	17,066.41	1,685,692.42
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、10	6,212,116.70	6,279,600.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、11	184,029.48	184,029.48
其他非流动资产	五、12	250,000.00	250,000.00
非流动资产合计		44,921,810.19	43,774,004.70
资产总计		78,684,259.56	75,144,649.69
流动负债：			
短期借款	五、13	11,000,000.00	11,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、14	6,076,089.22	5,708,253.08
预收款项	五、15	7,013,789.23	7,488,821.06
应付职工薪酬	五、16	748,861.14	841,457.41
应交税费	五、17	723,573.40	807,721.69
其他应付款	五、18	4,526,912.76	4,564,105.76
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五、19	223,275.00	0.00
流动负债合计		30,312,500.75	30,410,359.00
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、20	900,000.00	900,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		900,000.00	900,000.0
负债合计		31,212,500.75	31,310,359.00
所有者权益：			
股本	五、21	34,430,000.00	34,430,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积	五、22	597,951.01	597,951.01
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、23	880,633.97	880,633.97
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、24	11,563,173.83	7,925,705.71
所有者权益合计		47,471,758.81	43,834,290.69
负债和所有者权益合计		78,684,259.56	75,144,649.69

法定代表人：李贻连

主管会计工作负责人：卜基峰

会计机构负责人：卜基峰

(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	五、25	19,237,974.86	12,097,944.30
其中：营业收入	五、25	19,237,974.86	12,097,944.30
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		17,005,213.95	12,658,354.68
其中：营业成本	五、25	9,605,211.15	6,165,138.88
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、26	64,940.20	51,482.29
销售费用	五、27	1,788,389.50	955,682.00
管理费用	五、28	4,006,061.23	3,867,949.7
研发费用	五、29	1,197,573.4000	1,064,093.24
财务费用	五、30	343,038.47	554,008.57
资产减值损失	五、31	0.00	0.00
加：其他收益	五、33	2,045,560.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、32	0.00	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,278,320.91	-560,410.38
加：营业外收入	五、34	3,737.36	579,459.21
减：营业外支出	五、35	850.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,281,208.27	19,048.83
减：所得税费用	五、36	641,995.50	2,894.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,639,212.77	16,154.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,639,212.77	16,154.71
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,639,212.77	16,154.71
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		3,639,212.77	16,154.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,638,165.98	16,301.89
归属于少数股东的综合收益总额		1,046.79	-147.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十六、2	0.11	0.00
（二）稀释每股收益	十六、2	0.11	0.00

法定代表人：李贻连

主管会计工作负责人：卜基峰

会计机构负责人：卜基峰

(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	五、25	19,208,188.45	12,097,944.30
减：营业成本	五、25	9,579,613.15	6,165,138.88
税金及附加	五、26	64,940.20	51,482.29
销售费用	五、27	1,788,389.50	955,682.00
管理费用	五、28	4,004,602.23	3,867,949.7
研发费用	五、29	1,197,573.40	1,064,093.24
财务费用	五、30	342,143.07	553,763.27
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失	五、31	0.00	0.00
加：其他收益	五、33	2,045,560.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、32	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,276,486.90	-560,165.08
加：营业外收入	五、34	3,737.36	579,459.21
减：营业外支出	五、35	850.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,279,374.26	19,294.13
减：所得税费用	五、36	641,906.14	2,894.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,637,468.12	16,400.01
（一）持续经营净利润		3,637,468.12	16,400.01
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		3,637,468.12	16,400.01

七、每股收益：			
（一）基本每股收益	十六、2	0.11	0.00
（二）稀释每股收益	十六、2	0.11	0.00

法定代表人：李贻连

主管会计工作负责人：卜基峰

会计机构负责人：卜基峰

（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		19,287,309.57	7,541,196.97
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	22,890.68
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	2,398,151.65	11,152,676.44
经营活动现金流入小计		21,685,461.22	18,716,764.09
购买商品、接受劳务支付的现金		16,269,592.34	8,754,324.39
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,689,453.84	985,571.87
支付的各项税费		2,135,561.91	1,071,982.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	1,328,628.31	4,461,692.19
经营活动现金流出小计		21,423,236.4	15,273,570.62
经营活动产生的现金流量净额		262,224.82	3,443,193.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		378.80	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	0.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、37	0.00	0.00
投资活动现金流入小计		50,378.8	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,538,659.11	775,787.04
投资支付的现金		50,000.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、37	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,588,659.11	775,787.04
投资活动产生的现金流量净额		-1,538,280.31	-775,787.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	2,205.67	0.00
筹资活动现金流入小计		2,205.67	20,500,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	554,008.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	345,433.54	0.00
筹资活动现金流出小计		345,433.54	16,554,008.57
筹资活动产生的现金流量净额		-343,227.87	3,945,991.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,619,283.36	6,613,397.86
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	2,740,107.68	3,079,663.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,120,824.32	9,693,061.11

法定代表人：李贻连

主管会计工作负责人：卜基峰

会计机构负责人：卜基峰

(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		19,285,809.57	7,548,651.67
收到的税费返还		0.00	22,890.68
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	2,397,951.65	15,637,521.74
经营活动现金流入小计		21,683,761.22	23,209,064.09
购买商品、接受劳务支付的现金		16,269,592.34	8,754,324.39

支付给职工以及为职工支付的现金		1,689,453.84	985,571.87
支付的各项税费		2,135,561.91	1,071,982.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	1,325,451.80	4,461,692.19
经营活动现金流出小计		21,420,059.89	15,273,570.62
经营活动产生的现金流量净额		263,701.33	7,935,493.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		378.80	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、37	0.00	0.00
投资活动现金流入小计		50,378.80	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,538,659.11	775,787.04
投资支付的现金		50,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、37	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,588,659.11	775,787.04
投资活动产生的现金流量净额		-1,538,280.31	-775,787.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	2,204.08	0.00
筹资活动现金流入小计		2,204.08	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	553,763.27
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	344,615.54	0.00
筹资活动现金流出小计		344,615.54	16,553,763.27
筹资活动产生的现金流量净额		-342,411.46	-553,763.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,616,990.44	6,605,943.16
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	2,729,132.37	3,068,380.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,112,141.93	9,674,323.63

法定代表人：李贻连

主管会计工作负责人：卜基峰

会计机构负责人：卜基峰

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 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

财务报表附注

一、公司基本情况

安邦电气股份有限公司（以下简称“安邦电气”或“本公司”），原名“安徽安邦电气有限公司”2011年3月22日更名为“安徽安邦电气集团有限公司”，2012年7月5日更名为“安邦电气集团有限公司”，2016年8月31日更名为“安邦电气股份有限公司”；本公司成立于2010年5月12日，股本总额为300万元，取得安徽省工商行政管理局核发的注册号为913411815545845898的《企业法人营业执照》。并于2018年2月8日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，证券代码：872724。现基本情况如下：

统一社会信用代码：913411815545845898

注册资本：3,443 万元人民币

法定代表人：李贻连

企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

成立日期：2010年5月12日

营业期限：长期有效

住所：安徽省天长市天冶北路288号

经营范围：电伴热系统、电地暖系统、电加热器、防爆配电柜及电控设备、电缆桥架、水泵阀门法兰、实验室台柜（不含木制品）、净化系统、通风系统、空调设备、仪表系统成套设备、电线电缆、温度仪表、热工仪表、流量仪表、压力仪表、液位仪表制造、销售；电伴热系统工程设计安装、技术服务、修理、维护；玻璃仪器销售；非金融政策性投资信息咨询服务；计算机软件开发信息咨询服务；办公用品清洗服务；粮食和树木种植；服装和家用电器批发和零售；汽车租赁服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]

（一）、历史沿革如下

本公司初始注册资本 300 万元，截至 2010 年 5 月 10 日止，收到李贻连、姚月凤二位股东缴纳的注册资本（实收资本）300 万元，实收资本占注册资本的 100%。其中，股东李贻连认缴人民币 270 万元，占注册资本的 90%；股东姚月凤认缴人民币 30 万元，占注册资本的 10%。安徽天华会计师事务所于 2010 年 5 月 11 日出具的皖天会验字[2010]第 226 号《验资报告》验证了上述信息。

本公司设立时的股东及出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	270.00	90.00
2	姚月凤	30.00	10.00
	合计	300.00	100.00

2011 年两次增资

(1).2010 年 12 月 18 日，经本公司股东会决议，公司增加注册资本 1,000 万元，由李贻连、姚月凤 2 位原股东出资，变更后注册资本为 1,300 万元；其中，股东李贻连出资人民币 900 万元，占新增注册资本的 90%，股东姚月凤出资人民币 100 万元，占新增注册资本的 10%。安徽省天长市华云会计师事务所于 2011 年 2 月 23 日出具的天华云会验字[2011]第 017 号《验资报告》验证了上述信息。本公司于 2011 年 2 月 22 日完成了工商变更。

(2).2011 年 2 月 18 日，经本公司股东会决议，公司增加注册资本 1,000 万元，由李贻连、姚月凤 2 位原股东出资，变更后注册资本为 2,300 万元；其中，股东李贻连出资人民币 900 万元，占新增注册资本的 90%，股东姚月凤出资人民币 100 万元，占新增注册资本的 10%。金湖申宝联合会计师事务所于 2011 年 2 月 24 日出具的金验字[2011]第 020 号《验资报告》验证了上述信息。本公司于 2011 年 2 月 24 日完成了工商变更。

本公司变更后出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	2,070.00	90.00
2	姚月凤	230.00	10.00
	合计	2,300.00	100.00

2012 年两次增资

2012 年 3 月 12 日，经本公司股东会决议，公司增加注册资本 4,000 万元，由李贻连、

姚月凤 2 位原股东出资，变更后注册资本为 6,300 万元；其中，股东李贻连出资人民币 3,600 万元，占新增注册资本的 90%，股东姚月凤出资人民币 400 万元，占新增注册资本的 10%。安徽天华会计师事务所于 2012 年 3 月 14 日出具的皖天会验字[2012]第 095 号《验资报告》验证了上述信息。本公司于 2012 年 3 月 14 日完成了工商变更。

2012 年 3 月 15 日，经本公司股东会决议，公司增加注册资本 4,000 万元，由李贻连、姚月凤 2 位原股东出资，变更后注册资本为 10,300 万元；其中，股东李贻连出资人民币 3,600 万元，占新增注册资本的 90%，股东姚月凤出资人民币 400 万元，占新增注册资本的 10%。安徽天华会计师事务所于 2012 年 3 月 15 日出具的皖天会验字[2012]第 104 号《验资报告》验证了上述信息。本公司于 2012 年 3 月 15 日完成了工商变更。

本公司变更后出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	9,270.00	90.00
2	姚月凤	1,030.00	10.00
	合计	10,300.00	100.00

2015 年减资

本公司于 2015 年 11 月 12 日在《江淮晨报》上发布减少注册资本公告，并在减资决议作出起 10 日内已通知债权人，本公司已经严格按照《公司法》的规定，对公司的债权债务有关事项进行清理。并于 2015 年 12 月 27 日，经本公司股东会决议，同意本公司注册资本由 10300 万元减少为 5050 万元，至 2015 年 12 月 27 日止清理完毕。本次减资的 5250 万元注册资本，由股东李贻连以货币方式减少 4270.5 万元，由股东姚月凤以货币方式减少 979.5 万元，变更后注册资本为 5050 万元。

本公司减资后出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	4,999.50	99.00
2	姚月凤	50.50	1.00
	合计	5,050.00	100.00

2016 年增资

本公司于 2016 年 3 月 21 日在公司召开股东会，全体股东同意李贻连增加投资 750 万，其中 10 万作为注册资本，剩余 740 万元全部计入资本公积。本次增资完后，公司注册资本变为 5060 万元。本公司 2016 年 4 月 29 日完成了工商变更。

本公司增资后出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	5,009.50	99.00
2	姚月凤	50.50	1.00
	合计	5,060.00	100.00

股改

本公司于 2016 年 05 月 03 日召开股东会议，全体股东同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，安邦电气集团有限公司整体变更为安邦电气股份有限公司，注册资本 5,060 万元人民币，各发起人以其拥有的截至 2016 年 03 月 31 日止的净资产 51,196,963.07 元折股投入，折合 5,060 万股，每面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变，净资产中剩余的 596,963.07 元计入股份公司的资本公积（股本溢价）。2016 年 5 月 3 日，北京经纬东元资产评估有限公司出具了京经评报字（2016）第 080 号资产评估报告书。2016 年 5 月 5 日，中兴财光华会计师事务所对于本公司上述股份公司的变更出具了【2016】第 210012 号《验资报告》。2016 年 03 月 01 日取得滁州市工商行政管理局核发的（国）名称变核内字【2016】第 709 号《企业名称变更核准通知书》，并于 2016 年 5 月 6 日取得滁州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913411815545845898（1-5）号企业营业执照，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	5,009.50	99.00
2	姚月凤	50.50	1.00
	合计	5,060.00	100.00

减资

本公司于 2016 年 07 月 15 日在《江淮晨报》上发布减少注册资本公告，并在减资决议作出起 10 日内已通知债权人，本公司已经严格按照《公司法》的规定，对公司的债权债务有关事项进行清理，且 2016 年 08 月 31 日，经本公司股东会决议，同意本公司注册资本由 5,060 万元减少为 3,088 万元。本次减资的 1972 万元注册资本，由股东李贻连以货币方式减少 1,952.31898 万元，由股东姚月凤以货币方式减少 19.68102 万元，变更后注册资本为 3,088 万元，安徽天华会计师事务所于 2016 年 8 月 31 日出具的皖天会验字【2016】019 号验资报告验证了上述信息，本公司于 2016 年 8 月 31 日完成了工商变更。

本公司减资后出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	3,057.18	99.00
2	姚月凤	30.82	1.00
	合计	3,088.00	100.00

2017 年增资

本公司于 2017 年 6 月 5 日在公司召开股东会，全体股东同意注册资本由 3,088 万股增加至 3,443 万股，新增的注册资本 355 万元全部由新股东天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）以货币出资。本次增资完后，公司注册资本变为 3,443 万元，于 2017 年 6 月 19 日完成了工商变更。

本公司增资后出资额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	李贻连	3,057.18	88.79

2	姚月凤	30.82	0.90
3	天长市正浩企业管理咨询服务中心 (有限合伙)	355.00	10.31
	合计	3,443.00	100.00

(二)、合并情况如下:

本公司 2018 半年度纳入合并范围的子公司 3 户,与 2017 年度纳入合并范围的子公司一致;详见本附注七“在其他主体中的权益”,详见本附注六“合并范围的变更”。

(三)、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会批准于 2018 年 8 月 22 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”),以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司的生产经营活动将按照既定的目标持续下去,在可以预见的将来,不会面临破产清算、解散等变故而不复存在。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2018 年半年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14

“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价

值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）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。

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、应收股利及其他应收款等。

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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售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。

（4）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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）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财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

(6) 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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）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。

（9）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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）应收款项坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）应收款项坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

（3）应收款项坏账准备的核算方法

本公司对应收款项（含应收账款、其他应收款、长期应收款）坏账准备采用备抵法进行核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。具体为：

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
单项金额重大的应收款项并单独计提坏账准备的应收款项	余额为 300.00 万元以上的应收款项
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	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。
------------------------	---

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
单项金额重大的应收款项并单独计提坏账准备的应收款项	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1、采用账龄分析法计提坏账准备（计提比例见下表列示）； 2、关联方以及保证金、备用金款项在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	对于单项金额虽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。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，执行如下计提比例及标准：

账龄	计提比例（%）	
	应收账款	其他应收款
1 年以下（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（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。

（5）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其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品（产成品）等发出时采用加权平均法计价；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入

成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、持有待售资产

本公司将通过出售包括具有商业实质的非货币性资产交换，而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就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。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当

期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的

权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益

分享额。

对于本公司 2010 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价

值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划，具体为。聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认具体方法：商品已经发出，承运人已经提供提单，收入确认所需的产品数量、价格和金额信息确定后即可于月末确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

30、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

B、对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，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。

于资产负债表日，本公司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，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。

31、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本报告期内无应披露的会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17, 11
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
水利基金	应税收入	0.06
企业所得税	应纳税所得额	15, 25

2、优惠税负及批文

(1) 高新技术税收优惠

本公司为高新技术企业,于2015年6月19日取得经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局四部门联合签发的高新技术企业证书,证书编号:GR201534000528,有效期三年。自2016年度至2018年度国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 加计扣除

公司为高新技术企业,根据企业所得税第三十条及所得税实施条例第九十五条规定,企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按照规定据实扣除的基础上,按照研究开发费用的50%加计扣除,形成无形资产的,按照无形资产成本的150%摊销。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2017年12月31日,期末指2018年6月30日,本期指2018年上半年度,上期指2017年上半年度。

1、货币资金

项目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	307,923.38	24,128.91
银行存款	812,900.94	2,715,978.77
合计	1,120,824.32	2,740,107.68

说明:截止到2018年06月30日本公司无受限金额。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	1,069,764.09	1,323,418.40
商业承兑汇票	--	--

合计	1,069,764.09	1,323,418.40
----	--------------	--------------

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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：

种类	2018.06.30终止确认金额	2017.12.31终止确认金额
已背书转让或贴现未到期票据	1,069,764.09	9,456,697.94
合计	1,069,764.09	9,456,697.94

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,096,475.67	100.00	1,420,226.08	5.90	22,676,249.59
其中：组合 1 账龄法	24,096,475.67	100.00	1,420,226.08	5.90	22,676,249.59
组合 2 关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,096,475.67	100.00	1,420,226.08	5.90	22,676,249.59

续

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	6.37	18,034,120.10
其中：组合 1 账龄法	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	6.37	18,034,120.10
组合 2 关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	6.37	18,034,120.10

A、期间内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,333,550.13	88.53	1,066,677.51	5.00
1 至 2 年	2,524,659.32	10.48	252,465.93	10.00

2 至 3 年	101,082.64	0.42	30,324.79	30.00
3 至 4 年	129,963.40	0.54	64,981.70	50.00
4 至 5 年	7,220.18	0.03	5,776.15	80.00
5 年以上				100.00
合计	24,096,475.67	100.00	1,420,226.08	

续

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	15,333,458.20	79.60	766,672.91	5.00
1 至 2 年	3,718,661.66	19.31	371,866.17	10.00
2 至 3 年	88,637.95	0.46	26,591.39	30.00
3 至 4 年	114,825.52	0.60	57,412.76	50.00
4 至 5 年	5,400.00	0.03	4,320.00	80.00
5 年以上				
合计	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	-

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
坏账准备	1,226,863.23	193,362.85	-	-	1,420,226.08

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,014,501.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 250,725.07 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽和利时电气有限公司	967,170.60	1 年以内	4.02	48,358.53
安徽龙源电力建设有限公司	1,670,000.00	1 年以内	6.94	83,500.00
武汉龙净环保工程有限公司	900,493.00	1 年以内	3.74	45,024.65
山东汇丰石化集团有限公司	846,837.80	1 年以内	3.52	42,341.89
芜湖电工机械有限公司	630,000.00	1 年以内	2.62	31,500.00
合计	5,014,501.40		20.84	250,725.07

账龄分析补充表

单位名称	期末余额	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年
安徽和利时电气有限公司	967,170.60	612,143.43	355,027.17	-
				-

				-
合计	967,170.60	612,143.43	355,027.17	-

(4) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

(5) 期末无转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	金额
1 年以内	854,913.70	91.56	2,091,409.81	88.77
1 至 2 年	59,011.08	6.32	225,575.00	9.57
2 至 3 年	9,897.43	1.06	37,213.00	1.58
3 年以上	560.23	0.06	2,000.00	0.08
合计	933,719.64	100.00	2,356,197.81	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天长市康泰仪表电缆厂	供应商	187,010.00	20.03	1 年以内	合同未履行完
常州市金鹿电缆材料有限公司	供应商	95,107.14	10.19	1 年以内	合同未履行完
温州南自电力设备有限公司	供应商	59,200.00	6.34	1 年以内	合同未履行完
开源证券股份有限公司	服务商	125,000.00	13.39	1 年以内	合同未履行完
天津锦泽不锈钢销售有限公司	供应商	59,000.00	6.32	1 年以内	合同未履行完
合计	--	525,317.14	56.26	-	-

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	-	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	685,769.63	100.00	--	--	685,769.63
其中：组合 1 账龄法	-	-	-	-	-
组合 2 关联方、备用金及保证金	685,769.63	100.00	-	-	685,769.63

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	685,769.63	100.00	-	-	685,769.63

续

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	745,308.17	100.00			745,308.17
其中：组合 1 账龄法					
组合 2 关联方、备用金及保证金	745,308.17	100.00			745,308.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	745,308.17				745,308.17

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	-	-	-					
1 至 2 年	-	-	-					
2 至 3 年	-	-	-					
3 至 4 年	-	-	-					
4 至 5 年	-	-	-					
5 年以上	-	-	-					
合计								

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合	款项性质	2018 年 06 月 30 日金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	期末余额
备用金、保证金	备用金	376,883.33	-	-	376,883.33
	保证金	308,886.30	-	-	308,886.30
			-	-	
合计	--	685,769.63	-	-	685,769.63

续

组合	款项性质	2017 年度金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	期末余额
备用金、保证金	备用金	372,422.02	-		372,422.02

	保证金	364,130.30	-	364,130.30
	代扣代缴	8,755.85	-	8,755.85
合计		745,308.17		745,308.17

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
				-	-

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
非关联方往来借款	-	-
关联方往来借款		
保证金、备用金	685,769.63	736,552.32
代扣代缴		8,755.85
合计	685,769.63	745,308.17

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王金刚	否	备用金	32,133.55	1 年以内	4.68	-
刘正	否	备用金	24,680.80	1 年以内	3.60	-
凯赛（乌苏）生物材料有限公司	否	保证金	100,000.00	1-2 年	14.58	-
三河市顺泽房地产开发有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	7.29	-
中铁十六局集团有限公司	否	备用金	30,000.00	1 年以内	4.37	-
合计	--	--	236,814.35	-	34.53	-

(5) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,858,314.51	-	1,858,314.51
库存商品	3,723,663.60	-	3,723,663.60
周转材料	299,145.30	-	299,145.30
合计	5,881,123.41	-	5,881,123.41

续

项目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,574,926.24	-	4,574,926.24
库存商品	2,134,928.42	-	2,134,928.42
周转材料	301,326.10		301,326.10
合计	7,011,180.76	-	7,011,180.76

(2) 期末无存货跌价准备

(3) 期末无存货跌价准备计提依据及本年转回或转销

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
预交增值税	301,844.73	301,844.73
预交房产税	--	
合计	301,844.73	301,844.73

本年度系上年预交增值税尚未处理。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					
1、2017.12.31	28,213,755.54	5,014,189.34	3,461,064.45	2,219,881.44	38,908,890.77
2、本年增加金额	1,685,692.42	2,420,980.62	24,524.67		4,131,197.71
(1) 购置		2,420,980.62	24,524.67		2,445,505.29
(2) 在建工程转入	1,685,692.42				1,685,692.42
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少	-	-	-	-	-
4、2018.06.30	29,899,447.96	7,435,169.96	3,485,589.12	2,219,881.44	43,040,088.48
二、累计折旧					
1、2017.12.31	3,850,969.88	1,030,834.43	1,577,336.52	975,067.14	7,434,207.97
2、本年增加金额	646,100.96	172,949.45	264,639.47	163,593.03	1,247,282.91

(1) 计提	646,100.96	172,949.45	264,639.47	163,593.03	1,247,282.91
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少	-	-	-	-	-
4、2018.06.30	4,497,070.84	1,203,783.88	1,841,975.99	1,138,660.17	8,681,490.88
四、账面价值					
1、2017.12.31	24,362,785.66	3,983,354.91	1,883,727.93	1,244,814.30	31,474,682.80
2、2018.06.30	25,402,377.12	6,231,386.08	1,643,613.13	1,081,221.27	34,358,597.60

截至 2018 年 06 月 30 日受限的房产明细如下：

资产名称	房屋位置	抵押物权人	建筑面积 (平米)	产权证编号	原值	净值	是否 抵押
房屋建筑物	天安市治山镇 天治路 288 号	安邦电气集 团有限公司	4,646.40	天字第 2014004340 号	4,414,080.00	3,620,820.1 7	是
房屋建筑物	天安市治山镇 天治路 288 号	安邦电气集 团有限公司	6,398.04	天字第 2015002784 号	10,547,550.0 0	8,867,446.8 3	是
房屋建筑物	天安市治山镇 天治路 288 号	安邦电气集 团有限公司	3,334.00	天字第 2015003136 号	3,167,300.00	2,564,451.4 5	是
房屋建筑物	天安市治山镇 天治路 288 号	安邦电气集 团有限公司	6,168.26	天字第 2015003137 号	7,576,616.54	6,401,431.3 0	是
合计	--	--	20,546.70	--	25,705,546.5 4	21,454,149. 75	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
温控电热伴热系统设计 检测公共服务中心				1,685,692.42	--	1,685,692.42
喷泉设施	17,066.41		17,066.41			
合计	17,066.41		17,066.41	1,685,692.42	--	1,685,692.42

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程进度
温控电热伴热系统设计 检测公共服务中心	1,800,000.00	自筹	已完工转固待验 收
喷泉设施	250,000.00	自筹	在建

合计	2,050,000.00	--	--
----	--------------	----	----

续

工程名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
温控电热伴热系统设计检测公共服务中心	1,685,692.42		--	1,685,692.42--	--	0.00	--
喷泉设施		17,066.41				17,066.41	
合计	1,685,692.42	17,066.41	--	1,685,692.42--	--	17,066.41	--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、2017.12.31	6,726,000.00	218,446.60	6,944,446.60
2、本年增加金额		11,262.14	11,262.14
(1) 购置		11,262.14	11,262.14
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
4、2018.06.30	6,726,000.00	229,708.74	6,955,708.74
二、累计摊销			
1、2017.12.31	650,283.49	14,563.11	664,846.60
2、本年增加金额	67,260.00	11,485.44	78,745.44
(1) 摊销	67,260.00	11,485.44	78,745.44
(2) 企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
4、2018.06.30	-	-	-
三、减值准备			
1、2017.12.31	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-

(1) 计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.06.30	717,543.49	26,048.55	743,592.04
四、账面价值			
1、2017.12.31	6,075,716.51	203,883.49	6,279,600.00
2、2018.06.30	6,008,456.51	203,660.19	6,212,116.70

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(3) 截至 2018 年 06 月 30 日受限的土地明细如下：

无形资产名称	抵押物权人	权证编号	土地面积	账面净值	是否抵押
土地证使用权证	安邦电气股份有限公司	天国用 2015 第 003137 号	11,751.00	1,683,033.62	是
土地证使用权证	安邦电气股份有限公司	天国用 2015 第 003136 号	3,334.00	477,511.19	是
土地证使用权证	安邦电气股份有限公司	天国用 2015 第 002784 号	16,035.00	2,325,258.32	是
土地证使用权证	安邦电气股份有限公司	天国用 2014 第 003816 号	6,400.00	955,076.76	是
合计	--	--	37,520.00	5,440,879.89	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	184,029.48	1,226,863.20	184,029.48	1,226,863.20
合并减少	-	-	-	-
合计	184,029.48	1,226,863.20	184,029.48	1,226,863.20

(2) 递延所得税负债：无。

12、其他非流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
预付设备款	250,000.00	250,000.00
合计	250,000.00	250,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.06.30	2017.12.31
抵押借款	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

抵押借款明细:

借款银行	借款金额	借款人	借款性质
中国建设银行天长市支行	5,000,000.00	安邦电气股份有限公司	抵押借款
中国邮政储蓄银行股份有限公司天长市支行	6,000,000.00	安邦电气股份有限公司	抵押借款
合计	11,000,000.00	-	-

注:抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注[五、9]及[五、11]。

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	5,107,171.68	4,673,907.32
1-2 年	713,568.44	808,310.56
2-3 年	322,797.78	267,885.88
3 年以上		
合计	6,143,537.90	5,750,103.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安庆市天创电工塑料机械厂	220,400.00	合同未履行完成
淮南市强宁玻璃有限公司	106,000.00	合同未履行完成
乌鲁木齐桦森垣智能科技有限公司	97,800.00	合同未履行完成
泰州瑞侃电热器有限公司	97,632.00	合同未履行完成
安徽迪讯电气有限公司	83,461.50	合同未履行完成
金坛市金鹿电缆材料有限公司	77,419.90	合同未履行完成
天长市弘贵特种电缆有限公司	57,385.00	合同未履行完成
天长市聚策电缆材料贸易有限公司	45,600.00	合同未履行完成
天长市天佑仪表有限公司	21,412.00	合同未履行完成
威海文隆电池有限公司	12,500.00	合同未履行完成
合计	819,610.40	-

(3) 按应付对象归集的年末余额前五名的应付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例%	账龄	未结转原因
上海铠装仪表有限公司	供应商	522,260.00	8.50	1 年以内	合同未履行完成
江阴市诚信合金材料有限公司	供应商	430,228.39	7.00	1 年以内	合同未履行完成
中广核三角洲(苏州)高聚物有限公司	供应商	254,617.63	4.14	1 年以内	合同未履行完成
安庆市天创电工塑料机械厂	供应商	220,400.00	3.59	1 年以内	合同未履行完成
江苏中广核金沃电子科技有限公司	供应商	195,391.40	3.18	1 年以内	合同未履行完成
合计	-	1,622,897.42	26.42	-	-

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	6,839,095.83	7,314,127.66
1-2 年	100,370.40	100,370.40
2-3 年	68,523.00	68,523.00
3 年以上	5,800.00	5,800.00
合计	7,013,789.23	7,488,821.06

(2) 按预收对象归集的年末余额前五名的预收款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款 总额的比例%	账龄	未结转 原因
深圳市一达通企业服务有限公司	非关联方	547,387.09	7.80	1 年以内	对方工程暂缓
北京建工集团有限责任公司辽宁分公司	非关联方	539,619.95	7.69	1 年以内	对方工程暂缓
四川惊雷压力容器制造有限责任公司	非关联方	451,057.00	6.43	1 年以内	对方工程暂缓
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	350,000.00	4.99	1 年以内	对方工程暂缓
吉林省伟铭建设集团有限公司	非关联方	160,000.00	2.28	1 年以内	对方工程暂缓
合计	--	2,048,064.04	29.19	-	-

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况: 无。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	848,757.41	2,594,131.01	2,686,727.28	756,161.14
二、离职后福利-设定提存计划	-	18,528.94	18,528.94	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	848,757.41	2,612,659.95	2,705,256.22	756,161.14

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	848,757.41	1,580,412.90	1,673,009.17	756,161.14
2、职工福利费	--	844,781.45	844,781.45	-
3、社会保险费		187,465.6	187,465.6	-
其中: 医疗保险费		49,990.83	49,990.83	-
工伤保险费		6,186.36	6,186.36	-
生育保险费		3,093.18	3,093.18	-
4、住房公积金	-	-	-	-

5、工会经费和职工教育经费	-	21,955.00	21,955.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	848,757.41	2,693,885.32	2,786,481.59	756,161.14

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、基本养老保险	-	122,008.87	122,008.87	-
2、失业保险费	-	6,186.36	6,186.36	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	128,195.23	128,195.23	-

17、应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	15,865.47	-
企业所得税	641,906.14	738,404.63
城市维护建设税	2,740.98	5,848.06
应交教育费附加	-	1,367.37
应交地方教育费附加	-	4,480.70
水利建设基金	3,562.62	2,732.03
印花税	3,374.30	2,988.90
土地使用税	51,900.00	51,900.00
个人所得税	4,223.89	-
合计	723,573.40	807,721.69

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
企业往来借款		13,397.00
关联方往来		7,583.22
报销款、其他	44,320.06	62,447.41
合计	44,320.06	83,427.63

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日其他应付款前五名单位列示如下

债权人	与本公司关系	金额	款项性质	账龄	占总额的比例%
天长市启航运输有限公司	非关联方	22,177.00	报销款	1 年以下	50
新疆中世瑞华展览有限公司	非关联方	10,000.00	报销款	1 年以下	23
中国质量认证中心	非关联方	5,300.00	报销款	1 年以下	12
安徽辰飞保安服务有限公司	非关联方	5,000.00	报销款	1 年以下	11

深圳市泛华卓运国际物流有限公司	非关联方	750.00	报销款	1-2 年	2
合计	-	43,227.00	-	-	98

19、预提费用：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30	形成原因
北京东方易达国际展览有限责任公司展会费		179,450.00	-	179,450.00	计提的已发生未入帐费用
合肥长远专利费用		43,825.00		43,525.00	计提的已发生未入帐费用
合计		223,275.00	-	223,275.00	--

20、递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30	形成原因
天长市国库（2017 年省级服务业发展引导项目资金）	900,000.00		-	900,000.00	温建设控电热伴热系统设计检测公共服务中心补助，目前暂未验收
合计	900,000.00		-	900,000.00	--

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2018.06.30	与资产相关/与收益相关
天长市国库（2017 年省级服务业发展引导项目资金）	900,000.00		-	-	-	-	900,000.00	与资产相关
合计	900,000.00		-	-	-	-	900,000.00	--

21、股本

项目	2017.12.31	本期增减				2018.06.30
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,430,000.00					34,430,000.00

22、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	596,963.07	--	--	596,963.07
其他资本公积	987.94		--	987.94
合计	597,951.01		--	597,951.01

23、盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
----	------------	------	------	------------

法定盈余公积	880,633.97		--	880,633.97
任意盈余公积	--	--	--	--
合计	880,633.97		--	880,633.97

24、未分配利润

项目	2018.06.30	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润		--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后期初未分配利润	7,875,165.58	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,639,098.30	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备金		--
应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
期末未分配利润	11,514,263.88	--

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018.06		2017.06	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,237,974.86	9,605,211.15	12,097,944.30	6,165,138.88
其他业务		--	--	--
合计	19,237,974.86	9,605,211.15	12,097,944.30	6,165,138.88

变动原因：主要原因为公司为了稳定原有市场渠道，并积极开拓新市场，增加市场的占有率。

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018.06		2017.06	
	收入	成本	收入	成本
伴热带	9,041,055.75	4,509,004.94	5,685,535.49	2,894,120.83
电缆	6,184,699.67	3,084,467.36	3,889,294.62	1,979,776.32
仪表	2,205,369.42	1,099,873.94	1,386,863.05	705,957.99
电加热器	1,205,526.01	611,969.31	758,104.04	392,794.67
采样复合管	601,324.01	299,895.61	378,147.10	192,489.06
合计	19,237,974.86	9,605,211.16	12,097,944.30	6,165,138.88

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018.06		2017.06	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	507,373.61	248,664.70	319,065.69	159,606.32
华北地区	2,485,276.81	1,192,249.73	1,562,884.90	765,249.73
华东地区	10,514,547.12	5,227,303.69	6,612,151.55	3,355,163.43
华南地区	70,213.14	30,490.45	44,154.06	19,570.40
华中地区	462,005.26	233,015.22	290,535.46	149,561.65
西北地区	4,864,052.92	2,508,164.86	3,058,796.04	1,609,874.52
西南地区	334,506.00	165,322.50	210,356.60	106,112.83
国内小计	19,237,974.86	9,605,211.15	12,097,944.30	6,165,138.88
国外销售				
合计	19,237,974.86	9,605,211.15	12,097,944.30	6,165,138.88

(4) 营业收入前五名列示如下:

客户名称	2018.06	
	金额	占主营业务收入的比例%
凯赛(乌苏)生物材料有限公司	2,625,000.00	13.64
安徽龙源电力建设有限公司	2,070,000.00	10.76
鞍钢股份有限公司	1,346,789.12	7.00
西克麦哈克(北京)仪器有限公司	1,294,773.10	6.73
上海明申电工机械有限公司	700,020.00	3.64
合计	8,036,582.22	41.77

续

客户名称	2017.06	
	金额	占主营业务收入的比例%
宁夏紫光天化蛋氨酸有限责任公司	2,315,200.00	19.14
西克麦哈克(北京)仪器有限公司	1,361,960.25	11.26
江苏中丹化工技术有限公司	856,472.65	7.08
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	786,452.38	6.50
山东威特化工有限公司	675,634.89	5.58
合计	5,995,720.17	49.56

26、税金及附加

项目	2018.06	2017.06
城市维护建设税	33,840.60	25,741.14
教育费附加	18,659.77	15,444.69
地方教育费附加	12,439.83	10,296.46
合计	64,940.20	51,482.29

27、销售费用

项目	2018.06	2017.06
差旅费用	643,551.04	354,141.2
运输费用	108,441.74	356,054.38
招标费用	19,197.45	1,000.00
人员工资	438,687.61	168,521.60
展会费用	231,264.74	62,800.00
招待费用	29,607.86	13,164.82
其他费用	13,003.08	
邮递费	89,408.59	
广告费	59,878.87	
服务费	155,348.52	
合计	1,788,389.50	955,682.00

变动原因：主要是我公司上半年积极开拓市场，主要是差旅费、展会费用、广告费用等各项费用在增长。

28、管理费用

项目	2018.06	2017.06
人工费	234,042.78	731,613.33
折旧费用	714,523.90	689,813.17
咨询服务、审计、评估费	895,413.19	289,480.95
差旅费用	87,028.35	383,627.17
汽车费用	82,791.61	245,726.74
办公、水电费	106,407.97	122,843.78
工费、培训费	21,955.00	103,872.00
无形资产摊销	270,649.29	67,260.00
网络、通讯费	78,527.81	106,933.40
检测费	5,194.00	19,011.74
广告宣传费	223,275.00	92,673.39
招待费	75,572.29	23,948.42
保险费	187,465.60	96,629.45
其他	898,381.08	689,822.66
税费	124,833.36	204,693.50
合计	4,006,061.23	3,867,949.7

29、研发费用

项目	2018.06	2017.06
研发费用	1,197,573.40	1,064,093.24

30、财务费用

项目	2018.06	2017.06
利息支出	340,870.85	554,435.3
减：利息收入	3,014.01	2,847.33
承兑汇票贴息		
汇兑损失	781.89	
减：汇兑收益		
手续费	4,399.67	2,420.60
合计	343,038.47	554,008.57

变动原因：2018 年财务费用较 2017 年上半年财务下降，主要因为 2017 年短期贷款 1800 万，而 2018 年短期贷款 1100 万，因而贷款利息减少造成的。

31、资产减值损失

项 目	2018.06	2017.06
坏账损失		
存货跌价损失	--	--
可供出售金融资产减值损失	--	--
持有至到期投资减值损失	--	--
长期股权投资减值损失	--	--
固定资产减值损失	--	--
在建工程减值损失	--	--
无形资产减值损失	--	--
商誉减值损失	--	--
其他	--	--
合计		

32、资产处置收益

项 目	2018.06	2017.06	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
合计			

33、其他收益

项目	2018.06	2017.06
教科文股专项资金	50,000.00	-
2016 年度授权发明专利资助奖金	35,000.00	-
天长市财政局奖励资金	1,000,000.00	-
天长市科技局拨付 2017 年度补贴款	300,000.00	-
天长市财政局奖励资金	124,560.00	-
奖励金（2017 年三十佳企业）	206,000.00	-
市场局付标准化奖励	300,000.00	-
市场局付重守奖励	30,000.00	-
合计	2,045,560.00	

34、营业外收入

项 目	2018.06	计入当期非经常性损益的金额	2017.06	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-	-
债务重组利得	-	-	-	-
捐赠利得	-	-	-	-
盘盈利得	-	-	-	-
政府补助			578,879.00	578,879.00
其他	3,737.36	3,737.36	580.21	580.21
合计	3,737.36	3,737.36	579,459.21	579,459.21

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2018.06	2017.06
与资产相关	-	-	-
与收益相关	教科文股专项资金	50,000.00	
	2016 年度授权发明专利资助奖金	35,000.00	
	天长市财政局奖励资金	1,000,000.00	
	天长市科技局拨付 2017 年度补贴款	300,000.00	
	天长市财政局奖励资金	124,560.00	
	奖励金（2017 年三十佳企业）	206,000.00	
	市场局付标准化奖励	300,000.00	
	市场局付重守奖励	30,000.00	
合计		2,045,560.00	

35、营业外支出

项目	2018.06	计入当期非经常性损益	2017.06	计入当期非经常性损益
债务重组损失				
质量赔款				
对外捐赠支出				
滞纳金支出				
其他	850.00	850.00		
合计	850.00	850.00		

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018.06	2017.06
当期所得税费用	641,995.50	2,894.12
递延所得税费用		
合计	641,995.50	2,894.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018.06	2017.06
利润总额	4,281,208.27	19,048.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	641,995.50	2,894.12
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本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		-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
所得税费用	641,995.50	2,894.12

37、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	2018.06	2017.06
金融机构利息收入	2,181.97	42.43
政府补助	2,045,560.00	578,879.00

收到往来款	346,672.34	10,056,325.05
其他营业外收入	3,737.34	517,429.96
合计	2,398,151.65	11,152,676.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018.06	2017.06
付现费用	309,376.65	1447,900.25
手续费	3,038.70	2,034.80
保证金	226,100.00	-
往来款	769,985.07	3,011,757.14
其他营业外支出	20,127.89	-
合计	1,328,628.31	4,461,692.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018.06	2017.06
企业间往来借款	-	-
合计	-	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018.06	2017.06
企业间往来借款	-	-
合计	-	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018.06	2017.06
企业间往来款	-	-
利息收入	2,205.67	-
合计	2,205.67	-

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018.06	2017.06
关联方往来借款	-	-
贷款利息	345,433.54	-
借款担保费	-	-
企业间往来款	-	-
合计	345,433.54	-

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018.06	2017.06
------	---------	---------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,639,212.77	16,154.71
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,247,282.91	440,460.88
无形资产摊销	78,745.44	-
长期待摊费用摊销	-	-
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	343,038.47	554,008.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-1,130,057.35	-1,660,177.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,353,475.53	1,124,459.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,705.26	-2,651,536.97
其他	-441,816.63	5,619,825.01
经营活动产生的现金流量净额	262,224.82	3,443,193.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,120,824.32	9,693,061.11
减：现金的期初余额	2,740,107.68	3,079,663.25
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-1,619,283.36	6,613,397.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	2018.06.30	2017.06.30
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-
其中：天长市瑞侃热控有限公司	-	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	-

其中：天长市瑞侃热控有限公司	-	-
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-	-
其中：天长市瑞侃热控有限公司	-	-
取得子公司支付的现金净额	-	-

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	2018.06.30	2017.06.30
本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-	-
其中：安邦电气集团（安徽）有限公司	-	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-	-
其中：安邦电气集团（安徽）有限公司	-	-
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	-
其中：安邦电气集团（安徽）有限公司	-	-
处置子公司收到的现金净额	-	-

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	2018.06.30	2017.06.30
一、现金	1,112,141.93	9,693,061.11
其中：库存现金	307,923.38	24,128.91
可随时用于支付的银行存款	812,900.94	9,577,562.30

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,454,149.75	贷款抵押
无形资产	5,440,879.89	贷款抵押
合计	26,895,029.64	--

40、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
教科文股专项资金	50,000.00	-	-	-	50,000.00		-	是
2016 年度授权发明专利资助奖金	35,000.00	-	-	-	35,000.00		-	是
天长市财政局奖励资金	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00		-	是

天长市科技局拨付 2017 年度补贴款	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-	是
天长市财政局奖励资金	124,560.00	-	-	-	124,560.00	-	是
奖励金（2017 年三十佳企业）	206,000.00	-	-	-	206,000.00	-	是
市场局付标准化奖励	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-	是
市场局付重守奖励	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-	是
合计	2,045,560.00	--	--	--	2,045,560.00	--	——

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
教科文股专项资金	50,000.00	50,000.00		-
2016 年度授权发明专利资助奖金	35,000.00	35,000.00		-
天长市财政局奖励资金	1,000,000.00	1,000,000.00		-
天长市科技局拨付 2017 年度补贴款	300,000.00	300,000.00		-
天长市财政局奖励资金	124,560.00	124,560.00		-
奖励金（2017 年三十佳企业）	206,000.00	206,000.00		-
市场局付标准化奖励	300,000.00	300,000.00		-
市场局付重守奖励	30,000.00	30,000.00		-
合计	2,045,560.00	2,045,560.00		——

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

七、在其他主体中的权益

1、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	
安徽安能电缆有限公司	安徽省天长市冶山工业区 1 号	安徽省天长市冶山工业区 1 号	生产销售	90.00	-	同一控制合并
安徽科阳电伴热有限公司	安徽省天长市天冶北路 188 号	安徽省天长市天冶北路 188 号	生产		-	同一控制合并

司	号	号	销售	90.00		并
天长市瑞侃热控有限公司	天长市广陵路南侧东二凤南路西侧嘉福国际商务大厦 1801#	天长市广陵路南侧东二凤南路西侧嘉福国际商务大厦 1801#	生 产 销 售	60.00	-	非同一控制 合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
安徽安能电缆有限公司	10.00	222.47	-	296,796.39
安徽科阳电伴热有限公司	10.00	-28.00	-	97,950.81
天长市瑞侃热控有限公司	40.00	-80.00	-	198,910.15

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽安能电缆有限公司	3,004,502.42	-	3,004,502.42	38,763.22	-	38,763.22
安徽科阳电伴热有限公司	1,023,138.86	-	1,023,138.86	43,350.68	-	43,350.68
天长市瑞侃热控有限公司	500,275.38	-	500,275.38	2,800.00	-	2,800.00

续

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽安能电缆有限公司	3,030,410.50	-	3,030,410.50	62,446.65	-	62,446.65
安徽科阳电伴热有限公司	1,022,858.86	-	1,022,858.86	43,350.68	-	43,350.68
天长市瑞侃热控有限公司	500,075.38	-	500,075.38	2,800.00	-	2,800.00

续

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽安能电缆有限公司	29,786.41	2,224.65	2,224.65	2,224.65	0.00	-245.30	-245.30	-245.30
安徽科阳电伴热有限公司	-	-280.00	-280.00	-280.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天长市瑞侃热控有限公司	-	-200.00	-200.00	-200.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、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

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为自然人股东李贻连。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姚月凤	投资人关联
李宜芳	实际控制人之妹
王彩霞	实际控制人之妻
李贻霞	实际控制人之妹
李宏国	董事兼销售总监
卜基峰	董事、副总经理兼财务总监
孙祥	董事
徐乃新	董事会秘书
王军冉	监事会主席
董磊	职工监事
郑儒钢	职工监事
天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）	投资人关联
安徽恒鑫热控有限公司	投资人关联
安徽科华热控有限公司	投资人关联
北京市龙源天汇电力技术有限公司	投资人关联
江苏恒宏电气有限公司	李贻连为实际控制人
中大电气（天长）有限公司	李贻连为实际控制人
北京新瑞侃热控科技有限公司	投资人关联

注:1、李贻连持有公司股份 88.79%，姚月凤持有公司股份 0.90%，天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）持有公司股份 10.31%。

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2018.06	2017.06
	商品销售	-	-

(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

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李贻连、王彩霞	5,000,000.00	2016 年 11 月 21 日	2017 年 7 月 3 日	是
李贻连、王彩霞	5,000,000.00	2016 年 7 月 11 日	2017 年 7 月 10 日	是
李贻连、王彩霞、姚月凤、正浩管理	10,000,000.00	2017 年 7 月 17 日	2018 年 7 月 16 日	否

(5) 关联方往来情况

关联方名称	关联交易内容	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 30 日
	其他应收款	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-
李贻芳	其他应付款	7,583.22	-	-	-
合计	-	7,583.22	-	-	-
	应收账款	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	职位	2018.06	2017.12
李贻连	董事长	78,645.00	105,000.00
卜基峰	常务副总	28,904.52	36,250.00
姚月凤	采购总监	26,483.40	32,620.00
李宏国	销售总监	265,148.32	32,620.00

(8) 其他关联交易

截至 2018 年 06 月 30 日本公司无其他关联交易。

6、关联方承诺

对于公司代安徽省益民工贸集团有限公司偿还滁州德善小额贷款有限公司借款本金

300 万元，如果无法追偿回，公司将对其他担保方安徽益民物流有限公司、安徽益民汽贸有限公司、李贻连、王彩霞、金如江、郑如香、俞蔚红进行追偿。公司股东李贻连及关联方王彩霞作出承诺如公司对安徽省益民工贸集团有限公司未能追偿成功，其将会承担相应的追偿份额，截至 2017 年 12 月 31 日公司股东李贻连及关联方王彩霞已将其应承担份额 750,000.00 元支付给公司，近期公司将对其他担保方提起诉讼，追偿其他代偿份额。

2015 年 10 月 23 日公司为安徽远洋仪表电缆有限公司与天长市天诚小额贷款股份有限公司签订的借款合同提供担保，因安徽远洋仪表电缆有限公司逾期未还款被诉，2016 年 11 月 18 日天长市人民法院作出（2016）皖 1181 民初 3481 号民事调解书后，安徽远洋仪表电缆有限公司积极履行还款义务，截至 2018 年 3 月 12 日，剩余 50 万本金未偿还。公司股东李贻连做出承诺，如因此笔借款合同造成公司损失，将由其个人承担此损失。

十一、股份支付

本公司于 2017 年 6 月 5 日增加注册资本 355 万元人民币，全部由新股东天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）以货币出资，此次增资价格为 1 元/每股，增资时本公司每股净资产为 1.098794 元/每股，天长市正浩企业管理咨询服务中心（有限合伙）由李贻连、卜基峰投资设立，李贻连持股比例 99.7183%，卜基峰持股比例 0.2817%，故此次增资形成股份支付 987.94 元。

十二、承诺及或有事项

1、承诺

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需披露的承诺。

2、或有事项

2015 年 10 月 23 日，安徽远洋仪表电缆有限公司与天长市天诚小额贷款股份有限公司签署编号为（天诚）公司借字（2015）第 126 号借款合同，借款金额 300.00 万元。同日，安邦电气与天长市天诚小额贷款股份有限公司签署编号为（天诚）公司保字（2015）第 126 号保证合同，为安徽远洋仪表电缆有限公司向天长市天诚小额贷款股份有限公司的借款提供担保。安邦电气与安徽远洋仪表电缆有限公司签订的反担保协议中约定，如安徽远洋仪表电缆有限公司到期后不能归还此笔贷款，将由安徽远洋仪表电缆有限公司以公司自有资产及其董事长张祥玉个人资产来偿还此笔贷款，因此造成的经济及法律责任全部由安徽远洋仪表电缆有限公司承担，与安邦电气股份有限公司无关。借款到期后，安徽远洋仪表电缆有限公司因无力偿还借款被诉。

2016 年 11 月 18 日，天长市人民法院作出（2016）皖 1181 民初 3481 号民事调解书，安徽远洋仪表电缆有限公司应于 2016 年 11 月 30 日前偿还 15.00 万元利息，于 2016 年 12 月 30 日偿还 46.88 万元剩余利息，自 2017 年 3 月起于每月 24 日前偿还本金 20.00 万元及利息，直至还清所有借款本息止；安邦电气、张祥玉对上述款项承担连带清偿责任。

天长市天诚小额贷款股份有限公司出具声明，截至 2018 年 6 月 30 日，安徽远洋仪表电缆有限公司已归还本金 250.00 万元，剩余本金 50.00 万元。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事

项。

十四、其他重要事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	6.37	18,034,120.10
其中：组合 1 账龄法	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	6.37	18,034,120.10
组合 2 关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	6.37	18,034,120.10

续

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,067,295.67	100.00	1,418,767.08	6.00	22,648,528.59
其中：组合 1 账龄法	24,067,295.67	100.00	1,418,767.08	6.00	22,648,528.59
组合 2 关联方				-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	24,067,295.67	100.00	1,418,767.08	-	22,648,528.59

B、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	15,333,458.20	79.60	766,672.91	5.00
1 至 2 年	3,718,661.66	19.31	371,866.17	10.00
2 至 3 年	88,637.95	0.46	26,591.39	30.00

3 至 4 年	114,825.52	0.60	57,412.76	50.00
4 至 5 年	5,400.00	0.03	4,320.00	80.00
5 年以上	-	-	-	100.00
合计	19,260,983.33	100.00	1,226,863.23	-

续

账龄	2018.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,304,370.13	88.52	1,065,218.51	5.00
1 至 2 年	2,524,659.32	10.49	252,465.93	10.00
2 至 3 年	101,082.64	0.42	30,324.79	30.00
3 至 4 年	129,963.40	0.54	64,981.70	50.00
4 至 5 年	7,220.18	0.03	5,776.15	80.00
5 年以上	-	-	-	100.00
合计	24,067,295.67	100.00	1,418,767.08	-

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
坏账准备	1,226,863.23	191,903.85	-	-	1,418,767.08

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,014,501.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 250,725.07 元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽和利时电气有限公司	967,170.60	1 年以内	4.02	48,358.53
安徽龙源电力建设有限公司	1,670,000.00	1 年以内	6.94	83,500.00
武汉龙净环保工程有限公司	900,493.00	1 年以内	3.74	45,024.65
山东汇丰石化集团有限公司	846,837.80	1 年以内	3.52	42,341.89
芜湖电工机械有限公司	630,000.00	1 年以内	2.62	31,500.00
合计	5,014,501.40		20.84	250,725.07

账龄分析补充表

单位名称	期末余额	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年
安徽和利时电气有限公司	967,170.60	612,143.43	355,027.17	-
合计	967,170.60	612,143.43	355,027.17	-

(4) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

(5) 期末无转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	744,808.17	100.00	-	-	744,808.17
其中：组合 1 账龄法	-	-	-	-	-
组合 2 关联方	-	-	-	-	-
组合 3 备用金保证金	744,808.17	100.00	-	-	744,808.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	744,808.17	100.00	-	-	744,808.17

续

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	685,269.63	100.00	-	-	685,269.63
其中：组合 1 账龄法					
组合 2 关联方					
组合 3 备用金保证金	685,269.63	100.00	-	-	685,269.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	685,269.63	100.00	-	-	685,269.63

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2018.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	-	-	-	5.00	-	-	-	5.00
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-

3 年以上	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

组合	名称	款项性质	2017 年度 金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	期末余额
备用金、保证金	备用金	员工备用金	372,422.02	-	-	372,422.02
	保证金	保证金	364,130.30	-	-	364,130.30
	代扣代缴	社保, 个税	8,255.85	-	-	8,255.85
合计	--	--	744,808.17	-	-	744,808.17

续

组合	名称	款项性质	2018.06.30 金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	期末余额
备用金、保证金	备用金	员工备用金	376,383.33	-	-	376,383.33
	保证金	保证金	308,886.30	-	-	308,886.30
合计	-	-	685,269.63	-	-	685,269.63

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
坏账准备					-

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2018.06.30
往来借款	-	-
备用金	372,422.02	376,383.33
保证金	364,130.30	308,886.30
代扣代缴费用	8,255.85	-
合计	744,808.17	685,269.63

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
王金刚	否	备用金	32,133.55	1 年以内	4.69	-
刘正	否	备用金	24,680.80	1 年以内	3.60	-
凯赛（乌苏）生物材料有限公司	否	保证金	100,000.00	1-2 年	14.58	-
三河市顺泽房地产开发有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	7.29	-
中铁十六局集团有限公司	否	备用金	30,000.00	1 年以内	4.37	-
合计	--	--	236,814.35	--	34.53	-

(4) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：
无。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,900,000.00	-	3,900,000.00
合计	3,900,000.00	-	3,900,000.00

续

项目	2018.06.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,900,000.00	-	3,900,000.00
合计	3,900,000.00	-	3,900,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
安徽安能电缆有限公司	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00
安徽科阳电伴热有限公司	900,000.00	-	-	900,000.00
天长市瑞侃热控有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	3,900,000.00	-	-	3,900,000.00

(2) 本期无对联营、合营企业投资。

(3) 本期长期股权投资无减值准备。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017.06.30		2018.06.30	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,097,944.30	6,165,138.88	19,208,188.45	9,579,613.15
其他业务	-	-	-	-
合计	12,097,944.30	6,165,138.88	19,208,188.45	9,579,613.15

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018.06.30	2017.06.30
------	------------	------------

	收入	成本	收入	成本
伴热带	9,011,269.34	4,483,406.94	5,685,535.49	2,894,120.83
电缆	6,184,699.67	3,084,467.36	3,889,294.62	1,979,776.32
仪表	2,205,369.42	1,099,873.94	1,386,863.05	705,957.99
电加热器	1,205,526.01	611,969.31	758,104.04	392,794.67
采样复合管	601,324.01	299,895.61	378,147.10	192,489.06
合计	19,208,188.45	9,579,613.15	12,097,944.30	6,165,138.88

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018.06.30		2017.06.30	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	507,373.61	248,664.70	319,065.69	159,606.32
华北地区	2,485,276.81	1,192,249.73	1,562,884.90	765,249.73
华东地区	10,484,760.71	5,201,705.69	6,612,151.55	3,355,163.43
华南地区	70,213.14	30,490.45	44,154.06	19,570.40
华中地区	462,005.26	233,015.22	290,535.46	149,561.65
西北地区	4,864,052.92	2,508,164.86	3,058,796.04	1,609,874.52
西南地区	334,506.00	165,322.50	210,356.60	106,112.83
国内小计	19,208,188.45	9,579,613.15	12,097,944.30	6,165,138.88
国外销售	-	-	-	-
合计	19,208,188.45	9,579,613.15	12,097,944.30	6,165,138.88

(4) 营业收入前五名列示如下：

客户名称	2017.06.30	
	金额	占主营业务收入的比例%
宁夏紫光天化蛋氨酸有限责任公司	1,588,894.20	13.13
新疆紫光永利精细化工有限公司	786,341.10	6.50
内蒙古紫光化工有限责任公司	1429,087.00	11.81
浙江中控系统工程有限公司	602,350.10	4.98
中铁隧道股份有限公司	589,043.00	4.87
合计	4,995,715.40	41.29

续

客户名称	2018.06.30	
	金额	占主营业务收入的比例%
凯赛（乌苏）生物材料有限公司	2,625,000.00	13.64

安徽龙源电力建设有限公司	2,070,000.00	10.76
鞍钢股份有限公司	1,346,789.12	7.00
西克麦哈克（北京）仪器有限公司	1,294,773.10	6.73
上海明申电工机械有限公司	700,020.00	3.64
合计	8,036,582.22	41.77

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2018.06.30	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,045,560.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-	-
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,887.36	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	2,048,447.36	-
减：非经常性损益的所得税影响数	307,267.10	-
非经常性损益净额	1,741,180.26	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,741,180.26	-

2、净资产收益率及每股收益

本报告期利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	7.98	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.16	0.06	0.06

安邦电气股份有限公司

2018年8月22日