



中豪科技

NEEQ : 837691

中豪（天津）电力科技股份有限公司

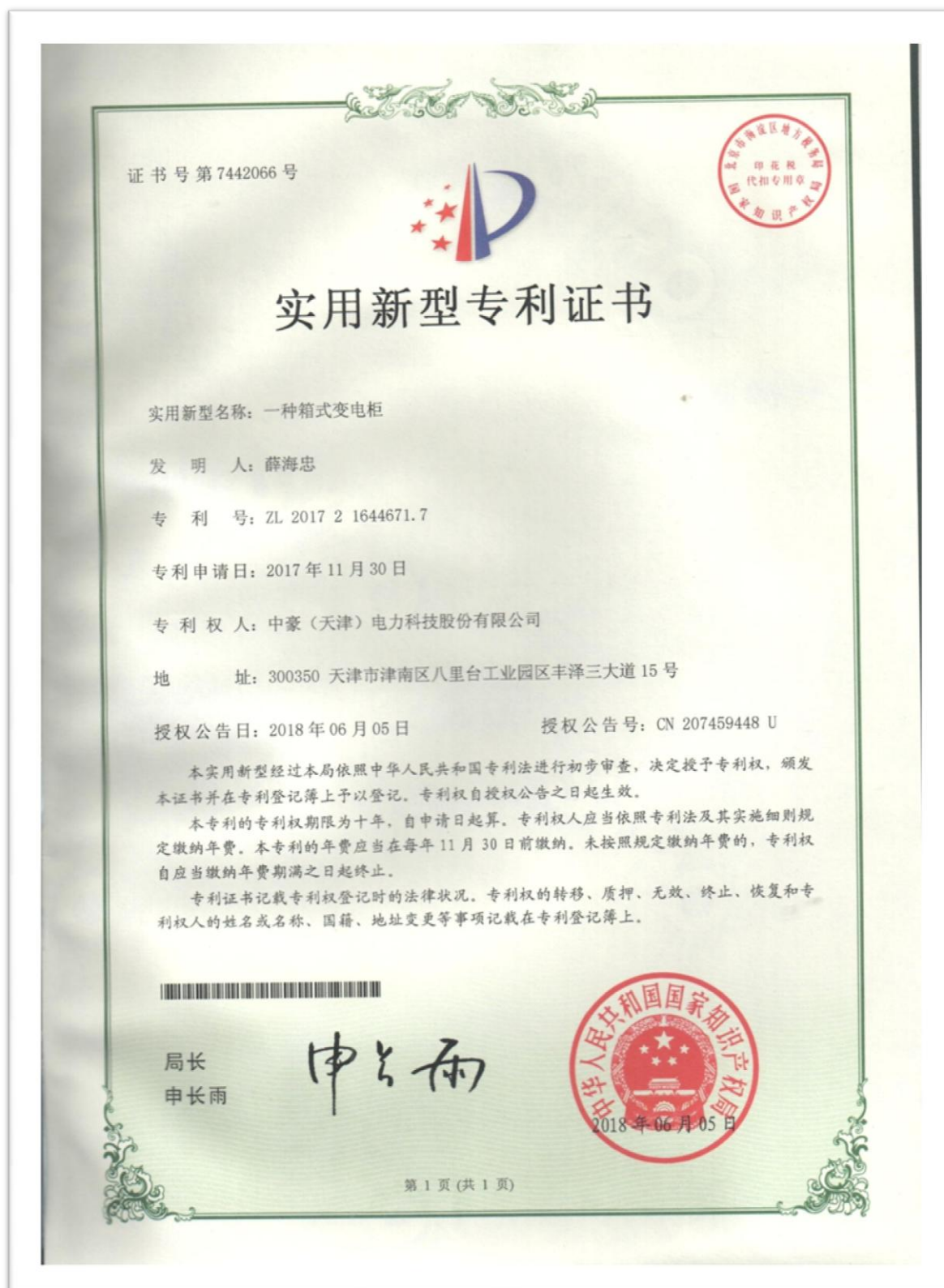
Zhonghao(Tianjin)Electric Power Science and Technolog Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



报告期内，公司取得1个实用新型专利证书。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况..... | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 重要事项..... | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 13 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 15 |
| 第七节 财务报告..... | 18 |
| 第八节 财务报表附注..... | 24 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| 中豪科技、公司、本公司 | 指 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司监事会 |
| 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 |
| 三会 | 指 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司股东大会、董 事 会、监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中豪（天津）电力科技股份有限公司公司章程》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 三会议事规则 | 指 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 报告期、本期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 挂牌转让 | 指 | 公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让 |
| 主办券商 | 指 | 五矿证券有限公司 |
| 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 |

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。

公司负责人薛海忠、主管会计工作负责人薛海忠及会计机构负责人（会计主管人员）韩远军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 | 董事会办公室 |
| 备查文件 | 1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。 2. 报告期内载有公司负责人及主管会计签字的财务报告、公司董事会、监事会会议文件。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 中豪（天津）电力科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhonghao(Tianjin)Electric Power Science and Technology Co,Ltd./Zhonghao Technology |
| 证券简称 | 中豪科技 |
| 证券代码 | 837691 |
| 法定代表人 | 薛海忠 |
| 办公地址 | 天津市津南区八里台工业园区丰泽三大道 15 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王丽凤 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 022-28669579 |
| 传真 | 022-28669577 |
| 电子邮箱 | zhd1211@126.com |
| 公司网址 | www.tjzhd1.com |
| 联系地址及邮政编码 | 天津市津南区八里台工业园区丰泽三大道 15 号 300350 |
| 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 | 2011年7月5日 |
| 挂牌时间 | 2016年6月14日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-配电开关 控制设备制造（C3823） |
| 主要产品与服务项目 | 高、低压开关设备、配电柜和箱式变电站的制造和销售，并为客户提供技术支持等一系列售后服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 27,000,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 林其海、王帮志、薛海忠 |

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 | 911201125783097099 | 否 |
| 注册地址 | 天津市津南区八里台工业园区 | 否 |
| 注册资本（元） | 27,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| 主办券商 | 五矿证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心办公楼 47 层 01 单元 |
| 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

2018年7月13日，吴莉梅辞去董事会秘书职务；2018年8月14日，公司召开第一届董事会第十四次会议，聘任王丽凤女士为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第一届董事会届满为止。

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 | 16,784,263.75 | 21,568,994.73 | -22.18% |
| 毛利率 | 17.67% | 18.84% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 503,326.55 | 1,961,139.56 | -74.33% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 476,293.42 | 1,872,864.56 | -74.57% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 1.32% | 5.54% | - |
| 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） | 1.25% | 5.29% | - |
| 基本每股收益 | 0.02 | 0.07 | -71.43% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 资产总计 | 42,894,442.57 | 42,191,740.87 | 1.67% |
| 负债总计 | 4,538,813.65 | 4,327,805.85 | 4.88% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 38,355,628.92 | 37,863,935.02 | 1.3% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.42 | 1.40 | 1.43% |
| 资产负债率（母公司） | - | - | - |
| 资产负债率（合并） | 10.58% | 10.26% | - |
| 流动比率 | 6.91 | 6.48 | - |
| 利息保障倍数 | 0.00 | 0.00 | - |

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 | -3,193,155.81 | 1,647,450.72 | -293.82% |
| 应收账款周转率 | 1.02% | 1.65% | - |
| 存货周转率 | 1.96% | 2.26% | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|---------|------|
| 总资产增长率 | 1.67% | 7.73% | - |
| 营业收入增长率 | -22.18% | 275.22% | - |
| 净利润增长率 | -74.33% | 311.03% | - |

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 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | 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

本公司的所属行业为“配电开关控制设备制造业”（分类代码：C3823），是专门从事电力技术开发、高低压成套设备及配件的制造和销售的服务提供商；主要面向国内电力系统、市政工程电力设施建设、企事业单位电力设施建设、房地产用电建设等领域。公司主营高、低压开关设备等配电设备和箱式变电站的制造和销售，并利用从业多年的经验、技术提供配电设备维修、调试等电力服务，能及时有效的为客户解决电力设备在运行中出现的异常问题，达到用电安全、高效、节约、环保的目标。公司的收入来源是通过研发、设计和生产各类配变电及控制设备直接销售给客户以获得利润。

公司的主要销售模式为直销模式，分三个阶段：第一阶段由一线销售人员进行前期业务承揽，与客户做初步技术交流；第二阶段为方案设计阶段，由公司技术人员与客户做进一步技术交流，确定客户对产品性能的需求；第三阶段为签订订货合同，由公司市场部销售人员与客户签订订货合同，公司依据订单组织生产。

自设立以来，公司就严格 ISO9001:2008 标准，引入了先进的生产技术和工艺流程，建立了质量管理体系，配备了齐全的专业检测设备，产品质量稳定。公司凭借良好的产品质量及完善的售后服务提高客户忠诚度，在拥有众多优质客户的同时不断拓展新客户，确保公司未来主营业务收入稳步增长。本公司经过多年的运营发展，形成了较为稳定的采购模式、生产模式、销售模式。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大改变。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司主要从事高、低压开关设备等配电设备和箱式变电站的制造和销售服务，并为客户提供技术支持等一系列售后服务。

经过全体职工的不懈努力，报告期内公司实现营业收入 16,784,263.75 元，较去年同期收入 21,568,994.73 元，下降 22.18%，主要下降原因：从 2017 年 10 月到 2018 年 3 月国家治理环境污染，我司部分生产工序需要由外公司完成，不能及时履行合同约定的工期严重影响公司的业绩。实现净利润 503,326.55 元，较去年同期下降 74.33%，主要下降原因：首先环境治理造成合同延迟履行造成营业收入下降；其次产品生产的原料成本和人工成本都较上年度提高营业成本较去年增加，所以净利润较去年下降。

截至报告期末，公司净资产为 38,355,628.92 元，较上年同期增长 1.30%，公司的总资产为 42,894,442.57 元，较上年同期增长 1.67%，负债合计为 4,538,813.65 元，较上年同期增长 4.88%。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-3,193,155.81 元，较上年同期下降 293.82%，主要原因是应收账款较去年同期增长了 686,503.89 元和预付账款较去年同期增长了 2,676,714.24 元导致本年经营活动产生的现金流量净额负增长。

三、 风险与价值

1、 市场风险

随着我国市场经济不断向前推进，电力行业尤其是输配电设备行业的市场化程度日渐提高，企业数量增长迅猛，国际资本和技术等生产要素也纷纷进入我国，极大地提高了企业间的竞争力度，给国内电力企业的发展带来了一定的经营风险。

应对措施：公司将进一步加强对公司研发及车间操作人员的培训，提高公司员工职业技能，提升产品质量，提升公司产品的市场竞争力。加强营销，加快开发新区域、新市场领域的力度，以应对行业的激烈竞争。

2、 销售的地域性风险

公司所处配电领域行业偏好本地生产厂家提供的产品，公司目前产品销售主要集中在天津市及周边地区。如果天津市场发生重大变化，可能会对公司的盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司将积极加强营销，树立品牌关注度和影响力，积极开拓市场，增加产品品类，提高企业的竞争力，增加产品的销售量，扩大市场占有率，加大天津以外区域市场的开拓力度，逐步将业务外延。

3、 技术风险

公司属于技术密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，业内人才需求大，人才竞争日趋激烈。另外，技术的先进性是企业具备投资价值的前提，也是企业是否具有持续发展能力的关键。

应对措施：公司一方面建立和有效的人才激励机制和管理制度，维护技术人员队伍的稳定；另一方面不断吸收引进业内优秀人员和高素质的复合型人才，加强公司在行业内的竞争力。

4、 诉讼风险

公司生产的产品对产品的安全性能要求较高，公司面临较大责任和风险，如因产品质量不合格导致的赔偿责任；产品可能发生的安全问题、财产损失带来的赔偿责任。上述责任及风险均可能导致潜在诉讼风险，从而对公司正常经营造成影响。

应对措施：公司将加强原材料、元器件、辅助材料采购的检验，加强生产过程质量控制，严格把控产品出库检测，保证产品质量。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司依法纳税，合理吸纳就业人口，做到一个企业对社会应有的责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(一) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，本公司实际控制人林其海、薛海忠、王帮志出具了《避免同业竞争承诺函》。林其海、薛海忠、王帮志作为中豪（天津）电力科技股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人，目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争。报告期内，上述人员未违反该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明》，公司在上述管理制度中，建立了关联方回避制度，明确了公允决议的程序，为相关交易的公益性提供了决策程序上的保障。

3、公司董事、监事、高级管理人员签署了《公司挂牌后不再发生关联方资金占用的书面声明》，确保公司资金（资产）不被主要股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用。报告期内，上述人员未违反该声明。

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 | 8,400,000 | 31.11% | 0 | 8,400,000 | 31.11% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,547,500 | 16.84% | 0 | 4,547,500 | 16.84% |
| | 董事、监事、高管 | 1,652,500 | 6.12% | 0 | 1,652,500 | 6.12% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 6有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 18,600,000 | 68.89% | 0 | 18,600,000 | 68.89% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,642,500 | 50.53% | 0 | 13,642,500 | 50.53% |
| | 董事、监事、高管 | 4,957,500 | 18.36% | 0 | 4,957,500 | 18.36% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 27,000,000 | - | 0 | 27,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 11 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股 变动 | 期末持股数 | 期末持 股比例 | 期末持有限 售股份数量 | 期末持有无限 售股份数量 |
|----|------|------------|----------|------------|------------|----------------|-----------------|
| 1 | 林其海 | 6,940,000 | 0 | 6,940,000 | 25.70% | 5,205,000 | 1,735,000 |
| 2 | 王帮志 | 5,630,000 | 0 | 5,630,000 | 20.85% | 4,222,500 | 1,407,500 |
| 3 | 薛海忠 | 5,620,000 | 0 | 5,620,000 | 20.81% | 4,215,000 | 1,405,000 |
| 4 | 王建新 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 | 13.33% | 2,700,000 | 900,000 |
| 5 | 杨祥记 | 1,340,000 | 0 | 1,340,000 | 4.96% | 1,005,000 | 335,000 |
| 合计 | | 23,130,000 | 0 | 23,130,000 | 85.65% | 17,347,500 | 5,782,500 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司不存在控股股东。具体理由如下：根据《公司法》第二百一十六条的规定：控股股东，是指其

出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东出资额或者持有股份的比例 虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

公司的第一大股东是林其海，其直接持有公司 6,940,000 股股份，占公司股份总数的 25.70%；
第二大股东是王帮志，其直接持有公司 5,630,000 股股份，占公司股份总数的 20.85%；
第三大股东是薛海忠，其直接持有公司 5,620,000 股股份，占公司股份总数的 20.81%。

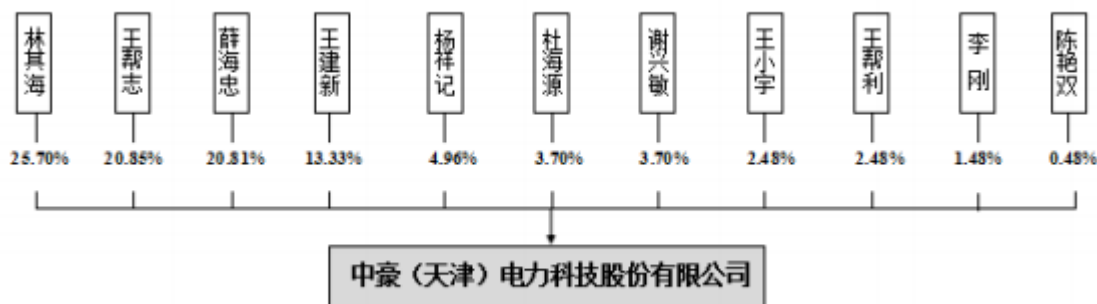
(二) 实际控制人情况

林其海、王帮志、薛海忠三人合计持有公司的股份占公司股份总数的 67.37%，2016 年 1 月，三人签署了《一致行动协议》，同意在处理公司所有需要公司股东大会或董事会同意的事项时均采取并保持一致意见。三人能对公司的生产经营实施控制，共同构成公司的实际控制人。

林其海，男，1974 年 11 月 25 日出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现就读于清华大学 MBA。1998 年 7 月至 2007 年 5 月，上海宝临电气集团天津、北京地区项目经理；2007 年 6 月至 2011 年 6 月，天津西普电气设备制造有限公司副总经理；2011 年 7 月至 2016 年 1 月，有限公司执行董事；2016 年 1 月至今，担任股份公司董事长。

王帮志，男，1973 年 2 月 7 日出生，高中学历，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 3 月至 1995 年 12 月，天津市信托贸易公司销售经理。1996 年 1 月至 2011 年 6 月，天津市华邦工程成套机电设备有限公司销售经理。2011 年 7 月至 2016 年 1 月，有限公司副总经理；2016 年 1 月至今，担任股份公司董事、副总经理。

薛海忠，男，1975 年 11 月 9 日出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 5 月至 2001 年 7 月，天津五交化总公司电气市场区域专员；2002 年 8 月至 2011 年 6 月，从事电气、食品的经营。2011 年 7 月至 2016 年 1 月，有限公司总经理；2016 年 1 月至今，股份公司董事、总经理。



报告期，公司的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 |
|-----------|---------|----|-------------|----|----------------------|-----------|
| 林其海 | 董事长 | 男 | 1974年11月25日 | 本科 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 是 |
| 薛海忠 | 董事、总经理 | 男 | 1975年11月9日 | 本科 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 是 |
| 王帮志 | 董事、副总经理 | 男 | 1973年2月7日 | 高中 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 是 |
| 宁国忠 | 副总经理 | 男 | 1976年6月11日 | 高中 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 是 |
| 吴莉梅 | 董秘 | 女 | 1990年10月11日 | 大专 | 2016年1月3日-2018年7月13日 | 是 |
| 韩远军 | 财务总监 | 男 | 1970年8月15日 | 专科 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 是 |
| 王建新 | 监事会主席 | 男 | 1966年3月29日 | 专科 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 否 |
| 杨祥记 | 监事 | 男 | 1975年3月23日 | 高中 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 否 |
| 陈丹 | 职工监事 | 女 | 1986年1月15日 | 大专 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 是 |
| 王小宇 | 董事 | 男 | 1980年7月27日 | 本科 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 否 |
| 谢兴敏 | 董事 | 男 | 1962年11月4日 | 高中 | 2016年1月3日-2019年1月2日 | 否 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事谢兴敏和公司董事长林其海是舅甥关系，公司董事王帮志和公司股东王帮利是同胞兄弟关系，公司职工监事陈丹是公司董事长林其海的堂弟媳，除此之外，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 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 林其海 | 董事长 | 6,940,000 | 0 | 6,940,000 | 25.70% | 0 |
| 薛海忠 | 董事、总经理 | 5,620,000 | 0 | 5,620,000 | 20.81% | 0 |
| 王帮志 | 董事、副总经理 | 5,630,000 | 0 | 5,630,000 | 20.85% | 0 |
| 谢兴敏 | 董事 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 3.70% | 0 |
| 王小宇 | 董事 | 670,000 | 0 | 670,000 | 2.48% | 0 |
| 王建新 | 监事会主席 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 | 13.33% | 0 |
| 杨祥记 | 监事 | 1,340,000 | 0 | 1,340,000 | 4.96% | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|------------|---|------------|--------|---|
| 合计 | - | 24,800,000 | 0 | 24,800,000 | 91.83% | 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 |
|---------|------|------|
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 技术人员 | 5 | 8 |
| 销售人员 | 3 | 3 |
| 生产人员 | 30 | 28 |
| 行政管理人员 | 4 | 4 |
| 采购人员 | 1 | 1 |
| 员工总计 | 46 | 47 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 3 | 7 |
| 专科 | 13 | 10 |
| 专科以下 | 30 | 30 |
| 员工总计 | 46 | 47 |

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. 人员变动、人才引进、招聘、薪酬政策情况：

报告期内，公司人员基本稳定。为保证核心技术人员和管理团队的稳定，公司制订了严谨的薪酬管理制度，对员工的工作能力和工作态度进行定期绩效考核，依据员工的绩效考核结果来评定相应的薪资级别，实现公平、公正、公开，有效激发员工潜能。

2. 培训

公司重视员工的培训，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|---------|-----------|
| 陈艳双 | 技术主管 | 130,000 |
| 高先峰 | 设备工程部主管 | 0 |

核心人员的变动情况：

公司无核心员工，报告期内核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年7月13日，吴莉梅辞去董事会秘书职务；2018年8月14日，公司召开第一届董事会第十四次会议，聘任王丽凤女士为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第一届董事会届满为止。

王丽凤，女，中国国籍，出生于1984年10月，财务专业大专学历，中级会计师。2010年8月至2012年8月，任天津市圣斯克家俱有限公司出纳及会计助理职务；2012年9月至2015年8月，任多加多（天津）乳业有限公司成本会计转总账会计职务；2015年9月至今，任中豪（天津）电力科技股份有限公司财务主管职务。

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 570,238.11 | 1,708,193.92 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 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 | 六、2 | 15,515,557.29 | 14,829,053.40 |
| 预付款项 | 六、3 | 7,235,912.74 | 4,559,198.50 |
| 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 | 六、4 | 642,549.68 | 324,260.82 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 六、5 | 7,397,411.03 | 6,644,358.75 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | | 31,361,668.85 | 28,065,065.39 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 六、6 | 7,885,794.66 | 10,047,427.31 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 六、7 | 3,297,820.86 | 3,752,490.83 |
| 在建工程 | | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 六、8 | 349,158.20 | 326,757.34 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 11,532,773.72 | 14,126,675.48 |
| 资产总计 | | 42,894,442.57 | 42,191,740.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 六、9 | 3,030,707.51 | 2,953,813.86 |
| 预收款项 | 六、10 | 544,463.00 | 517,558.00 |
| 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 | 六、11 | 332,945.00 | 156,597.00 |
| 应交税费 | 六、12 | 183,298.14 | 252,436.99 |
| 其他应付款 | 六、13 | 447,400.00 | 447,400.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 4,538,813.65 | 4,327,805.85 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 4,538,813.65 | 4,327,805.85 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------------|----------------------|
| 股本 | 六、14 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 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 | 六、15 | 6,687,708.00 | 6,687,708.00 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 六、16 | -12,185.34 | -552.69 |
| 专项储备 | | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 六、17 | 417,677.97 | 417,677.97 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 六、18 | 4,262,428.29 | 3,759,101.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 38,355,628.92 | 37,863,935.02 |
| 少数股东权益 | | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | | 38,355,628.92 | 37,863,935.02 |
| 负债和所有者权益总计 | | 42,894,442.57 | 42,191,740.87 |

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 六、19 | 16,784,263.75 | 21,568,994.73 |
| 其中：营业收入 | | 16,784,263.75 | 21,568,994.73 |
| 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 | 六、19 | 16,189,613.67 | 19,071,841.99 |
| 其中：营业成本 | 六、19 | 13,818,602.75 | 17,505,804.13 |
| 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 | 六、20 | 53,898.57 | 157,666.70 |
| 销售费用 | 六、21 | 296,671.16 | 207,307.81 |
| 管理费用 | 六、22 | 1,115,370.80 | 679,216.64 |
| 研发费用 | 六、23 | 813,740.89 | 667,562.47 |
| 财务费用 | 六、24 | 1,726.06 | -2,700.83 |

| | | | |
|------------------------------------|------|------------|--------------|
| 资产减值损失 | 六、25 | 89,603.44 | -143,014.93 |
| 加：其他收益 | 六、26 | 20,000.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、27 | -9,460.00 | 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） | 六、28 | -79,245.73 | 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） | | 525,944.35 | 2,497,152.74 |
| 加：营业外收入 | 六、29 | 115,293.27 | 117,700.00 |
| 减：营业外支出 | 六、30 | 3.37 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 641,234.25 | 2,614,852.74 |
| 减：所得税费用 | 六、31 | 137,907.70 | 653,713.18 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 503,326.55 | 1,961,139.56 |
| 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 | | 503,326.55 | 1,961,139.56 |
| 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 | | 503,326.55 | 1,961,139.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -11,632.65 | 571,064.25 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -11,632.65 | 571,064.25 |
| (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 | | -11,632.65 | 571,064.25 |
| 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 | | -11,632.65 | 571,064.25 |
| 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 | | 491,693.90 | 2,532,203.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 491,693.90 | 2,532,203.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0.00 | 0.00 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.02 | 0.07 |

| | | | |
|------------|--|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | | 0.02 | 0.07 |
|------------|--|------|------|

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,464,016.12 | 20,096,028.84 |
| 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 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、32 | 168,378.12 | 1,759,131.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 17,632,394.24 | 21,855,160.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,034,670.11 | 16,661,050.58 |
| 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 | | 1,054,730.29 | 814,804.81 |
| 支付的各项税费 | | 644,791.22 | 1,409,005.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、32 | 1,091,358.43 | 1,322,848.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 20,825,550.05 | 20,207,709.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,193,155.81 | 1,647,450.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,150,000.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | -9,460.00 | 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 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 2,140,540.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 85,340.00 | 78,050.93 |
| 投资支付的现金 | | 0.00 | 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 85,340.00 | 78,050.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,055,200.00 | -78,050.93 |
| 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 |
| 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 | 0.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | -1,137,955.81 | 1,569,399.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,708,193.92 | 875,838.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 570,238.11 | 2,445,237.89 |

法定代表人：薛海忠

主管会计工作负责人：薛海忠

会计机构负责人：韩远军

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

中豪（天津）电力科技股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

一、 公司基本情况

中豪（天津）电力科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在中豪(天津)电力设备制造有限公司基础上，以整体变更方式设立的股份有限公司；2016年1月13日经天津市市场和质量监督管理委员会批准并核发股份有限公司的营业执照，统一社会信用代码：911201125783097099；公司法定代表人为薛海忠。

公司经营范围：电力技术开发；高低压成套设备及配件的制造、销售；互联网信息服务；软件研发、应用服务；通讯设备、家用电子产品、充电桩新能源技术开发；有色金属材料批发兼零售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（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）。

公司行业性质：电力设备制造。

公司注册与办公地址：天津市津南区八里台镇工业区。

2016年6月14日，本公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，证券代码为837691。

截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数27,000,000.00股，公司注册资本为人民币27,000,000.00元。

二、合并财务报表范围

本期无纳入合并财务报表范围的主体。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量。

（二）持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指从提供劳务起，到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。

（四）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

（1）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，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

（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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（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。本公司划分贷款和应收款项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。

（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。

（5）其他金融负债：是指没有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。

2、金融资产和金融负债的确认和计量

当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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；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。

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。

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。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。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。

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。

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。

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

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，按照成本计量。

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当期损益的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②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后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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，虽然公司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的。

若公司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公司面临的风险水平。

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，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，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。

4、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。

5、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，且代表了在有序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。

6、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）本公司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作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资

产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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，但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。

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。

可供出售金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

(八) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项金额为 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款及单项金额为 200 万元（含 200 万元）以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 关联方组合 | 按关联方划分组合 |
|-------|--|
| 账龄组合 | 除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合 |

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①不同组合计提坏账准备的

| 项 目 | 计提方法 |
|-------|--------------------------------|
| 关联方组合 | 应收本公司控制的关联方款项无明确表示无法收回的不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 按账龄分析法 |

②采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------|--------------|---------------|
| 1年以内 (含1年) | 5 | 5 |
| 1至2年 | 10 | 10 |
| 2至3年 | 20 | 20 |
| 3至4年 | 40 | 40 |
| 4至5年 | 60 | 60 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由为：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款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 存货

1、存货分类

存货分为原材料存货分为在途物资、原材料、低值易耗品、包装物、配件、产成品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本（使存货达到目的场所和状态所发生的支出），领用和发出时按照实际成本进行核算，并采用先进先出法结转成本。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、存货跌价准备的确认标准及计提方法

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。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。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。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输工具、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

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。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，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；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 净残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|------|-------|
| 机器设备 | 10年 | 5% | 9.50% |
| 生产器具 | 5年 | 5% | 19% |
| 运输工具 | 5年 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 5年 | 5% | 19% |

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

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。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

(十一) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、计算机软件等。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十四）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

（十六）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十七）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（十八）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或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。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。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、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。

（二十）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十一) 利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照以下顺序分配：(1) 弥补以前年度亏损；(2) 提取法定盈余公积金 10%；(3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金；(4) 经股东大会决议分配股东股利。

(二十二) 重要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十三) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 06 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司已按该通知一般企业财务报表格式要求编制财务报表。

五、税项

(一) 公司主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|---------|
| 增值税 | 按照当期销项税额与当期准予抵扣的进项税额的差额计缴 | 17%、16% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 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% |
| 防洪费 | 应纳流转税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(二) 税收优惠

公司在本报告期内无税收优惠。

六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若无特别说明均为人民币元)

1、货币资金

| 项目 | 2018 年 6 月 30 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 现金 | 946.20 | 4,458.71 |
| 其中：人民币 | 946.20 | 4,458.71 |
| 银行存款 | 569,291.91 | 1,703,735.21 |

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|------------|--------------|
| 其中：人民币 | 569,291.91 | 1,703,735.21 |
| 其他货币资金 | | |
| 其中：人民币 | | |
| 合计 | 570,238.11 | 1,708,193.92 |

说明：货币资金期末余额比年初减少 1,137,955.81 元，减少 66.62%，主要原因是预付材料款本期增加较多导致。

2、应收票据及应收账款

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 15,515,557.29 | 14,829,053.40 |
| 合计 | 15,515,557.29 | 14,829,053.40 |

(1) 应收账款按种类列示

| 种类 | 2018年6月30日 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合1（合并范围内公司） | | | | |
| 组合2（账龄组合） | 16,862,635.16 | 100.00 | 1,347,077.87 | 7.99 |
| 组合小计 | 16,862,635.16 | 100.00 | 1,347,077.87 | 7.99 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 16,862,635.16 | 100.00 | 1,347,077.87 | 7.99 |

(接上表)

| 种类 | 2017年12月31日 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合1（合并范围内公司） | | | | |
| 组合2（账龄组合） | 16,116,384.82 | 100.00 | 1,287,331.42 | 7.99 |
| 组合小计 | 16,116,384.82 | 100.00 | 1,287,331.42 | 7.99 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 16,116,384.82 | 100.00 | 1,287,331.42 | 7.99 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018年6月30日 | | | 2017年12月31日 | | |
|----|------------|------|------|-------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | | | | |

| | | | (%) | | | (%) |
|------|---------------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|
| 1年以内 | 13,830,870.24 | 691,543.51 | 5.00 | 12,715,444.53 | 635,772.23 | 5.00 |
| 1至2年 | 1,554,786.55 | 155,478.66 | 10.00 | 2,104,353.00 | 210,435.30 | 10.00 |
| 2至3年 | 1,052,740.09 | 210,548.02 | 20.00 | 842,071.19 | 168,414.24 | 20.00 |
| 3至4年 | 56,300.00 | 22,520.00 | 40.00 | | | 40.00 |
| 4至5年 | 252,376.50 | 151,425.90 | 60.00 | 454,516.10 | 272,709.66 | 60.00 |
| 5年以上 | 115,561.78 | 115,561.78 | 100.00 | | | 100.00 |
| 合计 | 16,862,635.16 | 1,347,077.87 | | 16,116,384.82 | 1,287,331.42 | |

(3) 截止2018年6月30日前五名应收账款余额明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|----------------|--------|--------------|-----------|----------|
| 中铁城建集团有限公司 | 非关联方 | 3,468,338.69 | 1年以内 | 20.57 |
| 山东威特变压器厂 | 非关联方 | 2,093,900.00 | 1年以内、1至2年 | 12.42 |
| 天津东方海纳科技发展有限公司 | 非关联方 | 1,424,500.00 | 1年以内 | 8.45 |
| 天津市库德电气设备有限公司 | 非关联方 | 1,351,875.00 | 1年以内 | 8.02 |
| 天津市龙泰电力工程有限公司 | 非关联方 | 1,058,687.20 | 1年以内 | 6.28 |
| 合计 | | 9,397,300.89 | | 55.74 |

(4) 报告期内无实际核销应收账款情况。

(5) 报告期内无出让应收账款情况。

(6) 截止2018年6月30日，应收账款中无持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东欠款。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 6,720,447.68 | 92.88 | 4,179,898.50 | 91.68 |
| 1至2年 | 158,165.06 | 2.18 | 379,300.00 | 8.32 |
| 2至3年 | 357,300.00 | 4.94 | | |
| 合计 | 7,235,912.74 | 100.00 | 4,559,198.50 | 100.00 |

(2) 截止2018年6月30日前五名预付款项余额明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项性质 |
|------------------|--------|--------------|------|----------|------|
| 寿光正泰电器有限公司 | 非关联方 | 2,600,718.94 | 1年以内 | 35.94 | 材料款 |
| 江西省丰城市鑫颖金属制品有限公司 | 非关联方 | 1,887,575.60 | 1年以内 | 26.09 | 材料款 |
| 温州直帆电器销售有限公司 | 非关联方 | 565,331.11 | 1年以内 | 7.81 | 材料款 |
| 天津先亚电子科技有限公司 | 非关联方 | 303,000.00 | 2至3年 | 4.19 | 材料款 |
| 陕西顺和电气科技有限公司 | 非关联方 | 250,000.00 | 1年以内 | 3.45 | 材料款 |
| 合计 | | 5,606,625.65 | | 77.48 | |

(3) 预付款项中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

说明：预付款项的期末余额较期初余额增加2,676,714.24元，增加比例58.71%，主要原因是为履行天津市东方海纳科技发展有限公司合同金额4,860,061.34元和天津城西广源电力工程有限公司合同

2,737,000.00 元而预付给主要供应商寿光正泰电器有限公司材料采购款 1,040,000.00 元和江西省丰城市鑫颖金属制品有限公司材料采购款 1,880,000.00 元而导致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 2018年6月30日 | | | |
|------------------------|------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合1(关联方) | | | | |
| 组合2(账龄组合) | 692,104.61 | 100.00 | 49,554.93 | 7.16 |
| 组合小计 | 692,104.61 | 100.00 | 49,554.93 | 7.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 692,104.61 | 100.00 | 49,554.93 | 7.16 |

(接上表)

| 种类 | 2017年12月31日 | | | |
|------------------------|-------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合1(关联方) | | | | |
| 组合2(账龄组合) | 343,958.76 | 100.00 | 19,697.94 | 5.73 |
| 组合小计 | 343,958.76 | 100.00 | 19,697.94 | 5.73 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 343,958.76 | 100.00 | 19,697.94 | 5.73 |

注：其他应收款中的关联方往来不计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018年6月30日 | | | 2017年12月31日 | | |
|------|------------|-----------|---------|-------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 393,110.61 | 19,655.53 | 5.00 | 293,958.76 | 14,697.94 | 5.00 |
| 1至2年 | 298,994.00 | 29,899.40 | 10.00 | 50,000.00 | 5,000.00 | 10.00 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 合计 | 692,104.61 | 49,554.93 | | 343,958.76 | 19,697.94 | |

(3) 截止2018年6月30日其他应收款前五名

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|---------------|--------|------------|-----------|----------|
| 天津顺驰新地置业有限公司 | 非关联方 | 334,394.00 | 1年以内、1至2年 | 48.32 |
| 天津隽德房地产开发有限公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1年以内 | 21.67 |
| 张博楠 | 非关联方 | 86,000.00 | 1年以内 | 12.43 |

| | | | | |
|--------------|------|------------|------|-------|
| 代垫保险费 | 非关联方 | 55,910.61 | 1年以内 | 8.08 |
| 天津昆仑兆业投资有限公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 1至2年 | 7.22 |
| 合计 | | 676,304.61 | | 97.72 |

(4) 报告期内无实际核销其他应收款情况。

(5) 报告期内无出让其他应收款情况。

(6) 截止2018年6月30日，其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东占款情况。

(7) 报告期内无单独全额计提坏账准备，或单独计提坏账准备的比例较大的其他应收款。

说明：其他应收账款的期末较期初增加318,288.86元，增长比例98.16%，原因是应收投标保证金增加232,288.36元和销售奥迪汽车应收86,000.00元。

5、存货

| 项目 | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|-----|--------------|------|--------------|------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 4,297,960.36 | | 2,632,159.53 | |
| 配件 | 1,869,994.64 | | 2,946,200.97 | |
| 产成品 | 1,229,456.03 | | 1,065,998.25 | |
| 合计 | 7,397,411.03 | | 6,644,358.75 | |

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项目 | 2018年6月30日 | | |
|-------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | |
| 可供出售权益工具： | | | |
| 其中：按公允价值计量的 | 7,885,794.66 | | 7,885,794.66 |
| 按成本计量的 | | | |
| 合计 | 7,885,794.66 | | 7,885,794.66 |

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额 | 已计提减值 金额 |
|------------|-----------------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 可供出售债务工具： | | | | |
| 可供出售权益工具： | 7,897,980.00 | 7,885,794.66 | -12,185.34 | |
| 合计 | 7,897,980.00 | 7,885,794.66 | -12,185.34 | |

7、固定资产

(1) 固定资产明细情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|---------|-------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1. 期初余额 | | 6,159,916.33 | 735,611.12 | 388,554.47 | 7,284,081.92 |
| 2. 本期增加金额 | | 7,965.51 | 56,837.61 | 8,205.13 | 73,008.25 |
| (1) 购置 | | 7,965.51 | 56,837.61 | 8,205.13 | 73,008.25 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 其中：处置或报废 | | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 4. 期末余额 | | 6,167,881.84 | 492,448.73 | 396,759.60 | 7,057,090.17 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 2,980,672.93 | 337,623.55 | 213,294.61 | 3,531,591.09 |
| 2. 本期增加金额 | | 286,333.59 | 60,132.73 | 28,461.90 | 374,928.22 |
| 其中：计提 | | 286,333.59 | 60,132.73 | 28,461.90 | 374,928.22 |
| 3. 本期减少金额 | | | 147,250.00 | | 147,250.00 |
| 其中：处置或报废 | | | 147,250.00 | | 147,250.00 |
| 4. 期末余额 | | 3,267,006.52 | 250,506.28 | 241,756.51 | 3,759,269.31 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 其中：计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 其中：处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | 2,900,875.32 | 241,942.45 | 155,003.09 | 3,297,820.86 |
| 2. 期初账面价值 | | 3,179,243.40 | 397,987.57 | 175,259.86 | 3,752,490.83 |

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无融资租入的固定资产。

(4) 本公司无经营租赁租出的固定资产。

(5) 固定资产减值准备。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

8、递延所得税资产

已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

| 项目 | 2018 年 6 月 30 日 | | 2017 年 12 月 31 日 | |
|------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
| | 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 |
| 坏账准备 | 349,158.20 | 1,396,632.80 | 326,757.34 | 1,307,029.36 |

9、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款明细

| 账龄 | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,395,666.49 | 79.05 | 2,874,137.17 | 97.31 |
| 1至2年 | 592,107.02 | 19.54 | 36,742.69 | 1.24 |
| 2至3年 | 42,934.00 | 1.41 | 42,934.00 | 1.45 |
| 合计 | 3,030,707.51 | 100.00 | 2,953,813.86 | 100.00 |

(2) 截止2018年6月30日前五名应付款项余额明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-----------|----------|
| 裕丰电气有限公司 | 非关联方 | 529,909.70 | 1年以内、1至2年 | 17.48 |
| 金炉电气有限公司 | 非关联方 | 319,804.32 | 1年以内、1至2年 | 10.55 |
| 一二三电气有限公司 | 非关联方 | 307,107.00 | 1年以内、1至2年 | 10.13 |
| 天津安中宇科技有限公司 | 非关联方 | 298,559.60 | 1年以内 | 9.85 |
| 天津市凯龙电器设备有限公司 | 非关联方 | 159,803.38 | 1年以内 | 5.27 |
| 合计 | | 1,615,184.00 | | 53.28 |

(3) 应付账款年末数中无应付持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款年末数中无应付关联方的款项。

10、预收账款

(1) 按账龄列示预收账款明细

| 账龄 | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|------|------------|--------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 351,963.00 | 64.64 | 325,058.00 | 62.81 |
| 1至2年 | | | 192,500.00 | 37.19 |
| 2至3年 | 192,500.00 | 35.36 | | |
| 3至4年 | | | | |
| 合计 | 544,463.00 | 100.00 | 517,558.00 | 100.00 |

(2) 截止2018年6月30日预收账款明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|-----------------|--------|------------|------|----------|
| 天津亿诺电气设备有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1年以内 | 36.73 |
| 天津市良业电力设备工程有限公司 | 非关联方 | 192,500.00 | 2至3年 | 35.36 |
| 天津市瑞东电器设备有限公司 | 非关联方 | 87,235.00 | 1年以内 | 16.02 |
| 天津凯德电力电气设备有限公司 | 非关联方 | 60,770.00 | 1年以内 | 11.16 |
| 天津岳海电气设备有限公司 | 非关联方 | 2,550.00 | 1年以内 | 0.47 |
| 合计 | | 543,055.00 | | 99.74 |

(3) 预收账款年末数中无应付持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收账款年末数中无应付关联方的款项。

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日 |
|--------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 156,597.00 | 1,109,314.83 | 932,966.83 | 332,945.00 |
| 离职后福利-设定提成计划 | | 105,127.65 | 105,127.65 | |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 156,597.00 | 1,214,442.48 | 1,038,094.48 | 332,945.00 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日 |
|-----------------|-------------|--------------|------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 156,597.00 | 963,932.00 | 787,584.00 | 332,945.00 |
| (2) 职工福利费 | | 51,741.94 | 51,741.94 | |
| (3) 社会保险费 | | 59,074.53 | 59,074.53 | |
| 其中：医疗保险 | | 53,956.85 | 53,956.85 | |
| 生育保险 | | 2,693.50 | 2,693.50 | |
| 工伤保险 | | 2,424.18 | 2,424.18 | |
| (4) 住房公积金 | | 15,840.00 | 15,840.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 18,726.36 | 18,726.36 | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 156,597.00 | 1,109,314.83 | 932,966.83 | 332,945.00 |

(3) 设定提成计划列示

| 项目 | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日 |
|---------|-------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险费 | | 102,429.21 | 102,429.21 | |
| 失业保险费 | | 2,698.44 | 2,698.44 | |
| 合计 | | 105,127.65 | 105,127.65 | |

12、应交税费

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------|------------|-------------|
| 增值税 | 63,849.83 | 116,573.68 |
| 企业所得税 | 111,147.83 | 119,524.07 |
| 个人所得税 | | 1,184.66 |
| 城市维护建设税 | 4,469.49 | 8,160.16 |
| 教育费附加 | 1,915.49 | 3,497.21 |
| 地方教育费附加 | 1,277.00 | 2,331.47 |
| 防洪费 | 638.50 | 1,165.74 |
| 合计 | 183,298.14 | 252,436.99 |

13、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款明细

| 账龄 | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|------|------------|--------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | | | | |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | 447,400.00 | 100.00 |
| 3至4年 | 447,400.00 | 100.00 | | |
| 合计 | 447,400.00 | 100.00 | 447,400.00 | 100.00 |

(2) 截止2018年6月30日其他应付款明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) |
|------|--------|------------|------|----------|
| 蔡蓉蓉 | 非关联方 | 447,400.00 | 3至4年 | 100.00 |

(3) 其他应付款年末数中无应付持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应付款年末数中无应付关联方的款项。

14、股本

| 投资者名称 | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|-------|------------|--------|-------------|--------|
| | 投资金额(万元) | 比例(%) | 投资金额(万元) | 比例(%) |
| 林其海 | 694.00 | 25.71 | 694.00 | 25.71 |
| 王帮志 | 563.00 | 20.85 | 563.00 | 20.85 |
| 薛海忠 | 562.00 | 20.82 | 562.00 | 20.82 |
| 王建新 | 360.00 | 13.34 | 360.00 | 13.34 |
| 杨祥记 | 134.00 | 4.96 | 134.00 | 4.96 |
| 杜海源 | 100.00 | 3.70 | 100.00 | 3.70 |
| 谢兴敏 | 100.00 | 3.70 | 100.00 | 3.70 |
| 王小宇 | 67.00 | 2.48 | 67.00 | 2.48 |
| 王帮利 | 67.00 | 2.48 | 67.00 | 2.48 |
| 李刚 | 40.00 | 1.48 | 40.00 | 1.48 |
| 陈艳双 | 13.00 | 0.48 | 13.00 | 0.48 |
| 合计 | 2,700.00 | 100.00 | 2,700.00 | 100.00 |

15、资本公积

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 股本溢价 | 4,405,000.00 | 4,405,000.00 |
| 其他资本公积 | 2,282,708.00 | 2,282,708.00 |
| 合计 | 6,687,708.00 | 6,687,708.00 |

注：其他资本公积的形成主要系林其海、薛海忠、王帮志等三位股东为公司承担2012年2月8日至2016年9月30日使用天津鑫正天电力投资发展有限公司的厂房（含办公场所）的租金而引起的。

16、其他综合收益

| 项目 | 2017年12月31日 | 本期发生额 | 2018年6月30日 |
|----|-------------|-------|------------|
|----|-------------|-------|------------|

| | | 本期所得税 前发生额 | 减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益 | 减：所得税 费用 | |
|-------------------------------|---------|---------------|----------------------------|-------------|------------|
| 一、以后不能重分类 进损益的其他综合收 益 | | | | | |
| 二、以后将重分类进 损益的其他综合收益 | | | | | |
| 可供出售金融资产公 允价值变动损益 | -552.69 | -11,632.65 | | | -12,185.34 |
| 持有至到期投资重分 类为可供出售金融资 产损益 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -552.69 | -11,632.65 | | | -12,185.34 |

说明：其他综合收益期末较期初减少 11,632.65 元，减少比例 2104.73%，原因是 2018 年 6 月 30 日调整可供出售金融资产公允价值变动 11,632.65 元。

17、盈余公积

| 项目 | 2017 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 6 月 30 日 |
|---------|------------------|------|------|-----------------|
| 法定盈余公积金 | 417,677.97 | | | 417,677.97 |
| 任意盈余公积金 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 417,677.97 | | | 417,677.97 |

18、未分配利润

| 项目 | 2018 年 6 月 30 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 本年初余额 | 3,759,101.74 | 816,378.48 |
| 本年增加额 | 503,326.55 | 3,269,692.51 |
| 其中：本年净利润转入 | 503,326.55 | 3,269,692.51 |
| 其他调整因素 | | |
| 本年减少额 | | 326,969.25 |
| 其中：本年提取盈余公积数 | | 326,969.25 |
| 本年提取一般风险准备 | | |
| 本年分配现金股利数 | | |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本年年末余额 | 4,262,428.29 | 3,759,101.74 |

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2018 年 1-6 月 | 2017 年 1-6 月 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 16,736,998.80 | 21,535,746.87 |
| 其他业务收入 | 47,264.95 | 33,247.86 |

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|---------------|---------------|
| 营业收入合计 | 16,784,263.75 | 21,568,994.73 |
| 主营业务成本 | 13,818,602.75 | 17,505,804.13 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 13,818,602.75 | 17,505,804.13 |

(2) 主营业务收入与主营业务成本按产品分类

| 产品名称 | 2018年1-6月 | | 2017年1-6月 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 箱式变电站 | 2,384,269.23 | 1,966,353.10 | 763,399.15 | 610,719.33 |
| 高压开关设备 | 3,627,461.92 | 2,975,702.53 | 14,293,862.64 | 11,546,522.71 |
| 低压开关设备 | 10,529,684.87 | 8,711,615.35 | 5,883,515.22 | 4,872,598.36 |
| 其他配电设备 | 195,582.78 | 164,931.77 | 594,968.86 | 475,963.73 |
| 合计 | 16,736,998.80 | 13,818,602.75 | 21,535,745.87 | 17,505,804.13 |

(3) 主营业务收入前五名客户

| 客户名称 | 营业收入 | 占本公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------|--------------|-------------------|
| 中铁城建集团有限公司 | 2,661,149.97 | 15.86 |
| 天津市泰能电力开发工程有限公司 | 1,927,586.21 | 11.48 |
| 天津市库德电气设备有限公司 | 1,720,895.22 | 10.25 |
| 天津顺驰新地置业有限公司 | 1,604,557.93 | 9.56 |
| 天龙钨钼(天津)有限公司 | 1,002,564.10 | 5.97 |
| 合计 | 8,916,753.43 | 53.13 |

20、税金及附加

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------|-----------|------------|
| 应交城市维护建设税 | 25,384.11 | 80,155.38 |
| 应交教育费附加 | 10,878.90 | 34,352.31 |
| 应交地方教育税附加 | 7,252.60 | 22,901.54 |
| 防洪费 | 3,626.30 | 11,450.77 |
| 印花税 | 6,520.50 | 8,806.70 |
| 车船税 | 236.16 | |
| 合计 | 53,898.57 | 157,666.70 |

说明：税金及附加本期较上期减少 103,768.13 元，减少比例 65.81%，主要原因为应交增值税本期较上期减少 782,446.91 元，导致应交城市维护建设税、应交教育费附加、应交地方教育税附加较上期共计减少 93,893.62 元。

21、销售费用

| 费用项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|-----------|-----------|
| 工资 | 96,632.00 | 63,066.00 |

| 费用项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 社保保险费 | 20,392.16 | 20,595.03 |
| 住房公积金 | 7,920.00 | 5,280.00 |
| 车辆使用费 | 65,287.71 | 54,597.82 |
| 标书服务费 | 10,924.37 | 2,106.04 |
| 运输费 | | 61,360.36 |
| 办公费 | 14,114.92 | 302.56 |
| 安装调试费 | 81,400.00 | |
| 合计 | 296,671.16 | 207,307.81 |

说明：销售费用本期较上期增加 89,363.35 元，增长比例 43.11%，主要是因为 2018 年销售人员增加，导致销售人员工资以及办公费用有所增长，业务洽谈量增加导致车辆使用费及投标服务费增加。

22、管理费用

| 费用项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|--------------|------------|
| 工资 | 184,265.00 | 171,620.00 |
| 社保保险费 | 52,867.84 | 52,994.68 |
| 住房公积金 | 0.00 | 2,891.00 |
| 福利支出 | 49,477.00 | 10,662.00 |
| 办公费 | 142,041.24 | 45,982.51 |
| 差旅费 | 0.00 | 1,002.00 |
| 业务招待费 | 110,071.53 | 4,566.23 |
| 折旧 | 87,406.41 | 79,197.14 |
| 房租 | 43,809.46 | 43,809.52 |
| 交通费 | 1,363.70 | 810.00 |
| 中介服务费 | 176,150.38 | 169,761.44 |
| 工会经费 | 18,726.36 | 12,345.12 |
| 认证费 | 4,952.83 | 83,575.00 |
| 残疾人保障金 | 23,225.91 | 0.00 |
| 其他 | 221,013.14 | 0.00 |
| 合计 | 1,115,370.80 | 679,216.64 |

说明：管理费用较去年同期增加 436,154.16 元，增长比例 64.21%，本年度为节约成本减少办公用品的采买次数，一次性增加购买量，办公用品较去年同期增加 96,058.73 元；销售人员较上期增加导致业务招待费也较上期增多；本年度上半年缴纳残疾人保障金，2017 年度在下半年缴纳；2017 年年底公司进行厂房装修，结款在本年度上半年。

23、研发费用

| 费用项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 工资 | 207,700.00 | 180,995.00 |
| 社保保险费 | 58,888.38 | 58,761.76 |
| 住房公积金 | 7,920.00 | 2,389.00 |
| 直接投入 | 503,010.06 | 371,010.46 |
| 折旧费用 | 36,222.45 | 52,662.66 |

| 费用项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|------------|------------|
| 办公费 | 0.00 | 1,743.59 |
| 合计 | 813,740.89 | 667,562.47 |

24、财务费用

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|-----------|-----------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 1,220.95 | 4,775.86 |
| 汇兑损益 | | |
| 金融机构手续费及其他 | 2,947.01 | 2,075.03 |
| 合计 | 1,726.06 | -2,700.83 |

说明：本年度财务费用较上年度同期增加 4,426.89 元，增长比例 162.65%，主要原因为本期货币资金较上年同期减少，相应利息收入减少所致。

25、资产减值损失

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|-----------|-------------|
| 坏账准备 | 89,603.44 | -143,014.93 |

说明：本期资产减值损失较上年同期增加 232,618.37 元，增长比例 162.65%。原因为本年度应收账款较去年增加 686,503.89 元，而且 2017 年度收回天津市西普电气设备制造有限公司和中铁城建集团的欠款 3,000,000.00 元，转回部分坏账准备。

26、其他收益

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 天津市津南区科学技术委员会专利补贴 | 20,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 20,000.00 | 0.00 |

27、投资收益

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 理财产品收益 | -9,460.00 | 0.00 |
| 合计 | -9,460.00 | 0.00 |

28、资产处置收益

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -79,245.73 | 0.00 |
| 无形资产处置收益 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -79,245.73 | 0.00 |

29、营业外收入

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|------------|------------|
| 政府补助 | 115,293.27 | 117,700.00 |
| 合计 | 115,293.27 | 117,700.00 |

计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 与资产相关 /与收益相关 |
|-------------------|------------|------------|-----------------|
| 天津市津南区科学技术委员会专利补贴 | | 17,700.00 | 与收益相关 |
| 天津市津南区科学技术委员会高新补贴 | 67,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 天津市津南区科学技术委员会股改补贴 | 48,293.27 | | 与收益相关 |
| 合计 | 115,293.27 | 117,700.00 | |

30、营业外支出

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|-----------|-----------|
| 罚款、滞纳金等 | 3.37 | |
| 合计 | 3.37 | |

31、所得税费用

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 当期所得税 | 160,308.56 | 617,959.45 |
| 递延所得税 | -22,400.86 | 35,753.73 |
| 合计 | 137,907.70 | 653,713.18 |

说明：所得税费用本期较上年同期减少 515,805.48 元，减少比例 78.90%，主要系本年利润总额下降，导致当期所得税费用下降所致。

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|------------|--------------|
| 利息 | 1,220.95 | 4,775.86 |
| 政府补助 | 135,293.27 | 117,700.00 |
| 保证金 | | 1,330,032.67 |
| 往来款 | 31,863.90 | 306,622.83 |
| 合计 | 168,378.12 | 1,759,131.36 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 办公费 | 55,644.95 | 48,028.66 |
| 租赁费 | 230,000.00 | |
| 交通费 | 1,353.70 | 63,172.36 |
| 中介机构费用 | 141,835.00 | 171,867.48 |
| 业务招待费 | 101,131.53 | 4,566.23 |
| 工会经费 | 18,726.36 | 12,345.12 |
| 车辆费用 | 96,890.60 | 50,527.63 |
| 银行手续费 | 2,947.01 | 2,075.03 |
| 其他费用 | 182,725.91 | 83,575.00 |
| 罚款、滞纳金支出 | 3.37 | |
| 保证金 | 250,000.00 | 588,994.00 |
| 往来款项 | 10,100.00 | 297,696.59 |
| 合计 | 1,091,358.43 | 1,322,848.10 |

32、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 补充资料 | | |
| 1)、将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 净利润 | 503,326.55 | 1,961,139.56 |
| 加：计提的资产减值准备 | 89,603.44 | -143,014.93 |
| 固定资产折旧 | 374,928.22 | 407,039.54 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (减：收益) | 79,245.73 | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用 | | |
| 投资损失(减：收益) | 9,460.00 | |
| 递延所得税资产减少 | -22,400.86 | 35,753.73 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少(减：增加) | -753,052.28 | 2,766,288.97 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | -5,336,247.11 | -5,418,896.15 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | 1,861,980.50 | 2,039,140.00 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,193,155.81 | 1,647,450.72 |
| 2)、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 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增加情况 | | |
| 现金的期末余额 | 570,238.11 | 2,445,237.89 |
| 减：现金的期初余额 | 1,708,193.92 | 875,838.10 |
| 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 | -1,137,955.81 | 1,569,399.79 |

2、现金和现金等价物

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年6月30日 |
|----------------|------------|--------------|
| 1)、货币资金 | 570,238.11 | 2,445,237.89 |
| 其中：库存现金 | 946.20 | 2,144.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 569,291.91 | 2,443,092.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年6月30日 |
|---------------------|------------|--------------|
| 2)、现金等价物 | | |
| 其中：3个月内到期的债券投资 | | |
| 3)、期末现金及现金等价物余额 | 570,238.11 | 2,445,237.89 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 | | |

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

| 关联方名称 | 投资金额(万元) | 股权比例(%) | 与本公司的关系 |
|-------|----------|---------|---------|
| 林其海 | 694.00 | 25.71 | 共同实际控制人 |
| 王帮志 | 563.00 | 20.85 | 共同实际控制人 |
| 薛海忠 | 562.00 | 20.82 | 共同实际控制人 |
| 合计 | 1,819.00 | 67.38 | |

(二) 其他关联方情况

| 关联方名称 | 投资金额(万元) | 股权比例(%) | 与本公司的关系 |
|-------------------|----------|---------|-------------------|
| 林其海 | 694.00 | 25.71 | 董事长 |
| 薛海忠 | 562.00 | 20.82 | 董事、法定代表人、总经理 |
| 王帮志 | 563.00 | 20.85 | 董事、副总经理 |
| 王建新 | 360.00 | 13.34 | 监事长 |
| 吴莉梅 | | | 董事会秘书 |
| 宁国忠 | | | 副总经理 |
| 韩远军 | | | 财务总监 |
| 杨祥记 | 134.00 | 4.96 | 股东、监事 |
| 陈丹 | | | 监事 |
| 天津鸿邦塑粉有限公司 | | | 其控股股东与林其海为兄弟关系 |
| 天津金门子电气成套设备有限公司 | | | 其控股股东与王帮志为兄弟关系 |
| 中昊(天津)铝材有限公司 | | | 参股5%以上股东与王帮志为兄弟关系 |
| 天津市驰耐德电气有限公司 | | | 参股5%以上股东与王帮志为兄弟关系 |
| 天津市华邦工程成套机电设备有限公司 | | | 参股5%以上股东与王帮志为兄弟关系 |

(三) 关联方交易情况

1、关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 天津鸿邦塑粉有限公司 | 采购材料 | | 47,764.95 |

2、关联方担保情况

本公司在报告期内无关联方担保情况。

3、关联方往来

| 关联方 | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日 |
|-----|-------------|------|------|------------|
| | | | | |

| 关联方 | 2017年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日 |
|------------|-------------|------|-----------|------------|
| 应付账款： | | | | |
| 天津鸿邦塑粉有限公司 | 92,695.00 | | 86,955.00 | 5,740.00 |

4、关联方拆借资金情况

| 关联方 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----|-----------|------------|
| 拆入 | | |
| 陈丹 | | 310,000.00 |

八、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外提保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十一、补充资料：

1、非经常性损益明细

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益 | -79,245.73 | |
| 越权审批、或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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 | 115,293.27 | 117,700.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 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年初至合并日当期的净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 委托经营取得的托管费收入 | | |

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------------------|-----------|------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3.37 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 36,044.17 | 117,700.00 |
| 所得税影响额 | 9,011.04 | -29,425.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 27,033.13 | 88,275.00 |

2、净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | |
|-------------------------|------------|-----------|
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.32% | 5.54% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.25% | 5.29% |

3、每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | |
|-------------------------|-----------|-----------|
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.02 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.02 | 0.07 |

中豪（天津）电力科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日