



长 征 科 技

NEEQ: 870458

遵义长征电力科技股份有限公司

Zunyi Changzheng Power Techonoloy Company Limited



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司“贵州省用电侧大数据公共服务云平台”项目已建成并成功上线运行，且已列入贵州省科技厅科技攻关项目，目前处于市场推广阶段。该项目借助公司研发的智能设备和技术，依托贵州大数据建设，面向用电侧配电设施，建设大数据支持下的用电电力云服务共享技术服务平台，实施能效托管的新经济服务模式 and 配电设施全生命周期的运维闭环管控模式，为提高用电侧配电设施供电可靠性、规避配电事故带来的社会公共安全风险、用电侧技术革新改造、节能降耗、资源优化提供决策指导，践行《中国制造 2025》目标，符合国家电网公司“十三五”科技战略规划内容、符合贵州省经济和信息化委员会支持的产业发展方向和政策要求。



2018年5月8日，公司召开了2017年度股东大会，审议通过了《2017年度报告及摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务审计报告》等议案。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
长征科技、股份公司、公司或本公司	指	遵义长征电力科技股份有限公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	遵义长征电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	遵义长征电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	遵义长征电力科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	遵义长征电力科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

声明与提示

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

公司负责人熊国权、主管会计工作负责人王俊宏及会计机构负责人（会计主管人员）王俊宏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司综合办公室
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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	遵义长征电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zunyi Changzheng Power Techonology Company Limited
证券简称	长征科技
证券代码	870458
法定代表人	熊国权
办公地址	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区秦皇岛路临 199 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王俊宏
是否通过董秘资格考试	否
电话	18311596515
传真	0851-28681516
电子邮箱	576203449@qq.com
公司网址	www.zyczdq.com
联系地址及邮政编码	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区秦皇岛路临 199 号 563000
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	公司综合办公室

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	2004 年 9 月 27 日
挂牌时间	2017 年 2 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	高低压电器元件、成套设备、电力保护装置、母线槽、电缆桥架的研发、生产、销售、安装及运维服务;电气柜体、仪器仪表的研发、生产、销售;电力工程承包、勘测设计及技术咨询服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	-

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	91520301766062053P	否
注册地址	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区秦皇岛路临 199 号	否
注册资本（元）	55,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,431,310.92	27,765,462.97	-26.41%
毛利率	23.44%	23.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-155,602.02	-2,027,579.87	92.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-143,908.48	-2,954,979.71	95.13%
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）	-0.23%	-2.88%	-
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）	-0.21%	-4.20%	-
基本每股收益	0.00	-0.04	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	113,048,879.67	113,884,941.54	-0.73%
负债总计	44,970,494.52	45,650,954.37	-1.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,078,385.15	68,233,987.17	-0.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.24	-
资产负债率（母公司）	39.32%	40.09%	-
资产负债率（合并）	39.78%	39.90%	-
流动比率	1.57	1.56	-
利息保障倍数	0.51	-2.18	-

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	1,595,488.27	5,199,492.92	-69.31%
应收账款周转率	0.62	0.68	-
存货周转率	0.67	0.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.73%	-2.95%	-

营业收入增长率	-26.41%	-4.49%	-
净利润增长率	92.33%	39.05%	-

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	55,000,000	55,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事高、低压电器元件、成套电器设备、电气柜体的研发、生产、销售、安装及运维服务。公司产品主要运用于电力系统、工矿企业、民用住宅中的配电环节。

公司始终坚持“以人为本，诚信经营；成就员工，回报社会”的核心价值观、“科技为本，差异化发展”的发展战略，专注于智能配电领域，加强创新人才队伍建设，突出创新驱动，坚持走产品智能化、制造智能化和服务智能化的道路，致力将企业打造成国内一流的智能配网系统方案解决者。

自公司成立以来，就严格按照 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，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。公司经过多年的运营发展，形成了较为稳定的研发、生产、销售、采购运营体系。

1、研发模式

公司设立技术中心作为专门的研发机构，拥有专业的研发人员和研发设备，具有自主研发新产品的能力。

公司的成套设备均需独立设计，因此公司产品研发是根据客户需求进行的研究，客户直接向公司提出要求，公司研发部根据合同要求进行相关产品研发。

公司生产的电器元件属于标准件，因此采取自主调研、自主研发的模式，公司市场部根据市场发展情况和市场需求提炼出产品需求，包括产品特殊属性需求和功能需求提交项目建议书，并经评审后进入研发过程。

经过 20 余年的发展，公司建立了一支强大的专业技术开发团队，建有一个省级企业技术中心、一个博士后工作站，同时公司于 2011 年与中国工程院李立浈院士合作建立了院士工作站，公司技术中心拥有一批具有丰富行业经验的优秀人才。

2、生产模式

公司电器元件生产模式为“备货生产”，公司根据历史销售规律和市场预测，提前采购原材料进行备货生产，以合理利用产能。

公司的成套产品生产模式为“订单生产”，即获得订单后再组织生产。随着配电网系统以新换旧的不断推进，许多客户需求和期望的不断变化，尤其在一些大型化工、房地产行业的订单中，公司往往会根据客户的具体需求设计并生产出个性化产品。由于不同客户、不同批次所需产品的外观、规格、型号等不同，这类产品不具备通用性，具有定制生产的特点，因而公司需要根据订单情况来确定生产计划。

3、销售模式

公司采取以直销为主代理销售为辅的销售模式，由市场部负责对外接收订单、销售产品和售后服务。公司与优质客户建立了长期稳定的合作伙伴关系，同时积极拓展新客户和新市场。

公司产品推广除通过互联网和参加行业交易渠道外，还采用项目招投标和走访单位、企业、院校、科研院所、顾客的方式。

4、采购模式

公司的采购供应商主要在《合格供应方目录》中选择，再经过询价、比价、议价，对最终确定的供应商实施采购，当部分原材料品质要求提高时，公司采购部门会重新搜集其他供应商的信息，并初步筛选出合格的供应商，经供应商评选系统评估确认后实施采购计划，同时列入《合格供应方目录》。公司质量管理部、技术中心等部门将根据供应商每次提供的原材料情况，定期（一般更新周期为一年）对供应商进行复评，实行优胜劣汰的供应商管理制度，并拟定新的《合格供应方目录》。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

1、深入贯彻落实科学发展观，习近平新时代中国特色社会主义思想，大力调整产业结构，倡导创新驱动，推动产业结构迈向中高端，实现“产品智能化、制造智能化、服务智能化、资产证券化”的发展战略，开发智能配电设备和发展现代服务业，实现服务模式的突破。

2、报告期内，公司进一步加快智能制造的步伐，推行了一、二次线的标准化生产，同时上线运行智能仓储系统。公司提出的《贵州省用电侧大数据公共服务云平台》建设项目，已获贵州省科技厅立项，项目将借助公司研发的智能设备和技术，依托贵州大数据建设，面向用电侧配电设施的运行、维护和安全，搭建集配电设施在线监测、故障预警、安全分析、快速修复全生命周期管控的用电侧大数据公共服务平台，实现用电侧设备监测智能化、运维可视化、安全预警趋势化、决策数据化，这将有利于公司业绩的提升和利润的增长，助推公司由传统制造业向制造服务业的转型。2017年10月16日成立的全资子公司“遵义鹰电科技有限公司”已正式运营，致力于贵州省用电侧大数据公共服务云平台的推广、运行及管理，负责安装改造项目的推进实施。

3、报告期内，公司产品质量保持稳定，资质体系得到了进一步的加强。公司继续加强推行“6S”现场管理，顺利通过三合一体系审查，完成名牌产品的申报、大数据项目专项资金审查工作。

4、报告期内，公司实现营业收入 20,431,310.92 元，较去年同期 27,765,462.97 元下降 7,334,152.05 元，降幅 26.41%；上半年毛利率 23.44%，与去年同期 23.10% 上涨 0.34 个百分点；实现利润总额-130,831.49 元，较去年同期-1,957,579.39 元增加 1,826,747.90 元，其主要原因是本期应收账款坏账计提准备金-483,507.72 元，而去年同期应收账款坏账准备计提准备金 2,509,046.38 元。

三、 风险与价值**（一）原材料价格波动风险**

公司采购的原材料主要为铜材、钢材、元器件等，直接材料成本占生产成本的比例为 70% 左右，因此原材料价格的变动，直接影响产品的生产成本，从而降低公司产品的盈利能力。

风险应对：公司将通过产品研发、升级等手段，减少耗材，提升产品的科技附加值，从而尽量减小原材料价格波动对产品盈利能力产生影响。

（二）偿债能力较弱风险和对关联方资金依赖风险

公司主要原材料为铜材、钢材、元器件等，材料成本比重较大，所需流动资金要求较高，行业平均负债水平较高。报告期内公司通过使用部分流动负债资金投资长期资产，导致公司流动负债到期时存在一定的财务成本压力。若公司近几年不能实现销售收入稳定增长并且实现盈利，获得充足的现金流，公司将面临偿债风险。

公司目前的生产经营资金主要来源于自身积累、银行贷款及关联方资金拆借，融资渠道较为单一，公司目前对关联方借款余额较高且短期内无法偿还，公司对关联方资金存在一定依赖。

风险应对：公司将增大研发投入，努力提高产品附加值，拓宽客户领域，扩大销售规模，增加盈利。此外，公司通过进入新三板市场，拓宽公司股权融资渠道，引入新的投资者，增加流动性缓解偿债压力，改善资本结构，从而有效防范偿债风险。

（三）盈利能力较弱的风险

2017 年上半年和 2018 年上半年公司净利润分别为-2,027,579.87 元和-155,602.02 元。如果公司不能利用好公司前期积累的经验 and 资源，不能利用好公司产品的技术和质量优势，积极开拓市场，增加收入

规模，公司的净利润水平可能无法继续改善，未来可能面临盈利能力较弱的风险。

风险应对：（1）调整市场战略方向，逐渐将市场向铁路、公路、电力等景气程度较高的行业转移。

（2）开拓代理销售渠道，除在内部增加销售人员，增加直销力度，公司还将进一步利用社会资源开拓代理销售渠道，尤其是用户工程市场，增强公司的可持续经营能力。（3）进一步加大研发投入，提高高附加值产品的销售占比。

（四）应收账款余额较高可能导致的坏账风险

公司的客户大部分为电力、化工、交通基础设施及房地产等终端用户。2017年末和2018年6月末，公司的应收账款账面价值分别为30,597,994.20元和35,271,727.72万元，占总资产的比重分别为26.87%和31.47%。公司应收账款规模较高是由所处行业特点决定的。受与客户约定的结算周期以及客户审批流程等多重因素影响，公司应收账款回款周期相对较长。虽然客户所属行业信用程度高，资信良好，公司在业务规模扩大的同时也较好地控制了应收账款规模的增长，但是公司历史上曾发生过少部分的坏账损失，若宏观经济环境、客户经营状况等发生变化，货款回收不及时，应收账款仍然存在发生坏账损失的风险。

风险应对：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促业务人员催收款项，业务人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

（五）客户持续取得不稳定的风险

公司生产的高、低压电器元件主要销售给成套设备生产企业，客户的构成较为稳定。但公司的高、低压成套设备主要销售给各行业工程的施工建设方。由于大型项目采取招投标制，成套设备的客户构成视公司的投标后的中标情况而定，故公司高低压成套设备的客户构成在各个会计年度将出现一定程度的变化，从而有可能导致公司的经营业绩出现一定的波动。

风险应对：（1）公司未来拟采取经销模式扩大销售规模，长期合作经销商的加入将有助于增强公司客户的稳定性。同时，公司将继续提高产品质量和技术含量，提升项目投标的竞争力，从而积极化解上述风险可能导致的不利影响。（2）加快企业转型升级，通过电力运维在获得运维收入的同时加强与用户的联系，获得更多的产品销售机会。

（六）无实际控制人的风险

公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

风险应对：公司股东将严格遵守《公司法》、《公司章程》，将充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，公司在进行重大决策前，股东们进行事前充分沟通，避免因股东意见不一致导致公司决策迟缓进而影响公司经营的情形发生。

（七）市场竞争风险

成套电器设备的生产厂家众多，行业集中度较低，市场竞争激烈，公司面临着国内外知名企业的市场竞争。随着我国电网的新一轮的升级改造，成套电器的需求将逐步增大。国内外大型厂商加大了在成套电器设备领域的投资力度，导致行业内竞争加剧，由此可能引发成套电器设备产品的价格下降。若公司未来一定时间内不能有效的提高公司生产规模、品牌影响力及技术水平，可能会面临市场冲击、产品价格下跌的风险。

风险应对：公司将积极提高品牌的市场知名度和市场占有率，在加强品牌建设的同时着力提高公司自身的管理水平，树立优质和诚信的品牌形象。公司将一如既往地坚持技术创新，加强产品研发，加快新产品的开发步伐，保持在区域内领先一步的良好势头。为客户提供优质的售后服务，维护客户关系，

在巩固已占有市场的同时根据客户需求开发新的适用型产品。加强企业规范化经营，降低经营成本，积极面对市场竞争。

（八）技术和产品替代的风险

公司生产的产品属于高新技术产品，科技含量和技术升级对产品的生命周期具有很大的影响。虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，提高自身研发能力，同时也通过与外部的技术交流，对新研发项目进行了充分的论证，以降低新产品开发与试制的风险。若公司产品研发水平提升缓慢，无法准确预测市场需求和产品的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者技术与生产不能满足市场的要求，公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行更先进的技术所代替，将对未来公司业绩的快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

风险应对：公司在核心技术方面有大量的积累，公司已建立并完善了对技术研发程序的控制制度；同时不断追踪国内国际市场技术的发展动态，学习和吸收国内外的先进技术，以保证公司产品的先进性。加强公司技术人员培训，掌握新技术，形成良性循环，不断提升公司整体实力。公司加强对研发的资金投入，引进掌握关键新技术的人才，不断试用、应用最新技术和材料，同时加强技术保密管理措施，对核心技术人员实行研发激励措施。

四、 企业社会责任

公司在发展壮大的同时，贯彻落实遵义市汇川区脱贫攻坚、精准扶贫的要求，与贫困村结成一对一帮扶，支助贫困家庭以及解决部分困难家庭子女的就业问题；主动安置残疾人员，提供就业机会；解决外地务工子女就近入学问题；公司还与各高校联合，建立企校联合人才培育机制，解决部分大学生的实习及就业问题，尽到企业应尽的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二（一）
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	第四节 二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二（三）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	5,750,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000,000.00	0.00

注：1、公司 2018 年 5 月召开的 2017 年年度股东大会审议通过预计 2018 年日常关联交易的议案，预计 2018 年度向股东熊国权、叶义红、王硕无息借款各 1000 万元。报告期内实际发生 575 万元，未超过年初预计金额。

2、公司 2017 年年度股东大会审议通过熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰、李彬、曾静为公司银行贷款提供连带保证担保，担保借款总额不超过 3000 万元，报告期内实际无发生。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺人：公司全体股东、董事、监事、高级管理人员
 承诺事项：《避免同业竞争的承诺函》
 履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形。

承诺人：全体股东

承诺事项：为解决历史吸收合并中可能存在的问题对公司带来的影响，公司现有全体股东出具承诺：长征电器集团长征电器设备有限公司的债权债务由当时的公司股东清理完毕，若有未清算完成的债务及其他潜在义务，均由公司现有股东按照持股比例承担责任，此次吸收合并不会对公司带来其他不利影响。

履行情况：报告期内，公司未收到要求履行与吸收合并长征电器集团长征电器设备有限公司的有关义务，公司股东未违反上述承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
定期存单	质押	2,000,000.00	1.78%	银行质押贷款
总计	-	2,000,000.00	1.78%	-

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	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	55,000,000	-	55,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	52,399,649	95.27%	52,399,649	95.27%
	核心员工	-	-	-	-
总股本		55,000,000	100.00%	55,000,000	100.00%
普通股股东人数		15			

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	熊国权	16,587,907	0	16,587,907	30.16%	16,587,907	0
2	叶义红	14,635,338	0	14,635,338	26.61%	14,635,338	0
3	王硕	14,202,162	0	14,202,162	25.82%	14,202,162	0
4	李彬	4,132,326	0	4,132,326	7.51%	4,132,326	0
5	唐明菊	2,686,822	0	2,686,822	4.89%	2,686,822	0
6	叶芳	758,530	0	758,530	1.38%	758,530	0
7	陈建红	379,345	0	379,345	0.69%	379,345	0
8	彭忠智	379,345	0	379,345	0.69%	379,345	0
9	黎治福	366,774	0	366,774	0.67%	366,774	0
10	杨在芳	183,448	0	183,448	0.33%	183,448	0
11	包金瑞	183,448	0	183,448	0.33%	183,448	0
合计		54,495,445	0	54,495,445	99.08%	54,495,445	0

前十名股东间相互关系说明：

叶义红与叶芳系兄妹关系。除此之外，公司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

(一) 控股股东情况

报告期内，公司无控股股东、实际控制人。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司无控股股东、实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
熊国权	董事长、总经理	男	1964/01/18	大专	2016.8.19-2019.8.18	是
王硕	副董事长	男	1968/12/13	本科	2016.8.19-2019.8.18	是
叶义红	董事	男	1962/04/19	本科	2016.8.19-2019.8.18	是
李彬	董事	男	1962/06/26	大专	2016.8.19-2019.8.18	是
杨跃龙	董事	男	1957/12/15	本科	2016.8.19-2019.8.18	否
唐明菊	监事	女	1963/11/11	中专	2016.8.19-2018.1.9	否
唐明菊	监事会主席	女	1963/11/11	中专	2018.1.9-2019.8.18	否
周林祥	监事	男	1958/10/05	高中	2016.8.19-2019.8.18	是
唐毅	监事	男	1980/09/01	中专	2018.1.9-2019.8.18	是
阳维龙	总工程师	男	1958/09/17	大专	2018.4.18-2019.8.18	是
王俊宏	财务总监	女	1976/02/18	本科	2016.8.19-2019.8.18	是
王俊宏	董事会秘书	女	1976/02/18	本科	2018.4.18-2019.8.18	是
曾佑生	副总经理	男	1971/02/21	大专	2016.8.19-2019.8.18	是
罗超	副总经理	男	1984/04/17	本科	2018.4.18-2019.8.18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系

(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
熊国权	董事长、总经理	16,587,907	0	16,587,907	30.16%	0
王硕	董事	14,202,162	0	14,202,162	25.82%	0
叶义红	董事	14,635,338	0	14,635,338	26.61%	0
李彬	董事	4,132,326	0	4,132,326	7.51%	0
杨跃龙	董事	0	0	0	0.00%	0
唐明菊	监事会主席	2,686,822	0	2,686,822	4.89%	0
周林祥	监事	155,094	0	155,094	0.28%	0
唐毅	监事	0	0	0	0.00%	0
阳维龙	总工程师	0	0	0	0.00%	0
王俊宏	财务总监、董秘	0	0	0	0.00%	0

曾佑生	副总经理	0	0	0	0.00%	0
罗超	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	52,399,649	0	52,399,649	95.27%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
阳维龙	-	新任	总工程师	公司内部职务调整
罗超	-	新任	副总经理	公司内部职务调整
唐明菊	监事	新任	监事会主席	公司内部职务调整
唐毅	-	新任	职工监事	公司内部职务调整
王俊宏	财务总监	新任	财务总监兼董秘	公司内部职务调整
万文婷	董事会秘书	离任	-	个人原因离职

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

新任命人员简历情况如下：

1、罗超，男，汉族，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学工商管理专业，本科学历。2000年9月-2007年6月，分别在娄底市公安局娄星分局、钢城分局杉山派出所、治安大队、交警大队实习、工作；2007年8月-2008年10月，深圳誉成汽车销售服务有限公司行政主管；2008年11月-2009年12月，深圳金龙泰汽车销售服务有限公司总经理助理；2010年1月-2013年9月，深圳盛世车彩汽车销售服务有限公司董事、总经理；2013年9月-2014年5月，贵州林达集团西南运营中心遵义华业房地产开发有限公司副总经理；2014年5月-2016年12月，贵州林达集团西南运营中心遵义林达恒创房地产经纪管理有限公司总经理；2016年12月至2017年10月，贵州树人餐饮管理有限公司任总经理；2017年10月至2018年4月，遵义长征电力科技股份有限公司市场部部长；2018年4月至今，遵义长征电力科技股份有限公司副总经理。

2、阳维龙，男，汉族，1958年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于贵州广播电视大学。1982年7月至1995年8月，任长征电器集团长征电器九厂产品设计员；1995年8月至2000年5月，任长征电器集团长征电器九厂设计科科长；2000年5月至2003年4月，任长征电器集团长征电器九厂副总工程师；2003年4月至2004年4月，任贵州长征电器股份有限公司技术中心副主任；2004年4月至2006年3月，任贵州长征电器股份有限公司低压事业部总工程师；2006年4月至2012年4月，任宁波奇乐电气集团有限公司总工程师兼技术中心主任；2012年5月至2015年11月，任遵义长征电器开关设备有限责任公司首席专家兼技术中心主任；2015年11月至2016年8月，任遵义长征电器开关设备有限责任公司首席专家兼工会主席；2016年8月至2017年12月，任遵义长征电力科技股份有限公司监事会主席、首席专家。2018年4月至今任遵义长征电力科技股份有限公司首席专家、总工程师。

师。

3、王俊宏，女，汉族，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中央广播电视大学。1996年8月至2015年2月，任国营红光机械厂会计主管；2015年3月至2016年8月，任遵义长征电器开关设备有限责任公司财务负责人；2016年8月至今，任遵义长征电力科技股份有限公司财务总监；2018年4月至今，任遵义长征电力科技股份有限公司董事会秘书。

4、唐明菊，女，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，毕业于遵义市职业技术学校。1982年7月至2013年11月，在长征电器集团长征电器一厂从事生产、调试和检验工作；2013年11月至2016年8月，任遵义长征电器开关设备有限责任公司监事；2016年8月至2017年12月，任遵义长征电力科技股份有限公司监事，2018年1月至今任遵义长征电力科技股份有限公司监事主席。

5、唐毅，男，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于遵义广播电视大学经济管理专业，大专学历。2000年6月至2008年3月，就职于贵州长征电器集团长征电器九厂，任低压装配车间技术员；2008年4月至2009年8月，就职于遵义长征德佳电器有限公司，任装配车间装配工；2009年9月至2015年12月，就职于遵义长征电器开关设备有限责任公司，任元件车间主任；2016年1月至2016年8月，就职于遵义长征电器开关设备有限责任公司，任成套车间、元件车间主任；2016年9月至今，就职于遵义长征电力科技股份有限公司，任成套车间、元件车间主任；2018年1月至今任遵义长征电力科技股份有限公司职工监事。

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	20	14
财务人员	4	4
销售人员	22	22
技术人员	20	18
生产人员	73	60
后勤人员	9	7
员工总计	148	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	18	15
专科	39	44
专科以下	91	66
员工总计	148	125

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

报告期末，公司在册员工数，较报告期初减少 23 人，主要原因是公司产值较预期有所降低，同时员工的生产效率有所提高，有职工退休、生产普工及管理辅助岗位人员离职，属公司正常人员流动，均对公司的生产经营及发展不造成重大不利影响。

2、人才引进与招聘

公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过各类专业招聘网站、员

工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。

3、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司发展历史和管理制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、技能薪资、年功薪资、绩效薪资和员工福利等。公司制定了《薪酬管理办法》，激发员工的创造性和工作积极性，增强员工归属感。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无离休人员，到退休年龄的员工都按时依法办理了退休程序，无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	3,208,917.81	2,421,071.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七（二）	35,271,727.72	30,737,994.20
预付款项	七（三）	676,711.87	2,476,151.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（四）	1,919,069.03	1,881,780.83
买入返售金融资产			
存货	七（五）	23,248,086.64	26,809,539.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（六）		
流动资产合计		64,324,513.07	64,326,537.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（七）	36,754,805.23	37,416,561.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（八）	10,985,773.34	11,085,527.93

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（九）	983,788.03	1,056,314.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,724,366.60	49,558,403.94
资产总计		113,048,879.67	113,884,941.54
流动负债：			
短期借款	七（十）	11,890,000.00	11,890,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七（十一）	15,133,096.77	19,404,428.49
预收款项	七（十二）	3,797,149.97	539,047.12
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（十三）	-55,765.20	422,806.05
应交税费	七（十四）	594,854.59	615,304.26
其他应付款	七（十五）	9,591,325.04	8,443,035.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,950,661.17	41,314,621.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七（十六）	4,019,833.35	4,336,333.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,019,833.35	4,336,333.35
负债合计		44,970,494.52	45,650,954.37

所有者权益（或股东权益）：			
股本	七（十七）	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（十八）	15,225,564.45	15,225,564.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（十九）	11,395.56	11,395.56
一般风险准备			
未分配利润	七（二十）	-2,158,574.86	-2,002,972.84
归属于母公司所有者权益合计		68,078,385.15	68,233,987.17
少数股东权益			
所有者权益合计		68,078,385.15	68,233,987.17
负债和所有者权益总计		113,048,879.67	113,884,941.54

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

（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		3,197,386.85	2,383,104.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四（一）	35,271,727.72	30,737,994.20
预付款项		676,711.87	2,338,311.35
其他应收款	十四（二）	3,447,451.22	1,861,780.83
存货		23,176,174.70	26,809,539.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		65,769,452.36	64,130,730.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		36,023,331.22	37,416,561.83
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,958,351.69	11,085,527.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		983,788.03	1,030,266.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,965,470.94	49,532,355.77
资产总计		113,734,923.30	113,663,086.03
流动负债：			
短期借款		11,890,000.00	11,890,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		15,133,096.77	19,404,428.49
预收款项		3,797,149.97	539,047.12
应付职工薪酬		-40,576.90	422,806.05
应交税费		693,332.97	615,304.26
其他应付款		9,223,371.59	8,143,035.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,696,374.40	41,014,621.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,019,833.35	4,336,333.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,019,833.35	4,336,333.35
负债合计		44,716,207.75	45,350,954.37
所有者权益：			
股本		55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,225,564.45	15,225,564.45

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,395.56	11,395.56
一般风险准备			
未分配利润		-1,218,244.46	-1,924,828.35
所有者权益合计		69,018,715.55	68,312,131.66
负债和所有者权益合计		113,734,923.30	113,663,086.03

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,431,310.92	27,765,462.97
其中：营业收入	七(二十一)	20,431,310.92	27,765,462.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,366,948.87	30,650,442.20
其中：营业成本	七(二十一)	15,642,443.01	21,352,891.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七(二十二)	429,609.72	459,424.48
销售费用	七(二十三)	839,696.85	1,297,518.43
管理费用	七(二十四)	3,740,618.28	3,600,276.92
研发费用	七(二十五)	924,322.33	981,476.85
财务费用	七(二十六)	273,766.40	449,808.09
资产减值损失	七(二十七)	-483,507.72	2,509,046.38
加：其他收益	七(二十八)	816,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-119,137.95	-2,884,979.23

加：营业外收入	七(二十九)	43,988.13	961,596.45
减：营业外支出	七(三十)	55,681.67	34,196.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-130,831.49	-1,957,579.39
减：所得税费用	七(三十一)	24,770.53	70,000.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-155,602.02	-2,027,579.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-155,602.02	-2,027,579.87
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-155,602.02	-2,027,579.87
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-155,602.02	-2,027,579.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-155,602.02	-2,027,579.87
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.00	-0.04
(二)稀释每股收益		0.00	-0.04

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（三）	20,260,139.75	27,765,462.97
减：营业成本	十四（三）	15,525,732.86	21,352,891.05
税金及附加		429,313.49	459,424.48
销售费用		804,893.34	1,297,518.43
管理费用		2,859,905.97	3,600,276.92
研发费用		924,322.33	981,476.85
财务费用		272,931.52	449,808.09
其中：利息费用		285,605.80	446,787.45
利息收入		16,337.84	1,345.86
资产减值损失		-483,507.72	2,509,046.38
加：其他收益		816,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		743,047.96	-2,884,979.23
加：营业外收入		43,988.13	961,596.45
减：营业外支出		55,681.67	34,196.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		731,354.42	-1,957,579.39
减：所得税费用		24,770.53	70,000.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		706,583.89	-2,027,579.87
（一）持续经营净利润		706,583.89	-2,027,579.87
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		706,583.89	-2,027,579.87
七、每股收益：		706,583.89	-2,027,579.87
（一）基本每股收益		0.01	-0.04
（二）稀释每股收益		0.01	-0.04

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

(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		21,408,587.24	28,915,753.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七（三十二）	1,331,924.39	843,288.76
经营活动现金流入小计		22,740,511.63	29,759,042.52
购买商品、接受劳务支付的现金		13,014,034.98	14,988,572.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,293,557.22	4,795,797.97
支付的各项税费		1,564,376.58	1,648,662.56
支付其他与经营活动有关的现金	七（三十二）	2,273,054.58	3,126,516.14
经营活动现金流出小计		21,145,023.36	24,559,549.60
经营活动产生的现金流量净额		1,595,488.27	5,199,492.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,036.00	166,719.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		302,036.00	166,719.07
投资活动产生的现金流量净额		-302,036.00	-166,719.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七（三十二）	5,750,000.00	2,455,000.00
筹资活动现金流入小计		5,750,000.00	2,455,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,605.80	444,137.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七（三十二）	5,970,000.00	6,235,000.00
筹资活动现金流出小计		6,255,605.80	6,679,137.45
筹资活动产生的现金流量净额		-505,605.80	-4,224,137.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		787,846.47	808,636.40
加：期初现金及现金等价物余额		421,071.34	271,507.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,208,917.81	1,080,143.96

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

(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		21,218,587.24	28,915,753.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		505,301.04	843,288.76
经营活动现金流入小计		21,723,888.28	29,759,042.52
购买商品、接受劳务支付的现金		12,869,576.98	14,988,572.93
支付给职工以及为职工支付的现金		4,063,203.36	4,795,797.97
支付的各项税费		1,562,520.53	1,648,662.56

支付其他与经营活动有关的现金		1,908,698.76	3,126,516.14
经营活动现金流出小计		20,403,999.63	24,559,549.60
经营活动产生的现金流量净额		1,319,888.65	5,199,492.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			166,719.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			166,719.07
投资活动产生的现金流量净额			-166,719.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,450,000.00	2,455,000.00
筹资活动现金流入小计		5,450,000.00	2,455,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,605.80	444,137.45
支付其他与筹资活动有关的现金		5,670,000.00	6,235,000.00
筹资活动现金流出小计		5,955,605.80	6,679,137.45
筹资活动产生的现金流量净额		-505,605.80	-4,224,137.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		814,282.85	808,636.40
加：期初现金及现金等价物余额		383,104.00	271,507.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,197,386.85	1,080,143.96

法定代表人：熊国权

主管会计工作负责人：王俊宏

会计机构负责人：王俊宏

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八(二)1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八(二)2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情(如事项存在选择以下表格填列)

1、会计政策变更

财务部于2018年6月15日公布了《关于修订印发2018年度一般企业报表格式的通知》(财会[2018]15号)。公司按照企业会计准则和通知附件1的格式要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响,对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、合并报表的合并范围

公司于2017年10月16日,由遵义长征电力科技股份有限公司全资注册成立子公司遵义鹰电科技有限公司,故2018年半年报合并了子公司的报表,变成合并报表,较去年同期发生了变化。

二、报表项目注释

遵义长征电力科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日—2018年6月30日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

遵义长征电力科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)前身系遵义长征电器开关设备有限责任公司,于2004年9月27日成立,并于2016年9月12日领取了遵义市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码编号为91520301766062053P的企业法人营业执照。

(一) 公司历史沿革:

1、有限公司设立

2004年8月20日,贵州长征电器股份有限公司长征电器三厂(以下简称:长征电器三厂)按照贵州长征电器集团有限责任公司(以下简称:长征电器集团)的改制安排,经厂党政联席会议研究决定,将现有部分资产评估后,注册成立遵义长征电器开关设备有限责任公司。2004年10月13日,长征电器集团做出同意长征电器三厂改制的批复。

2004年9月22日,遵义开元会计师事务所对公司首次出资进行审验,并出具遵开会师验资字(2004)142号《验资报告》。经审验,截至2004年9月21日止,公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计200万元;其中,实物出资为190万元,货币出资为10万元。

公司设立时股权结构如下:

股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	出资比例(%)	出资方式
长征电器集团	1,900,000.00	1,900,000.00	95.00	实物
叶义红	100,000.00	100,000.00	5.00	货币
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

2、第一次股权转让

2004年12月27日,股东长征电器集团做出《关于对遵义长征电器开关设备有限责任公司资产重组方案的批复》,同意将公司国有净资产按中介机构评估结果,实行股权一次性转让,由公司管理者和原长征电器三厂员工优先出资购买,并按改制企业职工购买国有资产的有关规定享受政策优惠。

2005年1月26日，股东长征电器集团与以长征电器三厂员工为主体的投资者签订了《股权转让协议》，双方约定长征电器集团以1,519,316.00元的价格将其持有的公司95%股权转让给长征电器三厂员工为主体的投资者。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
叶义红	516,129.03	516,129.03	25.81	货币及实物
周林祥	64,516.13	64,516.13	3.23	实物
陈建红	64,516.13	64,516.13	3.23	实物
叶芳	64,516.13	64,516.13	3.23	实物
包东军	258,064.52	258,064.52	12.88	实物
龚渝	516,129.03	516,129.03	25.81	实物
胡登明	516,129.03	516,129.03	25.81	实物
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

3、第一次增资

2005年12月20日，公司召开股东会作出同意增加熊国权、李浪、李彬三位股东并拟修订公司章程的决议。同日下午，公司全体股东经表决通过：公司注册资本由200万元，增加为1000万元；重新修订的《遵义长征电器开关设备有限责任公司章程》。

2005年12月12日，遵义华信会计师事务所对本次增资进行审验并出具了遵华会所验字（2005）第040号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
叶义红	2,714,200.00	2,714,200.00	27.14	货币及实物
熊国权	2,100,000.00	2,100,000.00	21.00	货币及实物
李浪	2,100,000.00	2,100,000.00	21.00	货币及实物
李彬	933,800.00	933,800.00	9.35	货币及实物
龚渝	614,200.00	614,200.00	6.14	实物
胡登明	614,200.00	614,200.00	6.14	实物
包东军	500,000.00	500,000.00	5.00	实物

周林祥	141,200.00	141,200.00	1.41	实物
陈建红	141,200.00	141,200.00	1.41	实物
叶芳	141,200.00	141,200.00	1.41	实物
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	

4、第二次股权转让并第二次增资

2008年6月16日，股东包东军、周林祥、胡登明等5人将持有的本公司股权转让给唐明菊、叶义红、熊国权等5人，并签署了《股权转让协议》。2008年6月26日，公司召开股东会形成决议：以货币出资方式增资1200万元；新增资本由原有股东及新增股东共同出资分二期在2009年12月31日之前缴足，第一期出资740万元，在2008年8月25日之前缴足；第二期出资460万元，在2009年12月31日之前缴足。

2008年8月27日，遵义开元会计师事务所为本次增资第一期缴纳情况进行审验并出具了遵开会验资字（2008）152号《验资报告》。

2009年11月11日，遵义开元会计师事务所为本次增资第二期缴纳情况进行审验并出具了遵开会验资字（2009）227号《验资报告》。

本次股权转让及增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	6,604,796.00	6,604,796.00	30.02	货币及实物
王硕	4,904,282.00	4,904,282.00	22.29	货币及实物
叶义红	3,443,638.00	3,443,638.00	15.65	货币及实物
叶芳	2,714,030.00	2,714,030.00	12.34	货币及实物
李彬	1,652,926.00	1,652,926.00	7.51	货币及实物
唐明菊	1,074,722.00	1,074,722.00	4.89	货币及实物
龚渝	776,580.00	776,580.00	3.53	货币及实物
周林祥	232,166.00	232,166.00	1.06	货币及实物
陈建红	151,745.00	151,745.00	0.69	货币及实物
龚前辉	151,745.00	151,745.00	0.69	货币及实物
黎治福	146,674.00	146,674.00	0.67	货币
杨在芳	73,348.00	73,348.00	0.33	货币

包金瑞	73,348.00	73,348.00	0.33	货币
合计	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00	

5、第三次股权转让

2012年4月9日，龚前辉丈夫彭忠智继承其持有的本公司股权。

6、第四次股权转让并第三次增资

2012年4月20日，公司召开股东会，全体股东同意：股东龚渝将持有公司77.66万元股权以77.66万元的价格转让给股东王硕；股东叶芳将持有公司195.55万元股权以195.55万元转让给股东叶义红；增加公司注册资本，由原来的2200万元增加到5500万元。

2012年6月25日，遵义华信会计师事务所对本次增资进行审验并出具了遵华会所验字（2012）第112号《验资报告》。

本次股权转让及增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	16,511,996.00	16,511,996.00	30.02	货币及实物
叶义红	14,635,338.00	14,635,338.00	26.61	货币及实物
王硕	14,202,162.00	14,202,162.00	25.82	货币及实物
李彬	4,132,326.00	4,132,326.00	7.51	货币及实物
唐明菊	2,686,822.00	2,686,822.00	4.89	货币及实物
叶芳	758,530.00	758,530.00	1.38	货币及实物
周林祥	580,466.00	580,466.00	1.06	货币及实物
陈建红	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
彭忠智	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
黎治福	366,774.00	366,774.00	0.67	货币
杨在芳	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
包金瑞	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	100.00	

7、第五次股权转让

2016年7月22日，公司召开2016年第一次临时股东会，全体股东同意股东周林祥将其持有的153,250股、120,300股、75,911股和75,911股（共计425,372股）股权分别以153,250

元、120,300 元、75,911 元和 75,911 元的价格转让给吕迁华、陈玉仙、张启华和熊国权。同日，周林祥分别与前述人员签订了股权转让协议。转让后周林祥、吕迁华、陈玉仙、张启华和熊国权持有公司股权分别为 155,094 股、153,250 股、120,300 股、75,911 股、16,587,907 股。

本次股权转让及增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
熊国权	16,587,907.00	16,587,907.00	30.16	货币及实物
叶义红	14,635,338.00	14,635,338.00	26.61	货币及实物
王硕	14,202,162.00	14,202,162.00	25.82	货币及实物
李彬	4,132,326.00	4,132,326.00	7.51	货币及实物
唐明菊	2,686,822.00	2,686,822.00	4.89	货币及实物
叶芳	758,530.00	758,530.00	1.38	货币及实物
周林祥	155,094.00	155,094.00	0.28	货币及实物
陈建红	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
彭忠智	379,345.00	379,345.00	0.69	货币及实物
黎治福	366,774.00	366,774.00	0.67	货币
杨在芳	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
包金瑞	183,448.00	183,448.00	0.33	货币
吕迁华	153,250.00	153,250.00	0.28	货币
陈玉仙	120,300.00	120,300.00	0.22	货币
张启华	75,911.00	75,911.00	0.14	货币
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	100.00	

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 5500 万元，实收资本为 5500 万元。

8、股份制改造及在全国中小企业股份转让系统挂牌

根据本公司 2016 年 8 月 19 日的创立大会暨第一次股东大会决议以及公司章程的规定，本公司以遵义长征电器开关设备有限责任公司 2016 年 5 月 31 日的净资产折股整体变更为遵义长征电力科技股份有限公司，注册资本为 5500 万元，股份总数为 5500 万股，每股面值 1 元，由遵义长征电器开关设备有限责任公司作为发起人，各发起人以其各自拥有的遵义长征

电器开关设备有限责任公司截至 2016 年 5 月 31 日止经审计的净资产折股投入,经审计的净资产超过申请注册资本的部分转为资本公积。变更后各股东出资比例保持不变。

2016 年 8 月 22 日,中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对本次变更进行审验并出具了众环验字(2016)第 180002 号《验资报告》。

2017 年 2 月 14 日,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称为长征科技,股票代码为 870458。

(二) 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址:贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区(秦皇岛路临 199 号)

本公司组织形式:股份有限公司

本公司总部办公地址:贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区(秦皇岛路临199号)

(三) 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营中、低压电器元件、成套电器设备的制造及销售。

根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》,公司所从事行业归属于电气机械及器材制造业(C38)中的输配电及控制设备制造业(C382);根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》,公司归属于电气机械和器材制造业(C38);根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司归属于输配电及控制设备制造业(C382);根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司归属于电气部件与设备行业(12101310)。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月24日经公司董事会批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限自 2006 年 01 月 09 日至 2036 年 1 月 8 日止。

二、本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末,纳入合并财务报表范围的子公司共计1家,详见本附注九。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八。

三、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企

业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营

在未来12个月内，公司不存在导致持续经营风险的重大不利情形或事项。

四、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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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。

(二) 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及子公司截至 2018 年 6 月 30 日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

3、 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

4、 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

5、 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期

限短（一般指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) 金融工具的确认和计量

1、 金融工具的确认

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。

2、 金融资产的分类和计量

（1）本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、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

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

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投资，不得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。

②持有至到期投资

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。

③贷款和应收款项

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。

④可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产的后续计量

①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，计入当期损益。

②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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

③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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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。

(4) 金融资产的减值准备

①本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

②本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 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；
- C. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 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

地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- G. 债务人经营所处的技术、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；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③金融资产减值损失的计量

A. 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B. 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。

可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

3、金融负债的分类和计量

(1) 本公司将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类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负债，相关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。

(3) 金融负债的后续计量

①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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

②其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4、 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

5、 金融负债的终止确认

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

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(七) 应收款项坏账准备的确认和计提

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到30万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	政府单位、保证金类款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）

组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年）	1	1
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	30	30
4—5年	80	80
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款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(八) 存货的分类和计量

1、 存货分类：

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处于生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品和库存商品等。

2、 存货的确认：

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3、 存货取得和发出的计价方法：

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

4、 期末存货的计量：

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(1) 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

5、 存货的盘存制度：

本公司采用永续盘存制。

(九) 固定资产的确认和计量

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。

1、 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- (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、 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	8-10	5	9.50-11.88
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司在每个会计年度终了，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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

3、 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(十) 借款费用的核算方法

1、 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

2、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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。

(十一) 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

2、无形资产的计量

- (1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- (2) 无形资产的后续计量

①对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

②无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十二) 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指

本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

②设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

3、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十四) 收入确认方法和原则

本公司的收入均为销售商品收入。

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司销售的高、低压电器元件、成套电器设备在客户签订交货清单后确认收入。

(十五) 政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

(十六) 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1、 递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵

扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(十七) 主要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

财政部于2018年6月15日公布了《关于修订印发2018年度一般企业报表格式的通知》(财会[2018]15号)。公司按照企业会计准则和通知附件1的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

六、税项

1、主要税种及税率

(1) 增值税销项税率 2018年1月至4月和5月以后分别为17%和16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的3%

(4) 地方教育附加为应纳流转税额的2%。

(5) 企业所得税税率为15%。

2、税收优惠

本公司于2017年11月13日取得高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司在2017年度、2018年度以及2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

七、合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指2018年6月30日账面余额，年初余额指2017年12月31日账面余额，本期发生额是指2018年1-6月账面发生额，上期发生额是指2017年1-6月账面发生额，金额单位为人民币元)

(一) 货币资金

分类列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	22,076.68	1,570.58
银行存款	3,186,841.13	2,419,500.76
合计	3,208,917.81	2,421,071.34

注：银行存款中有 200 万元为存放于中国工商银行股份有限公司遵义京华支行的定期存单，2017 年 11 月 8 日因质押给中国工商银行股份有限公司遵义分行而使用权受限。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0	140,000.00
合计	0	140,000.00

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

2、应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
组合1	38,398,740.62	100.00	3,127,012.90	8.14	35,271,727.72
组合2					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	38,398,740.62	100.00	3,127,012.90	8.14	35,271,727.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,398,740.62	100.00	3,127,012.90	8.14	35,271,727.72

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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

组合1	34,208,514.82	100.00	3,610,520.62	10.55	30,597,994.20
组合2					
组合小计	34,208,514.82	100.00	3,610,520.62	10.55	30,597,994.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,208,514.82	100.00	3,610,520.62	10.55	30,597,994.20

组合1按账龄分析法计提坏账准备的期末应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	26,080,519.72	260,805.20	1
1—2年	9,140,406.14	914,040.61	10
2—3年	380,131.91	76,026.38	20
3—4年	1,208,296.25	362,488.88	30

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5年	378,673.83	302,939.06	80
5年以上	1,210,712.77	1,210,712.77	100
合计	38,398,740.62	3,127,012.90	

组合1按账龄分析法计提坏账准备的年初应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	18,152,628.27	181,526.28	1
1-2年	11,920,271.09	1,192,027.11	10
2-3年	1,221,382.61	244,276.52	20
3-4年	1,208,296.25	362,488.88	30
4-5年	378,673.83	302,939.06	80
5年以上	1,327,262.77	1,327,262.77	100
合计	34,208,514.82	3,610,520.62	

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
遵义凯宏电业有限责任公司	5,499,775.61	14.32	54,997.76
贵州开磷机电装备工程有限责任公司	4,275,988.20	11.14	42,759.88
铅山县农村水电增效扩容工程建设项目部	2,846,466.00	7.41	284,646.60
贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,247,201.11	5.85	22,472.01
贵州遵义远大建筑工程有限公司	1,650,000.00	4.30	16,500.00
合计	16,519,430.92	43.02	421,376.25

注：2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名均不是本公司关联方。

4、报告期实际核销应收账款 0 元。

(三) 预付款项

1、按账龄结构列示：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	442,932.89	65.45	2,105,525.41	85.03

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1—2年(含2年)	13,153.04	1.94	152,065.00	6.14
2—3年(含3年)	2,065.00	0.31	168,560.94	6.81
3年以上	218,560.94	32.30	50,000.00	2.02
合计	676,711.87	100.00	2,476,151.35	100.00

一年以上的期末大额预付款项单位情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
遵义市祥安电力设备物资有限责任公司	426,849.60	其中 1-2年352,480.10元、 2-3年74,369.50元	货物未收到
贵阳凯立科技有限公司	50,000.00	4-5年	项目未实施完
合计	476,849.60		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
遵义市祥安电力设备物资有限责任公司	426,849.60	63.08
贵阳凯立科技有限公司	50,000.00	7.39
重庆步驰商贸有限公司	48,407.49	7.15
长征电器股份公司成套事业部	40,871.34	6.04
贵州长征启明电力工程设计有限公司播州区分公司	39,000.00	5.76
合计	605,128.43	89.42

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	期末余额				账面价值
	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					
组合1					
组合2	1,919,069.03	100.00			1,919,069.03
组合小计	1,919,069.03	100.00			1,919,069.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,919,069.03	100.00			1,919,069.03

类别	年初余额				账面价值
	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					
组合1					
组合2	1,881,780.83	100.00			1,881,780.83
组合小计	1,881,780.83	100.00			1,881,780.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,881,780.83	100.00			1,881,780.83

期末，组合2不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称/单位名称	与本公司关系	期末余额	性质

遵义市金茂信用担保有限责任公司	非关联方	500,000.00	保证金
遵义市水投融资担保有限责任公司	非关联方	499,000.00	保证金
胡俊达	非关联方	400,000.00	保证金
大路通货运部	非关联方	110,000.00	保证金
唐向红	非关联方	50,000.00	备用金
贵州电网有限责任公司遵义市郊供电局	非关联方	40,000.00	保证金
中国石化销售有限公司贵州遵义石油分公司	非关联方	43,120.15	保证金
其他保证金	非关联方	182,485.51	保证金
其他备用金	非关联方	94,463.37	备用金
合计		1,919,069.03	

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金、质保金	1,774,605.66	1,688,032.31
职工备用金	144,463.37	193,748.52
对外借支款		
合计	1,919,069.03	1,881,780.83

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
遵义市金茂信用担保有限责任公司	保证金	500,000.00	1-2年	26.05	
遵义市水投融资担保有限责任公司	保证金	499,000.00	1年以内	26.00	
胡俊达	保证金	400,000.00	1-4年	20.84	
大路通货运部	保证金	110,000.00	1年以内	5.73	
唐向红	备用金	50,000.00	1-2年	2.61	
合计		1,559,000.00		81.24	

注：2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名均不是本公司关联方。

4、 报告期实际核销其他应收款 0 元。

(五) 存货

1、 存货分类：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,067,609.03		10,067,609.03
库存商品	9,702,006.45		9,702,006.45
在产品	3,478,471.16		3,478,471.16
合计	23,248,086.64		23,248,086.64

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,064,849.28		12,064,849.28
库存商品	3,388,782.91		3,388,782.91
在产品	11,355,907.69		11,355,907.69
合计	26,809,539.88		26,809,539.88

2、 存货跌价准备

期末，公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	0	0
合计	0	0

(七) 固定资产

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	运输工具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,242,522.29	5,549,205.71	2,082,502.00	2,370,366.17	47,244,596.17
2.本期增加金额			726,647.27		726,647.27

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
(1)购置			726,647.27		726,647.27
(2)在建工程转入					
3.本期减少金额			1,300.00	17,328.11	18,628.11
(1)处置或报废			1,300.00		1,300.00
4.期末余额	37,242,522.29	5,549,205.71	2,807,849.27	2,353,038.06	47,952,615.33
二、累计折旧					
1.期初余额	5,442,709.15	2,144,573.88	1,491,750.53	749,000.78	9,828,034.34
2.本期增加金额	884,509.90	238,934.12	142,382.15	115,884.72	1,381,710.89
(1)计提	884,509.90	238,934.12	142,382.15	115,884.72	1,381,710.89
3.本期减少金额			1,235.00	10,700.13	11,935.13
(1)处置或报废			1,235.00	10,700.13	11,935.13
4.期末余额	6,327,219.05	2,383,508.00	1,632,897.68	854,185.37	11,197,810.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,915,303.24	3,165,697.71	1,174,951.59	1,498,852.69	36,754,805.23
2.期初账面价值	31,799,813.14	3,424,347.83	571,035.47	1,621,365.39	37,416,561.83

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件费	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,912,173.42		11,912,173.42
2. 本期增加金额		29,914.53	29,914.53
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件费	合计
4. 期末余额	11,912,173.42	29,914.53	11,942,087.95
二、累计摊销			
1. 期初余额	826,645.49		826,645.49
2. 本期增加金额	127,176.24	2,492.88	129,669.12
(1) 摊销	127,176.24	2,492.88	129,669.12
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	953,821.73	2,492.88	956,314.61
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,958,351.69	27,421.65	10,985,773.34
2. 期初账面价值	11,085,527.93		11,085,527.93

(九) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,127,012.90	469,051.94	3,610,520.62	541,578.09
可抵扣亏损	3,362,112.12	514,736.09	3,362,112.12	514,736.09
合计	6,489,125.02	983,788.03	6,972,632.74	1,056,314.18

(十) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
担保借款	9,990,000.00	9,990,000.00

抵押借款		
质押借款	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	11,890,000.00	11,890,000.00

注：报告期内，公司的短期借款为向中国工商银行股份有限公司遵义京华支行的借款690万元，和向贵阳银行股份有限公司遵义分行借款499万元。其中，担保借款指遵义市金茂信用担保有限公司以及本公司股东熊国权、刘智辉、叶义红、王硕、胡小兰、李彬、曾静，为本公司提供担保的500万借款，以及遵义市水投融资担保有限责任公司为本公司提供担保的499万元担保借款，同时公司股东叶义红、王硕、熊国权分别以股权质押出质给遵义市水投融资担保有限责任公司作为反担保。质押借款为本公司以200万元银行存单进行质押的190万元借款。借款明细：

借款类型	借款单位	借款金额	利率	起始日	到期日
担保借款	中国工商银行股份有限公司遵义京华支行	5,000,000.00	浮动	2017-11-02	2018-11-01
担保借款	贵阳银行股份有限公司遵义分行	4,990,000.00	5.6550%	2017-12-14	2018-12-13
质押借款	中国工商银行股份有限公司遵义京华支行	1,900,000.00	浮动	2017-11-09	2018-11-08

(十一) 应付账款

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	11,440,386.94	14,880,868.66
1—2年	169,150.00	2,189,873.55
2—3年	1,333,372.55	268,949.00
3—4年	125,450.00	1,003,429.00
4—5年	2,064,737.28	1,061,308.28
合计	15,133,096.77	19,404,428.49

2、期末，账龄超过1年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	其中：账龄超过1年的部分	未偿还或结转的原因
盛中意电力科技有限公司	1,315,775.62	302,416.00	未结算
温州科泰电气有限公司	1,236,028.44	836,779.45	未结算

遵义燎原机电设备有限责任公司	1,048,399.96	398,865.84	未结算
南宁德控机电设备有限责任公司贵阳分公司	907,970.67	900,283.14	未结算
重庆天泽电器有限公司	894,447.26	253,873.26	未结算
合计	5,402,621.95	2,692,217.69	

3、 期末应付账款前五名单位情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占期末应付账款总额的比例 (%)
盛中意电力科技有限公司	非关联方	1,315,775.62	8.69
温州科泰电气有限公司	非关联方	1,236,028.44	8.17
遵义燎原机电设备有限责任公司	非关联方	1,048,399.96	6.93
南宁德控机电设备有限责任公司贵阳分公司	非关联方	907,970.67	6.00
重庆天泽电器有限公司	非关联方	894,447.26	5.91
合计		5,402,621.95	35.70

(十二) 预收款项

1、 按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内 (含1年)	3,797,149.97	539,047.12
合计	3,797,149.97	539,047.12

2、 期末预收款项明细情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占期末预收款项余额的比例 (%)
贵州遵义远大建设工程有限公司	非关联方	1,500,000.00	39.50
贵阳长征输配电电气有限公司	非关联方	1,084,654.00	28.56
张国忠	非关联方	538,000.00	14.17
贵州遵诚达建设工程有限公司	非关联方	353,000.00	9.30
山西晋泰电器有限公司	非关联方	88,912.12	2.34
贵州新长征电器工程有限公司	非关联方	72,577.00	1.91

贵州省冶金建设公司（商贸城）	非关联方	71,000.00	1.87
广州万来自动化设备有限公司	非关联方	38,198.50	1.01
贵州黔醉农业科技有限公司	非关联方	38,000.00	1.00
重庆思宇电气有限公司	非关联方	10,000.00	0.26
遵义长征电器产品有限公司	非关联方	1,687.35	0.04
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	非关联方	986.00	0.03
汉中德力西电器有限公司	非关联方	135.00	0.00
合计		3,797,149.97	100.00

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	422,806.05	3,903,278.48	4,381,849.73	-55,765.20
二、离职后福利—设定提存计划		396,011.10	396,011.10	
合计	422,806.05	4,299,289.58	4,777,860.83	-55,765.20

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	422,806.05	2,721,679.34	3,144,485.39	
2、职工福利费		265,545.61	265,545.61	
3、社会保险费		701,257.20	742,418.40	-41,161.20
其中：医疗保险费		267,050.60	281,453.80	-14,403.20
工伤保险费		21,770.80	22,095.60	-324.80
4、住房公积金		153,996.00	168,600.00	-14,604.00
5、工会经费和职工教育经费		60,800.33	60,800.33	
合计	422,806.05	3,903,278.48	4,381,849.73	-55,765.20

3、 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		381,749.10	381,749.10	
失业保险费		14,262.00	14,262.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		396,011.10	396,011.11	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	214,761.39	181,399.75
企业所得税	337,774.50	402,043.80
个人所得税	2,893.43	5,295.44
城市维护建设税	20,155.51	12,697.98
教育费附加	14,396.79	9,069.99
土地使用税		
印花税	4,872.97	4,797.30
合计	594,854.59	615,304.26

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
借款	8,212,300.00	7,488,912.00
保证金	1,113,068.00	342,612.31
其他	265,957.04	611,510.79
合计	9,591,325.04	8,443,035.10

2、按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	7,003,104.91	7,880,135.10
1—2年	2,025,320.13	
2—3年		
3—4年		170,900.00
4—5年	170,900.00	

5年以上	392,000.00	392,000.00
合计	9,591,325.04	8,443,035.10

3、账龄超过1年的重要其他应付款

债权人名称	期末余额	其中：账龄超过1年的部分	未偿还或结转的原因
遵义阳光建筑工程有限公司	550,168.00	550,168.00	未完结
重大项目课题参加单位经费	392,000.00	392,000.00	项目未完成
遵义长征电器工业有限责任公司	160,900.00	160,900.00	未完结
合计	1,103,068.00	1,103,068.00	

4、期末其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例（%）
熊国权	股东	7,790,000.00	81.22
遵义阳光建筑工程有限公司	非关联方	550,168.00	5.74
重大项目课题参加单位经费	非关联方	392,000.00	4.09
王硕	股东	300,000.00	3.13
遵义长征电器工业有限责任公司	非关联方	160,900.00	1.68
合计		9,193,068.00	95.85

(十六) 递延收益

项目	期末余额	年初余额
与收益相关的政府补助		
与资产相关的政府补助	4,019,833.35	4,336,333.35
合计	4,019,833.35	4,336,333.35

收到政府补助形成的递延收益明细表：

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入	期末余额
一、与收益相关的政府补助					

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入	期末余额
博士工作站					
贵州省用电侧大数据公共云服务平台		500,000.00	500,000.00		
新三板挂牌奖励					
高新技术企业补助款					
小计			500,000.00		
二、与资产相关的政府补助					
异地技改建设	1,216,333.33		88,999.98		1,127,333.35
技术改造新增固定资产	155,833.33		27,499.98		128,333.35
封闭智能开关设备生产线及配套设施	270,833.34		25,000.02		245,833.32
智能元件生产技术改造	108,333.33		10,000.02		98,333.31
技术创新能力建设	300,000.00		25,000.02		274,999.98
中低压智能成套升级改造	700,000.00		49,999.98		650,000.02
智能电器产品产业化建设	1,235,000.02		64,999.98		1,170,000.04
中低压智能变电站示范工程	350,000.00		25,000.02		324,999.98
小计	4,336,333.35		316,500.00		1,127,333.35
合计	4,336,333.35		816,500.00		4,019,833.35

(十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
熊国权	16,587,907.00	30.16			16,587,907.00	30.16
叶义红	14,635,338.00	26.61			14,635,338.00	26.61
王硕	14,202,162.00	25.82			14,202,162.00	25.82

李彬	4,132,326.00	7.51			4,132,326.00	7.51
唐明菊	2,686,822.00	4.89			2,686,822.00	4.89
叶芳	758,530.00	1.38			758,530.00	1.38
周林祥	155,094.00	0.28			155,094.00	0.28
陈建红	379,345.00	0.69			379,345.00	0.69
彭忠智	379,345.00	0.69			379,345.00	0.69
黎治福	366,774.00	0.67			366,774.00	0.67
杨在芳	183,448.00	0.33			183,448.00	0.33
包金瑞	183,448.00	0.33			183,448.00	0.33
吕迁华	153,250.00	0.28			153,250.00	0.28
陈玉仙	120,300.00	0.22			120,300.00	0.22
张启华	75,911.00	0.14			75,911.00	0.14
合计	55,000,000.00	100.00			55,000,000.00	100.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	14,830,533.84			14,830,533.84
其他资本公积	395,030.61			395,030.61
合计	15,225,564.45			15,225,564.45

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,395.56			11,395.56
合计	11,395.56			11,395.56

(二十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-2,002,972.84	-
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	-2,002,972.84	-

项目	金额	提取或分配比例
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-155,602.02	-
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
提取一般风险准备		
其他		
期末未分配利润	-2,158,574.86	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	20,431,310.92	15,642,443.01	27,765,462.97	21,352,891.05
1、配电柜	19,189,663.73	14,991,529.89	27,127,520.43	20,982,078.01
2、元件	887,308.15	529,131.13	464,104.93	338,215.22
3、台架	66,807.72	5,071.84	105,461.54	32,597.82
4、其他	287,531.32	116,710.15	68,376.07	
合计	20,431,310.92	15,642,443.01	27,765,462.97	21,352,891.05

本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
遵义凯宏电业有限责任公司	4,700,662.92	23.01
贵州开磷机电装备工程有限责任公司	3,654,690.77	17.89
铅山县农村水电增效扩容工程建设项目部	2,432,876.92	11.91
贵州贵亮宇电力建设有限公司	1,920,684.71	9.40
贵州遵义远大建筑工程有限公司	1,410,256.41	6.90

合计	14,119,171.73	69.11
----	---------------	-------

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	216,312.00	216,312.00
房产税	58,696.02	58,696.02
城市维护建设税	83,981.82	98,197.65
教育费附加	59,987.01	70,141.19
印花税	10,632.87	16,077.62
合计	429,609.72	459,424.48

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	257,258.58	565,472.57
业务招待费	163,461.00	284,204.99
汽车费用	114,224.88	56,851.00
差旅费	67,329.31	135,812.10
运输费	133,441.12	97,163.11
办公费	26,966.68	74,036.88
售后服务费	66,135.28	28,699.56
其他	10,880.00	55,278.22
合计	839,696.85	1,297,518.43

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,796,904.61	1,992,816.95
折旧费	439,433.40	369,504.66
中介机构费	305,456.81	254,968.56
办公费	497,088.74	
累计摊销	127,176.24	127,176.23
运输费	8,946.05	59,594.15
业务招待费	83,758.33	54,093.00
检测费	9,716.98	
工会经费	57,350.73	69,218.32
机物料消耗	53,738.74	51,663.13
差旅费	46,225.46	51,691.44
其他	314,822.19	569,650.48
合计	3,740,618.28	3,600,276.92

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	526,040.80	588,214.53
设备折旧费	11,414.04	10,111.97
咨询服务费	8,660.38	42,043.00
直接材料费	378,159.00	298,330.87
其他费用	48.11	42,776.48
合计	924,322.33	981,476.85

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	285,605.80	446,787.45
减：利息收入	16,375.56	1,345.86
手续费	4,536.16	4,366.50
合计	273,766.40	449,808.09

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-483,507.72	2,509,046.38
合计	-483,507.72	2,509,046.38

(二十八) 其他收益

1、其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	816,500.00		816,500.00
合计	816,500.00		816,500.00

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
博士工作站			与收益相关
贵州省用电侧大数据公共云服务平台	500,000.00		与收益相关
异地技改建设	88,999.98		与资产相关
技术改造新增固定资产	27,499.98		与资产相关
封闭智能开关设备生产线及配套设施	25,000.02		与资产相关
智能元件生产技术改造	10,000.02		与资产相关
技术创新能力建设	25,000.02		与资产相关
中低压智能成套升级改造	49,999.98		与资产相关
智能电器产品产业化建设	64,999.98		与资产相关
中低压智能变电站示范工程	25,000.02		与资产相关
合计	816,500.00		

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
其他	43,988.13	961,596.45
合计	43,988.13	961,596.45

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产盘亏损失		
滞纳金		
其他	55,681.67	34,196.61
合计	55,681.67	34,196.61

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税费用（收益以“-”列示）	24,770.53	70,000.48

项目	本期发生额	上期发生额
合计	24,770.53	70,000.48

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-130,831.49	-2,027,579.87
按法定/适用税率计算的所得税费用		
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	24,770.53	70,000.48
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	-	-
其他影响		
所得税费用	24,770.53	70,000.48

(三十二) 现金流量表相关信息

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	500,000.00	542,272.00
其他	831,924.39	301,016.76
合计	1,331,924.39	843,288.76

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各类付现销售费用、管理费用	1,692,538.02	1,633,425.45
支付的各项保证金		1,089,821.10
其他	580,516.56	403,269.59
合计	2,273,054.58	3,126,516.14

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到职工及股东借款	5,750,000.00	2,455,000.00
合计	5,750,000.00	2,455,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还职工及股东借款	5,970,000.00	6,235,000.00
合计	5,970,000.00	6,235,000.00

(三十三) 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等信息

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-155,602.02	-2,027,579.87
加：资产减值准备	-483,507.72	2,509,046.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,369,775.76	1,300,888.00
无形资产摊销	129,669.12	127,176.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	273,766.40	449,808.09
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)		70,000.48
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)	3,561,453.24	1,184,145.29
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,242,095.47	1,645,130.72
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-857,971.04	-59,122.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,595,488.27	5,199,492.92

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,208,917.81	1,080,143.96
减: 现金的年初余额	421,071.34	271,507.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	787,846.47	808,636.40

2、 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、 现金	1,208,917.81	1,080,143.96
其中: 库存现金	22,076.68	13,782.40
可随时用于支付的银行存款	1,186,841.13	1,066,361.56
可随时用于支付的其他货币资金		
二、 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	1,208,917.81	1,080,143.96

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面余额		受限原因
	期末余额	年初余额	
货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00	质押给银行

八、合并范围的变更

新设主体

名称	新纳入合并范围的时	期末净资产	设立日至期末净利
----	-----------	-------	----------

	间		润
遵义鹰电科技有限公司	2017年10月	-104,192.66	-104,192.66

九、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
遵义鹰电科技有限公司	遵义市	遵义市	配电柜安装销售	100.00		100.00	设立

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司为自然人持有企业且无单一股东持股 50%以上，股权结构较为分散，无控股股东及实际控制人。

(二) 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注九。

(三) 本公司的合营和联营企业

无。

(四) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
叶义红、李彬、王硕	股东、董事
熊国权	股东、董事、总经理
唐明菊	股东、监事
周林祥	股东、监事
胡小兰	股东王硕的配偶
阳维龙	高管
王俊宏	高管
刘智辉	股东、董事、总经理熊国权的配偶

（五）关联方交易

1、 关联方商品和劳务

无

2、 关联担保

报告期内，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	担保金额	2018年6月30日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王硕、胡小兰、刘智辉、叶义红、熊国权、李彬、曾静		5,000,000.00	2017-11-2	2018-11-1	否

报告期内，贵阳银行股份有限公司遵义分行的借款4,990,000.00元，为遵义市水投融资担保有限责任公司为本公司提供的担保借款，担保合同编号为遵水投2017（担委）字第（36）号，同时公司股东叶义红、王硕、熊国权分别以股权质押出质给遵义市水投融资担保有限责任公司作为反担保。

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入：					
熊国权	5,250,000.00	7,790,000.00	2017-2018年	未约定	未约定利息
王硕	500,000.00	300,000.00	2018年	未约定	未约定利息

（六）关联方应收应付款项余额

1、 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	周林祥			5200.00	
	合计			5200.00	

2、 应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	王硕	300,000.00	1,520,000.00
	熊国权	7,790,000.00	5,790,000.00
	叶义红	100,000.00	100,000.00
	合计	8,190,000.00	7,410,000.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
组合1	38,398,740.62	100.00	3,127,012.90	8.14	35,271,727.72
组合2					
组合小计	38,398,740.62	100.00	3,127,012.90	8.14	35,271,727.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,398,740.62	100.00	3,127,012.90	8.14	35,271,727.72

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
组合1	34,208,514.82	100.00	3,610,520.62	10.55	30,597,994.20
组合2					
组合小计	34,208,514.82	100.00	3,610,520.62	10.55	30,597,994.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,208,514.82	100.00	3,610,520.62	10.55	30,597,994.20

组合1按账龄分析法计提坏账准备的期末应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	26,080,519.72	260,805.20	1
1—2年	9,140,406.14	914,040.61	10
2—3年	380,131.91	76,026.38	20
3—4年	1,208,296.25	362,488.88	30
4—5年	378,673.83	302,939.06	80
5年以上	1,210,712.77	1,210,712.77	100
合计	38,398,740.62	3,127,012.90	

组合1按账龄分析法计提坏账准备的年初应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	18,152,628.27	181,526.28	1
1—2年	11,920,271.09	1,192,027.11	10
2—3年	1,221,382.61	244,276.52	20

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3—4年	1,208,296.25	362,488.88	30
4—5年	378,673.83	302,939.06	80
5年以上	1,327,262.77	1,327,262.77	100
合计	34,208,514.82	3,610,520.62	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
遵义凯宏电业有限责任公司	5,499,775.61	14.32	54,997.76
贵州开磷机电装备工程有限责任公司	4,275,988.20	11.14	42,759.88
铅山县农村水电增效扩容工程建设项目部	2,846,466.00	7.41	284,646.60
贵州贵亮宇电力建设有限公司	2,247,201.11	5.85	22,472.01
贵州遵义远大建筑工程有限公司	1,650,000.00	4.30	16,500.00
合计	16,519,430.92	43.02	421,376.25

注：2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名均不是本公司关联方。

报告期实际核销应收账款0元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	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					
组合1					
组合2	3,447,451.22	100			3,447,451.22
组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	3,447,451.22	100.00			3,447,451.22

类别	年初余额				账面价值
	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

组合1					
组合2	1,861,780.83	100.00			1,861,780.83
组合小计	1,861,780.83	100.00			1,861,780.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,861,780.83	100.00			1,861,780.83

期末，组合2不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称/单位名称	与本公司关系	期末余额	性质
遵义市金茂信用担保有限责任公司	非关联方	500,000.00	保证金
遵义市水投融资担保有限责任公司	非关联方	499,000.00	保证金
胡俊达	非关联方	400,000.00	保证金
大路通货运部	非关联方	110,000.00	保证金
唐向红	非关联方	50,000.00	备用金
贵州电网有限责任公司遵义市郊供电局	非关联方	40,000.00	保证金
遵义鹰电科技有限公司	关联方	1,613,282.19	借款
中国石化销售有限公司贵州遵义石油分公司	非关联方	43,120.15	保证金

其他保证金	非关联方	97,585.51	保证金
其他备用金	非关联方	94,463.37	备用金
合计		3,447,451.22	

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金、质保金	1,689,705.66	1,688,032.31
职工备用金	144,463.37	143,748.52
对外借支款	1,613,282.19	30,000.00
合计	3,447,451.22	1,861,780.83

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
遵义鹰电科技有限公司	借款	1,613,282.19	1年以内	46.80	
遵义市金茂信用担保有限责任公司	保证金	500,000.00	1-2年	14.50	
遵义市水投融资担保有限责任公司	保证金	499,000.00	1年以内	14.47	
胡俊达	保证金	400,000.00	1-4年	11.60	
大路通货运部	保证金	110,000.00	1-2年	3.19	
合计		3,122,282.19		90.57	

注：2018年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名中遵义鹰电科技有限公司是公司的全资子公司，属于公司的关联方。

4、报告期实际核销其他应收款 0 元。

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	20,260,139.75	15,525,732.86	27,765,462.97	21,352,891.05

本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
遵义凯宏电业有限责任公司	4,700,662.92	23.20
贵州开磷机电装备工程有限责任公司	3,654,690.77	18.04
铅山县农村水电增效扩容工程建设项目部	2,432,876.92	12.01
贵州贵亮宇电力建设有限公司	1,920,684.71	9.48
贵州遵义远大建筑工程有限公司	1,410,256.41	6.96
合计	14,119,171.73	69.69

十五、补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

非经常性损益的来源	2018年半年度	2017年半年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司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		863,216.45
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-11,693.54	64,183.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益的来源	2018 年半年度	2017 年半年度
小计	-11,693.54	927,399.84
减：非经常性损益的所得税影响数		
合计	-11,693.54	927,399.84

(三十五) 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 (%)	2018 半年度每股收益	
		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	-0.23	0.00	-0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.00	-0.00

遵义长征电力科技股份有限公司

2018年8月24日