

证券代码：837996

证券简称：大二互

主办券商：长江证券



大二互
NEEQ：837996

湖北大二互科技股份有限公司
Hubei Daerhu Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年1月湖北大二互科技股份有限公司正式获得湖北省首批支柱产业细分领域隐形冠军企业称号



2018年3月15日，湖北大二互科技股份有限公司接受湖北卫视就“立足岗位，用奋斗创造美好生活”主题进行采访，公司副总董国鹏发表讲话。



2018年7月，湖北大二互科技股份有限公司在黄冈市政府、黄冈市质量技术监督局、大别山质量奖评审团等组织考核后，荣获黄冈市第六届大别山质量奖提名奖



2018年11月14日，黄冈市副市长上官福令、副秘书长戴均胜带领黄冈市公安局、财政局、科技局、黄冈市高新开发区管委会以及黄州区政府等市区机关单位领导来我司走访调研。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、大二互	指	湖北大二互科技股份有限公司
大连第二互	指	大连第二互感器集团有限公司
公司章程	指	《湖北大二互科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（实行）
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会会议规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日的会计期间
报告期末	指	2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人王维贤、主管会计工作负责人刘忠斌及会计机构负责人（会计主管人员）刘忠斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、控股股东、实际控制人不当控制风险	王维贤持有公司 83.07%股份，超过公司股本总额百分之五十，为公司控股股东。王维贤通过所持股份，能够对公司发展战略、生产经营、人事任免和利润分配等重大事项形成控制，为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制，将可能损害公司、其他股东及债权人利益。
2、产业政策风险	公司主要从事互感器的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家改造、建设电网的投资力度不断加大，行业总体需求递增。公司产品所属的变压器、整流器和电感器制造业预计也将保持平稳增长。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策发生变化，电力行业发展速度放缓，或者能源建设的政策执行力度放缓，将会影响公司产品所处细分行业的发展，进而影响本公司的经济效益。
3、产品质量风险	由于电力运行特殊的安全要求，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定。虽然报告期内，公司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷，但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致电力运行故障，将给公司声誉带来较大损害，从而影响公司生产经营。
4、核心技术人员流失风险	本行业产品大都有较高的技术含量，而核心技术人员又是高新技术企业核心能力的主要创造者，随着企业和地区间人才竞争

	的日趋激烈，人才流动的可能性增加，公司核心技术人员的流失直接影响到企业的发展。
5、应收账款发生坏账的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 48,750,575.22 元，占总资产比例为 56.28%，占当期营业收入的比例为 69.52%。公司应收账款管理较好，账龄在 2 年以内的应收账款达到 96.47%，但如果公司应收大客户的款项由于行业系统性风险等原因而无法收回，可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来对市场的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，如果出现应收账款不能及时回收或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。
7、公司对关联方存在大量无息长期借款的风险	截至 2018 年末，公司对股东于小栋存在金额为 12,975,049.24 元无息负债。根据协议，该笔借款还款时间安排为：2016 年 6 月 30 日之前，支付 4,000,000 元；2017 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000 元；2018 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000 元；2019 年之前支付 5,000,000 元，2020 年 6 月 30 日之前支付 4,457,526.54 元。若公司未来几年经营情况发生重大不利变化，不能按期偿还该笔借款，将会对公司经营活动产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北大二互科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Daerhu Technology Co.,Ltd.
证券简称	大二互
证券代码	837996
法定代表人	王维贤
办公地址	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	雷文
职务	董事会秘书
电话	0713-8113553
传真	0713-8113553
电子邮箱	hbdeh2007@163.com
公司网址	http://www.hbdeh.com
联系地址及邮政编码	湖北省黄冈市黄州区宝塔大道 158 号（邮编：438000）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2007 年 9 月 27 日
挂牌时间	2016 年 7 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 38 电气机械和器材制造业_C382 输配电及控制设备制造_C3821 变压器、整流器和电感器制造
主要产品与服务项目	互感器
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王维贤
实际控制人及其一致行动人	王维贤

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	914211006676758071	否
注册地址	黄冈市黄州区宝塔大道 158 号	否
注册资本（元）	30,000,000 元	是

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张岭、曾祥辉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

√适用 □不适用

湖北大二互科技股份有限公司（证券代码：837996，证券简称：大二互）成立于 2007 年 9 月，是自主研发生产 35KV 及以下电压等级的电流互感器、电压互感器、零序互感器等产品的专业公司。公司占地面积 3 万平方米、建筑面积 2 万平方米，拥有资产 2 亿元，已成为国家中部地区最大的互感器生产基地、中南地区三强的互感器生产公司。公司已于 2016 年 7 月于全国中小企业股份转让系统（新三板）正式挂牌，成为全国互感器行业第一家上市公司。

公司已与上海德力西、上海正泰、山东泰开、长城电工等国有大型企业或上市公司形成了战略合作伙伴关系，创立“鄂互”牌的互感器也由此畅销全国。产品遍布湖北、海南、福建、新疆、甘肃、山东、上海、云南等全国 10 多个省市。广泛用于国家重点工程，其中包括：三峡工程、青藏铁路、亚运场馆等，并多次配套出口东南亚等国家，产品经过用户多年的运行已成为互感器行业最优质的产品之一。

公司拥有国内最先进的生产设备、高精度的标准检测设备和先进的局部放电测量设备，技术力量雄厚，设有专门的研制开发机构，公司产品技术全部执行国家及国际 IEC 标准，现有产品型号 1100 余种，产品规格 3000 余种，实用新型专利证书 32 项，申报发明专利 7 项，其中 2 项已通过答辩评审。根据市场需求，每年新产品开发以 10% 的速度递增，充分满足市场的需求，走在互感器技术领域的前沿。目前公司已经通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系、ISO18000 职业健康安全管理体系三大体系认证、型式器具许可证所有产品全覆盖，公司的快速发展也得到社会各界的认可，先后获得“全国新三板电力行业优秀品牌”“中国中小企业诚信示范单位”等市级及以上奖项 10 余项。现拥有“湖北省名牌产品”、“守合同重信用企业”、“黄冈市创新团队十佳企业”、“高新技术企业证书”、“纳税大户”、“优秀民营企业”、“首届黄州质量奖”、“大别山质量奖提名奖”等荣誉称号。

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

本公司董事会于 2019 年 4 月 11 日收到董事会秘书雷文递交的辞职报告，2019 年 4 月 11 日起辞职生效。雷文辞职后不再担任公司其它职务。雷文离职后，公司董事会秘书相关工作暂由总经理王维贤履行职责

第三节 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	70,121,641.05	58,137,318.38	20.61%
毛利率%	31.57%	38.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,048,976.73	7,842,206.81	-35.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,193,177.86	6,767,913.49	-38.04%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.30%	16.49%	-
加权平均净资产收益率%（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）	7.72%	14.23%	-
基本每股收益	0.17	0.26	-34.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	86,616,251.63	88,514,621.05	-2.14%
负债总计	29,777,237.28	36,724,583.43	-18.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,839,014.35	51,790,037.62	9.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	4.35	-56.55%
资产负债率%（母公司）	34.38%	41.49%	-
资产负债率%（合并）	34.38%	41.49%	-
流动比率	249%	198%	-
利息保障倍数	24.36	67.6	-

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	-639,844.48	-1,898,412.98	-66.3%
应收账款周转率	139%	140%	-
存货周转率	752%	495%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.14%	11.68%	-
营业收入增长率%	20.61%	15.83%	-
净利润增长率%	-35.62%	27.14%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	11,917,500	151.73%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,011,822.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000
非经常性损益合计	961,822.20
所得税影响数	106,023.33
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	855,798.87

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		57,059,052.00		
应收票据	9,942,979.90			

应收账款	47,116,072.10			
管理费用	9,294,102.55	5,216,841.61		
研发费用		4,077,260.94		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是专业从事互感器研发、生产与销售的高新技术企业，公司通过不断的进行技术引进和创新，逐渐形成了上千种型号的产品，产品广泛用于电力、轨道交通、化工、水利水电等领域。公司始终坚持以创新为灵魂、以质量为生命、以诚信为基石的工作理念，以向顾客提供安全、稳定、高质量、有竞争的产品为方针，以真诚、及时、有效为服务宗旨。

公司实现了全程计算机辅助设计，拥有国内最先进的环氧树脂真空浇注设备、各种精度的标准检测设备、先进的局部放电测量设备，能够满足电流、电压、零序互感器各项性能、技术参数的检测实验要求。经过多年的业务经验积累和实际应用技术研究，公司在相关方面积累了丰富的技术经验，掌握了一种环氧树脂真空浇注干式电流互感器、一种环氧树脂真空浇筑干式双变比电压互感器等 25 项专利及环氧树脂真空浇注技术、互感器在线圈生产中的屏蔽工艺等非专利技术。上述专利和非专利技术均可用于互感器的生产，达到提高产品质量和降低成本的目的。

公司销售主要采取直销模式，客户主要为以华自科技股份有限公司、海南威特电气集团有限公司等为代表的电力电气成套设备生产商。公司为上述客户提供满足其需求的各种类型的高品质互感器，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。

自 2007 年成立至今，公司以迅猛的发展势头，稳定的市场份额为基础，不断发展壮大，经济效益不断提高。公司的快速发展也得到社会各界的认可，被湖北省评为“重合同守信用单位”，被黄冈市政府评为“税收贡献大户”和“优秀民营企业”等称号。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司进一步加大研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，优化产品结构，积极布局优化市场，进一步巩固了市场地位；同时，进一步完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体经济运行成效。

1、经营业绩持续提升

报告期内，公司潜心经营、积极开拓新市场、发展新客户，公司业绩稳步增长。2018 年公司实现营

业收入 7012.16 万元，较上年同期增加 1198.43 万元，同比增长 20.61%；实现净利润 504.90 万元，较上年同期减少 279.32 万元，同比降低 35.62%。公司本年度营业收入稳步增长的主要原因是本期商品适销对路、质量高、价格低，由此带来了销售收入的增加，但因为 2018 年公司加大了对科研投入，同时对设备进行更新改造，扩大生产导致人工成本的上升等等因素导致了利润的下降，利润的下降主要受大宗商品价格受国内外因素影响原材料价格持续上涨的影响。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 8661.63 万元，较年初减少 189.84 万元，同比下降 2.14%，公司在产品和品牌上有较强的竞争优势。

报告期内，电流互感器的收入占主营业务收入的 53.93%，共 3781.91 万元，收入比去年同期增长 20.03%，是公司本年度主要的收入增长点，主要客户包括浙江开盛电气有限公司等。电压互感器的收入占主营业务收入的 41.05%，共 2878.29 万元，收入比去年同期增长 19.96%，主要客户包括泉州维盾电气有限公司等。

报告期内，公司的产品全部内销，销售区域覆盖 30 多个省市，其中华中地区销售占比最高，未出现明显变化，公司的销售区域相对稳定。主要客户群体为电力电气成套设备生产商。

2、继续加大科研创新

在科技创新方面，公司继续加大产品的研发力度，全年投入研发费用 542.03 万元，比去年同期增长 32.94%。同时继续加大与科研机构合作，跟踪互感器行业发展技术趋势，紧跟国家电网改革、一二次融合等趋势，更好的根据自身的现状合理应用新技术。

3、内部管理进一步提升

公司有健全的管理制度，稳定的管理、技术和营销团队，积极向上的企业文化和多项吸引人才的激励措施，为企业持续、稳定发展提供了必要条件。

（二） 行业情况

中国电力体制改革始于 20 世纪 80-90 年代，朝着政企分开、政监分开、厂网分离、主辅分离的方向逐步深化，新电改正努力进一步促进电力市场化改革，促进相关企业加强管理、提高效率，引导电网合理投资，引导用户合理使用电力资源。

2015 年国家发改委、国家能源局陆续正式发布了《关于推进输配电价改革的实施意见》《关于推进电力市场建设的实施意见》《关于电力交易机构组建和规范运行的实施意见》《关于有序放开发用电计划的实施意见》《关于推进售电侧改革的实施意见》《关于加强和规范燃煤自备电厂监督管理的指导意见》等 6 个电力体制改革配套文件后，市场对于国家进行电改的决心与信心又有了充分认识。其中，售电的放开是多个文件中的核心，也是此次改革的重中之重。

2015 年 7 月 31 日，国家能源委员会公布了《配电网建设改造行动计划》的通知，指出在 2016 至 2020 年的 5 年之间，配电网建设改造投资不低于 1.7 万亿元。

2016 年 3 月份，北京、广州两大电力交易中心成立，标志着电力市场建设迈出关键一步。截至 2016 年底，除海南省外，我国已挂牌成立 31 家省级电力交易中心。

2017 年截止 9 月份我国全社会用电量同比增长 6.9%，大幅高于年初预期，主要由于：1）宏观经济延续稳中向好，2）工业生产情况得到改善，3）服务业快速发展，4）气温明显偏高。在宏观经济已经企稳进入新周期的情况下，2018 年我国电力需求预计将维持平稳增长。

据前瞻产业研究院发布的《中国电力行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》统计数据显示，2016 年全国全社会用电量已达 59198 亿千瓦时，同比增长 5.0%。到了 2017 年全国全社会用电量达到 63077 亿

千瓦时，同比增长 6.6%。截止至 2018 年底，全社会用电量达到了 68449 亿千瓦时，同比增长 8.5%，比上年提高 1.9 个百分点。预计 2019 年我国全社会用电量将突破 70000 亿千瓦时，达到 72,104 亿千瓦时，未来五年(2019-2023)年均复合增长率约为 6.08%，并预测至 2023 年全国全社会用电量将达到 91308 亿千瓦时。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,632,371.00	4.19%	7,464,181.87	8.43%	-51.34%
应收票据与应收账款	63,209,022.67	72.98%	57,059,052.00	64.46%	10.78%
存货	5,652,629.65	6.53%	7,100,909.35	8.02%	-20.40%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,494,768.89	14.43%	15,607,272.49	17.63%	-19.94%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000	3.46%	4,900,000	5.54%	-38.78%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	86,616,251.63	-	88,514,621.05	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2018 年期末公司货币资金余额 3,632,371.00 元，较上年同期减少 51.34%。本年度原材料受大宗商品价格波动影响持续上升，购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 160.43 万元，导致经营活动产生的现金流量净额由上期的流出 189.8 万元变为流出 63.98 万元。

2、应收票据与应收账款

2018 年期末公司应收票据与应收账款余额 63,209,022.67 元，较上年同期增长 10.78%。本年度市场竞争进一步恶化，公司为应对激烈的市场竞争，扩大市场份额，加大了重点客户的授信额度，导致应收票据与应收账款余额较上期增加 614.99 万元。

3、存货

2018 年期末公司存货余额 5,652,629.65 元，较上年同期降低 20.40%。主要是因为本年度市场竞争进一步加剧，利润空间进一步压缩，公司为应对激烈的市场竞争，保证资金供应和流转，压缩存货，减少库存资金占用，导致存货余额较上期减少 144.83 万元。

3、固定资产

2018 年期末公司固定资产余额 12,494,768.89 元，较上年同期减少 19.94%。本年度新增固定资产

117.14 万元，主要用于设备更新改造；报告期内计提固定资产折旧 428.39 万元，导致固定资产余额减少 311.25 万元，在总资产中的占比相应降低。

4、短期借款

2018 年期末公司短期借款余额 300 万元，较上年同期减少 38.78%。本年度新增短期借款 468 万元，偿还短期借款 658 万元，导致短期借款余额减少 190 万元，在总资产中的占比相应降低。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	70,121,641.05	-	58,137,318.38	-	20.61%
营业成本	47,983,179.48	68.43%	35,549,117.98	61.15%	34.98%
毛利率%	31.57%	-	38.85%	-	-
管理费用	5,544,797.42	7.91%	5,216,841.61	15.99%	6.29%
研发费用	5,420,324.03	7.73%	4,077,260.94	7.01%	32.94%
销售费用	5,756,771.51	8.21%	4,610,701.80	7.93%	24.86%
财务费用	225,495.81	0.32%	173,421.41	0.30%	30.03%
资产减值损失	254,089.00	0.36%	196,672.06	0.34%	29.19%
其他收益	1,011,822.20	1.44%	562,700.00	0.97%	79.82%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,237,090.63	7.47%	8,180,836.14	14.07%	-35.98%
营业外收入	-	-	718,000.00	1.24%	-100%
营业外支出	5,000	0.07%	16,825.50	0.03%	-70.28%
净利润	5,048,976.73	7.20%	7,842,206.81	13.49%	-35.62%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2018 年公司营业收入 70,121,641.05 元，较上年同期增长 20.61%。本年度电流互感器的收入占主营业务收入的 53.93%，共 3781.91 万元，收入比去年同期增长 20.03%，是公司本年度主要的收入增长点。电压互感器的收入占主营业务收入的 41.05%，共 2878.29 万元，收入比去年同期增长 19.96%。收入的增长主要原因为国网升级改造工程的实施，配网工程和用户工程增加，互感器用量增长；其次是由于我司价格和技术上的优势导致整个细分行业领域的业务资源向我司倾斜，加大了我公司的业务量。

2、营业成本

2018 年公司营业成本为 47,983,179.48 元，较上年同期增长 34.98%，主要原因是营业收入增长

20.61%和主要原材料铜、铁芯、树脂、硅粉等价格大幅上涨导致相应营业成本增加 12,434,061.50 元。

3、研发费用

2018 年公司研发费用为 5,420,324.03 元，较上年同期增长 32.94%，主要原因是公司加大了研发投入以提升产品质量和培育产品的核心竞争力，导致 18 年的研发投入较 17 年增加 1,343,063.09 元。

4、财务费用

2018 年公司财务费用为 225,495.81 元，较上年同期增长 30.03%，主要原因是公司 18 年增加了短期借款 468 万，导致 18 年利息费用较 17 年增加 90,657.22 元。

5、其他收益

2018 年公司其他收益为 1,011,822.20 元，较上年同期增长 79.82%，主要原因是 18 年政府加大了对民营经济的扶持力度以及公司加大研发投入获得科技局正大专项资金支持 50 万元，导致 18 年其他收益较 17 年增加 449,122.20 元。

6、营业利润

2018 年公司营业利润 5,237,090.63 元，较上年同期下降 35.98%，主要受销售收入增长导致销售费用和管理费用上升，公司加大研发投入较 17 年增加 134 万，主要原材料成本平均上涨 8%，销售收入的增长导致人工成本上涨，综合以上种种原因导致 18 年利润下降较为严重，导致营业利润下降 2,943,745.51 元。

7、营业外收入

2018 年公司营业外收入 0 元，较上年同期减少 100%，主要原因是财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理。受《企业会计准则第 16 号——政府补助》政策影响，2018 会计年度内，其他收益较 17 年增加 449,122.20 元，无营业外收入。

8、营业外支出

2018 年公司营业外支出为 5000 元，上年同期为 16,825.50，主要原因是 2017 年根据坏账核销调整资产减值损失 16,825.50 元。

9、净利润

2018 年公司净利润为 5,048,976.73 元，较上年同期降低 35.62%，主要原因是原材料价格上涨毛利率 7.28%，期间费用也有大幅增长，研发费用更是上涨 32.94%。最终净利润率下降 35.62%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	70,121,641.05	58,137,318.38	20.61%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	47,983,179.48	35,549,117.98	34.98%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电流互感器	37,819,060.37	53.93%	31,506,693.58	54.19%
电压互感器	28,782,884.78	41.05%	23,994,316.49	41.27%
零序互感器	3,519,695.9	5.02%	2,636,308.31	4.53%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司电流互感器收入 37,819,060.37 元，占营业收入 53.93%，较上年同期占比降低 0.26%，电压互感器收入 28,782,884.78 元，占营业收入 41.05%，较上年同期占比降低 0.22%，零序互感器收入 3,519,695.9 元，占营业收入 5.03%，较上年同期占比增长 0.49%，占比变动原因在于因国网升级改造工程的实施，零序互感器的需求量稍有增加，占全年营业收入比例稍有增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	海南威特电气集团有限公司	4,177,429.69	5.96%	否
2	天水博煜电子电器有限公司	3,876,451.08	5.53%	否
3	吉林省金冠电气股份有限公司	3,431,010.15	4.89%	否
4	华自科技股份有限公司	3,173,697.98	4.53%	否
5	云南通变电器有限公司高低压成套设备厂	2,998,841.14	4.28%	否
合计		17,657,430.04	25.19%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏鼎臣线缆有限公司	5,170,948.72	14.27%	否
2	大连第二互感器集团有限公司	3,675,387.99	10.14%	是
3	安徽易进电器有限责任公司	2,636,610.25	7.27%	否
4	贵溪博远金属有限公司	2,487,018.49	6.86%	否
5	无锡市亿阳铜材厂	2,303,644.83	6.36%	否
合计		16,273,610.28	44.90%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-639,844.48	-1,898,412.98	-66.30%
投资活动产生的现金流量净额	-1,217,945.43	-1,485,762.46	-18.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,124,020.96	2,396,636.26	-188.63%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-639,844.48元，较上年同期增加1,258,568.50元，其中销售商品、提供劳务收到的现金有42,583,581.54元，较上年同期增加4,824,244.30元，经营活动现金流入共计44,824,029.51元，较上年同期增长12.35%。同时购买商品、接受劳务支付的现金有18,215,121.88元，支付给职工以及为职工支付的现金有12,577,106.54元，支付的各项税费4,719,692.45元，支付其他与经营活动有关的现金有9,951,953.12元，经营活动现金流出共计45,463,873.99元，较上年同期增长8.77%。增加较大的主要原因是本年度生产销售规模扩大，经营活动现金流入同比增长12.35%；经营活动现金流出同比增长主要原因是主要原材料受大宗商品价格波动影响持续上升，购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加9.66%；同时公司承诺于2018年6月30日之前，应偿还于小栋500.00万元无息借款已偿还400.00万元，经与于小栋协商，差额将在下一会计年度偿还。

投资活动产生的现金流量净额为-1,217,945.43元，主要为购置机器设备及车间改造付款。

筹资活动产生的现金流量净额为-2,124,020.96元，主要原因是18年新增贷款4,680,000.00元，偿还债务支付的现金6,580,000.00元，偿还利息224,020.96元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

主要会计政策变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	63,209,022.67元	57,059,052.00元	应收票据：9,942,979.90元 应收账款：47,116,072.10元

2.管理费用列报调整	管理费用	5,544,797.42 元	5,216,841.61 元	管理费用：9,294,102.55 元
3.研发费用单独列示	研发费用	5,420,324.03 元	4,077,260.94 元	—

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、控股股东、实际控制人不当控制风险

王维贤持有公司 83.07%股份，超过公司股本总额百分之五十，为公司控股股东。王维贤通过所持股份，能够对公司发展战略、生产经营、人事任免和利润分配等重大事项形成控制，为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制，将可能损害公司、其他股东及债权人利益。

应对措施：公司已经建立了完善的法人治理结构，制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《重大投资决策与对外担保管理制度》等决策制度，规范控股股东、实际控制人的决策行为，提升公司治理水平，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的利益造成侵害。此外，公司将通过培训等方式提高控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，提高公司管理层的责任意识，从而实现控股股东、实际控制人遵照法律、法规及公司制度规范经营公司。

2、产业政策风险

公司主要从事互感器的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家改造、建设电网的投资力度不断加大，行业总体需求递增。公司产品所属的变压器、整流器和电感器制造业预计也将保持平稳增长。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产

业政策发生变化，电力行业发展速度放缓，或者能源建设的政策执行力度放缓，将会影响公司产品所处细分行业的发展，进而影响本公司的经济效益。

应对措施：公司通过不断扩大自身规模，提高信誉度，逐渐在全国范围内形成品牌影响力，进而得到更多的市场机会，以降低产业政策的不利变化对企业经营的影响。

3、产品质量风险

由于电力运行特殊的安全要求，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定。虽然报告期内，公司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷，但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致电力运行故障，将给公司声誉带来较大损害，从而影响公司生产经营。

应对措施：公司制订了详细的产品质量控制标准及措施，并按工序质量指标和产品成品率相结合的办法对员工进行考核，同时，公司制定了各岗位人员的职责和权限，加强对在岗员工的技能考核与培训，使得产品质量形成标准化，实现了质量控制，提高了产品成品率。

4、核心技术人员流失风险

本行业产品大都有较高的技术含量，而核心技术人员又是高新技术企业核心能力的主要创造者，随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动的可能性增加，公司核心技术人员的流失直接影响到企业的发展。应对措施：公司将着力通过加强企业文化建设、完善用人机制和股权激励等措施，吸引和稳定核心技术人员及专业人才；向员工提供专业技能培训，并在实践中提升员工自身专业素质，使员工产生对企业的信赖感和凝聚力，留住核心员工，降低公司的核心技术泄密或被侵权的风险。

5、应收账款发生坏账的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 48,750,575.22 元，占总资产比例为 56.28%，占当期营业收入的比例为 69.52%。公司应收账款管理较好，账龄在 2 年以内的应收账款达到 96.87%，但如果公司应收大客户的款项由于行业系统性风险等原因而无法收回，可能引起公司发生大额坏账的风险。随着公司未来对市场的进一步开拓，对应收账款的管理将提出更高的要求，如果出现应收账款不能及时回收或无法回收的情况，将对公司的营运资金安排和经营业绩产生一定的影响。

应对措施：1、重视对信用优质的客户入口的筛选，审慎选择资信良好的合作对象；2、重视对销售货款的催收，必要时采取诉讼等多种方式，并将回款率与销售人员的奖金挂钩，形成有效激励，以保证在收入增长的同时，相关款项回收风险可控。

6、公司对关联方存在大额无息长期借款的风险

截至 2018 年末，公司对股东于小栋存在金额为 12,975,049.24 元无息负债。根据协议，该笔借款还款时间安排为：2016 年 6 月 30 日之前，支付 4,000,000 元；2017 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000 元；2018 年 6 月 30 日之前，支付 5,000,000 元；2019 年之前支付 5,000,000 元，2020 年 6 月 30 日之前支付 4,457,526.54 元。若公司未来几年经营情况发生重大不利变化，不能按期偿还该笔借款，将会对公司经营活动产生不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）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	6,000,000	3,675,387.99
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000	2,345,425.59
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）	-	-
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	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王维贤	反担保	5,000,000	已事前及时履行	2018年2月7日	2018-004
于小栋	还款	4,000,000	已事前及时履行		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司控股股东、实际控制人王维贤及其配偶为公司的贷款承担保证反担保责任，有利于贷款的增信，不会对公司的生产经营造成影响，该笔贷款已于2018年12月31日前偿还2,000,000元。

2013年5月，公司与大连二互、于小栋签订了三方债权转让协议，大连二互将债权转让给于小栋。根据债权转让协议，该笔借款还款时间安排为：2016年6月30日之前，支付4,000,000元；2017年6月30日之前，支付5,000,000元；2018年6月30日之前，支付5,000,000元；2019年之前支付5,000,000元，2020年6月30日之前支付4,457,526.54元，该笔款项为无息借款。2018年还款4,000,000元，差额部分经与于小栋协商，在后续年份中偿还。该笔还款为履行挂牌前承诺，不会对公司的生产经营造成影响。

(四) 承诺事项的履行情况

一、公司承诺于2018年6月30日之前，偿还给予小栋500.00万元无息借款，截止2018年12月31日已偿还400.00万元，经与于小栋协商，差额将在下一会计年度偿还。

二、关于避免同行业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免同行业竞争的潜在风险，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同行业竞争的承诺函》，报告期内公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

三、关于避免和规范关联交易的承诺

为避免同行业竞争的潜在风险，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免和规范关联交易的承诺函》，报告期内公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(五) 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
鄂（2017）黄冈市不动产权第0009468号	抵押	1,857,150	2.14%	银行贷款
总计	-	1,857,150	2.14%	-

注：公司以鄂（2017）黄冈市不动产权第0009468号作为抵押，抵押期限到2020年，可以循环向中国工商银行黄冈黄州支行取得短期借款5,000,000.00元。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	1,871,250	15.70%	9,069,593	10,940,843	36.47%	
	其中：控股股东、实际控制人		-	6,230,334	6,230,334	20.77%	
	董事、监事、高管	48,750	0.41%	73,968	122,718	0.41%	
	核心员工	22,500	0.19%	34,139	56,639	0.19%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,046,250	84.30%	9,012,907	19,059,157	63.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,000	83.07%	8,791,001	18,691,001	62.30%	
	董事、监事、高管	146,250	1.23%	221,906	368,156	1.23%	
	核心员工	-	-		-	-	
总股本		11,917,500	-	18,082,500	30,000,000	-	
普通股股东人数							11

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王维贤	9,900,000	15,021,335	24,921,335	83.07%	18,691,001	6,230,334
2	于小栋	1,100,000	1,669,037	2,769,037	9.23%	0	2,769,037
3	大连德润建筑材料有限公司	700,000	1,062,115	1,762,115	5.87%	0	1,762,115
4	刘忠斌	50,000	75,865	125,865	0.42%	94,399	31,466
5	刘艳莉	50,000	75,865	125,865	0.42%	94,399	31,466
合计		11,800,000	17,904,217	29,704,217	99.01%	18,879,799	10,824,418

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为王维贤先生，报告期内未发生变化。

王维贤，男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。主要工作经历：2005年5月至2007年1月，在香港远洋集团有限公司船员部担任经理助理；2009年1月至2012年6月，在大二互有限担任常务副总经理；2012年6月至2016年3月在大二互有限任职总经理；2013年7月至2016年3月，在大二互有限担任执行董事。2016年3月2日，由股份公司创立大会选举为公司董事，由公司第一届董事会第一次会议选举为董事长并聘为总经理，任期三年。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押贷款	中国工商银行黄冈市黄州支行	5,000,000	5.66%	2017.09.28-2018.09.27	否
银行承兑质押贷款	中国工商银行黄冈市黄州支行	1,680,000	5.655%	2018.05.03-2018.10.20	否
抵押贷款	中国工商银行黄冈市黄州支行	2,000,000	5.655%	2018.05.07-2019.05.07	否
抵押贷款	中国工商银行黄冈市黄州支行	1,000,000	5.655%	2018.05.07-2019.05.07	否
合计	-	9,680,000	-	-	-

2017年500万已还清，2018年合计贷款468万，截止12月31日已还168万，剩余未还贷款300万元。合同签订时间为一年，贷款额度在5000万以内可以循环贷款。

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年5月4日	0	0	15.173065
合计	0	0	15.173065

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王维贤	董事长、总经理	男	1982年6月	本科	2016.03.02—2019.03.01	是
王峰	董事、副总经理	男	1980年10月	专科	2016.03.02—2019.03.01	是
蔡松松	董事、销售总监	男	1983年2月	专科	2016.03.02—2019.03.01	是
董国鹏	董事、技术部长	男	1982年9月	本科	2016.03.02—2019.03.01	是
刘忠斌	董事、财务总监	男	1964年5月	高中	2016.03.02—2019.03.01	是
史玉堂	监事会主席、质检部长	男	1981年3月	本科	2016.03.02—2019.03.01	是
刘艳莉	监事、采购部长	女	1979年1月	中专	2016.03.02—2019.03.01	是
刘长清	监事、生产部长	男	1979年9月	初中	2016.03.02—2019.03.01	是
雷文	董事会秘书	男	1983年2月	专科	2017.05.09—2019.03.01	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王维贤	董事长、总经理	9,900,000	15,021,335	24,921,335	83.07%	0
王峰	董事、副总经理	37,500	56,899	94,399	0.31%	0
蔡松松	董事、销售总	25,000	37,932	62,932	0.21%	0

	监					
董国鹏	董事、技术部长	20,000	30,346	50,346	0.17%	0
刘忠斌	董事、财务总监	50,000	75,865	125,865	0.42%	0
史玉堂	监事会主席、质检部长	—		—		—
刘艳莉	监事、采购部长	50,000	75,865	125,865	0.42%	0
刘长清	监事、生产部长	12,500	18,967	31,467	0.10%	0
雷文	董事会秘书	—		—		—
合计	—	10,095,000	15,317,209	25412209	84.70%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政（含管理）、财务	25	22
生产、质控	110	120
销售、采购	18	16
研发、技术	21	17
员工总计	174	175

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	25	27
专科	46	46
专科以下	103	102

员工总计	174	175
------	-----	-----

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、人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。截止报告期末，公司在职员工 174 人，较上年有所增长。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等。在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，公司优化薪酬福利，利用更有竞争优势的薪酬福利吸引优秀的人才加入。

2、员工培训

公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的认同，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训等。鼓励员工学习相关专业知知识，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的成长提供了平台和支撑。

3、员工薪酬政策

公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并按时缴纳“五险一金”。年末根据公司业绩及个人表现发放年终奖金，以提高员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，公司管理层规范治理意识比较薄弱，公司治理曾存在一些问题，如存在未召开定期股东会会议、执行董事和监事未定期向股东会报告工作；监事未切实发挥监督作用；关联交易、关联方资金拆借未经股东会决策审批程序等。2016年3月2日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了由湖北大二互科技有限公司全体现有股东作为发起人，将湖北大二互科技有限公司整体变更为湖北大二互科技股份有限公司的议案。股份公司成立后，公司遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策与对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》和《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》并制定了相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，逐步建立健全了法人治理结构。报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理情况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，《公司章程》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》等对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项都做出了具体的规定，公司均能按照相关规定召开董事会或股东大会，会议的召集、召开等程序也符合有关法律法规的规定，未出现违法、违规现象，董监高能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2018年5月18日，召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于营业执照变更需修改公司章程的议案》，根据议案增加注册资本至三千万元，并修改公司章程的相应条款。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1. 第一届董事会第十三次会议 审议《关于2017年度超出预计金额的日常性关联交易》的议案；审议《关于预计2018年度公司日常性关联交易》的议案；审议《关于预计2018年度公司关联交易及反担保》的议案；审议《关于聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2017年度审计机构》的议案；审议《关于提请召开公司2018年度第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2. 第一届董事会第十四次会议 审议《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》；审议《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》；审议《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》；审议《关于〈2017年度财务报告〉的议案》；审议《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》；审议《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》；审议《关于2017年度利润分配方案的议案》；审议《关于聘请2018年度财务审计机构的议案》；审议《关于补充确认2017年度超出预计金额日常性关联交易的议案》；审议《关于提请召开公司2017年度股东大会的议案》</p> <p>3. 第一届董事会第十五次会议 审议《关于营业执照变更需修改公司章程的议案》；审议《关于公司2018年营业执照变更事宜的授权议案》；审议《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	2	<p>1. 第一届监事会第六次会议 审议《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》；审议《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议</p>

		案》；审议《关于〈2017 年度财务报告〉的议案》； 审议《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》； 审议《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》； 审议《关于 2017 年度利润分配方案的议案》； 审议《关于聘请 2018 年度财务审计机构的议案》 2. 第一届监事会第七次会议 审议公司《2018 年半年度报告》的议案
股东大会	2	1. 第一次临时股东大会 《关于 2017 年度超出预计金额的日常性关联交易的公告》；《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；《关于预计 2018 年度公司关联交易及反担保的议案》；《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2017 年度审计机构的议案》。 2. 第二次临时股东大会 审议《关于营业执照变更需修改公司章程的议案》；审议《关于公司 2018 年营业执照变更事宜的授权议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司同时建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**1、公司资产独立完整**

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。

2、公司人员独立

公司已与所有与公司建立劳动关系的员工签订了劳动合同；对于其他员工，根据不同的用工性质签订了相应的协议，包括退休返聘协议、实习协议及劳务派遣协议。公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或辞退。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

3、公司财务独立

公司设立了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算、并能够独立进行纳税申报和依法纳税。

4、公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，并聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理制度独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、公司业务独立

公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价**1、关于会计核算体系**

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-00393 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	张岭、曾祥辉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 2-00393 号

湖北大二互科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张岭

中国 · 北京

中国注册会计师：曾祥辉

二〇一九年四月十五日

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	五（一）	3,632,371.00	7,464,181.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	63,209,022.67	57,059,052.00
其中：应收票据		14,458,447.45	9,942,979.90
应收账款		48,750,575.22	47,116,072.10
预付款项	五（三）	475,700.65	116,194.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	19,760.85	15,036.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	5,652,629.65	7,100,909.35

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		72,989,484.82	71,755,373.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（六）	12,494,768.89	15,607,272.49
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（七）	729,210.23	774,648.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（八）	402,787.69	377,325.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,626,766.81	16,759,247.15
资产总计		86,616,251.63	88,514,621.05
流动负债：			
短期借款	五（九）	3,000,000	4,900,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十）	10,496,704.99	12,819,223.18
其中：应付票据			
应付账款		10,496,704.99	12,819,223.18
预收款项	五（十一）	595,836.85	449,982.85
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十二）		514.85
应交税费	五（十三）	2,248,562.84	1,100,209.64
其他应付款	五（十四）	13,019,465.93	17,012,986.24
其中：应付利息			
应付股利			
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		29,360,570.61	36,282,916.76
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	五（十五）	416,666.67	441,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		416,666.67	441,666.67
负债合计		29,777,237.28	36,724,583.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	30,000,000	11,917,500
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	7,779,498.95	25,861,998.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	1,905,951.54	1,401,053.87
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	17,153,563.86	12,609,484.80
归属于母公司所有者权益合计		56,839,014.35	51,790,037.62
少数股东权益			
所有者权益合计		56,839,014.35	51,790,037.62
负债和所有者权益总计		86,616,251.63	88,514,621.05

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

（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		70,121,641.05	58,137,318.38

其中：营业收入	五（二十）	70,121,641.05	58,137,318.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		65,896,372.62	50,519,182.24
其中：营业成本	五（二十）	47,983,179.48	35,549,117.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	711,715.37	695,166.44
销售费用	五（二十二）	5,756,771.51	4,610,701.80
管理费用	五（二十三）	5,544,797.42	5,216,841.61
研发费用	五（二十四）	5,420,324.03	4,077,260.94
财务费用	五（二十五）	225,495.81	173,421.41
其中：利息费用		224,020.96	133,363.74
利息收入		8,055.80	8,930.00
资产减值损失	五（二十六）	254,089.00	196,672.06
加：其他收益	五（二十七）	1,011,822.20	562,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
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）		0	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,237,090.63	8,180,836.14
加：营业外收入	五（二十八）	-	718,000.00
减：营业外支出	五（二十九）	5,000	16,825.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,232,090.63	8,882,010.64
减：所得税费用	五（三十）	183,113.90	1,039,803.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,048,976.73	7,842,206.81
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（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		5,048,976.73	7,842,206.81
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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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（元/股）		0.17	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

(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		42,583,581.54	37,759,337.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	2,240,447.97	2,138,549.11
经营活动现金流入小计		44,824,029.51	39,897,886.35
购买商品、接受劳务支付的现金		18,215,121.88	16,610,807.85
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		12,577,106.54	10,723,042.92
支付的各项税费		4,719,692.45	6,563,969.98
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	9,951,953.12	7,898,478.58
经营活动现金流出小计		45,463,873.99	41,796,299.33
经营活动产生的现金流量净额		-639,844.48	-1,898,412.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,945.43	1,485,762.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,217,945.43	1,485,762.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,217,945.43	-1,485,762.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,670,000.00
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		4,680,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,680,000.00	12,670,000.00
偿还债务支付的现金		6,580,000.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,020.96	133,363.74
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			40,000.00
筹资活动现金流出小计		6,804,020.96	10,273,363.74
筹资活动产生的现金流量净额		-2,124,020.96	2,396,636.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,981,810.87	-987,539.18
加：期初现金及现金等价物余额		7,464,181.87	8,451,721.05
六、期末现金及现金等价物余额		3,482,371.00	7,464,181.87

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	11,917,500.00				25,861,998.95				1,401,053.87		12,609,484.80		51,790,037.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,917,500.00				25,861,998.95				1,401,053.87		12,609,484.80		51,790,037.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,082,500.00				-18,082,500.00				504,897.67		4,544,079.06		5,048,976.73
（一）综合收益总额											5,048,976.73		5,048,976.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								504,897.67		-504,897.67			
1. 提取盈余公积								504,897.67		-504,897.67			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,082,500.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000							1,905,951.54		17,153,563.86			56,839,014.35

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00				23,109,498.95				616,833.19		5,551,498.67		40,277,830.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				23,109,498.95				616,833.19		5,551,498.67		40,277,830.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	917,500.00				2,752,500.00				784,220.68		7,057,986.13		11,512,206.81
（一）综合收益总额											7,842,206.81		7,842,206.81
（二）所有者投入和减少资本													3,670,000.00
1. 股东投入的普通股													3,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									784,220.68		-784,220.68		

1. 提取盈余公积								784,220.68		-784,220.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,917,500.00				25,861,998.95			1,401,053.87		12,609,484.80		51,790,037.62

法定代表人：王维贤

主管会计工作负责人：刘忠斌

会计机构负责人：刘忠斌

湖北大二互科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

湖北大二互科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年9月27日成立，取得注册号为421100000000980的企业法人营业执照。

注册地址：黄冈市黄州区宝塔大道158号

注册资本：叁仟万元整

法定代表人：王维贤

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：智能微电网系统、智能输配电设备、智能箱式变电站、高低压配电柜及其配件、电动汽车充电设备、电力自动化仪表、电子元件、高低压电流电压互感器、传感器、避雷器、中小型变压器、电抗器、高低压放电线圈设备的研发、制造、销售。（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）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2019年4月15日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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。

2、持续经营：公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况，2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；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。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量

化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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100万元（含100万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合 计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	2	2
1至2年	5	5
2至3年	30	30
3至4年	60	60
4至5年	100	100
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	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
-------------	---------------------------

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——

金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	3-5	5	31.67-19.00
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值

测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）长期待摊费用

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

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十七）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十八）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量

时确认让渡资产使用权收入。

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	63,209,022.67 元	57,059,052.00 元	应收票据：9,942,979.90 元 应收账款：47,116,072.10 元
2.管理费用列报调整	管理费用	5,544,797.42 元	5,216,841.61 元	管理费用：9,294,102.55 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
3.研发费用单独列示	研发费用	5,420,324.03 元	4,077,260.94 元	—

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售额的 16%计销项税额	16%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 7%计提并缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3%计提并缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 2%计提并缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额及相应的税率计提并缴纳	15%

(二)重要税收优惠及批文

本公司 2016 年 12 月 29 日已通过高新技术企业的复审并取得由湖北省科学厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,有效期三年,报告期内按照 15%计提企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	273.59	589.39
银行存款	3,632,097.41	7,463,592.48
合计	3,632,371.00	7,464,181.87

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司质押的三个月以上的定期存单为 150,000.00 元。

(二)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	14,458,447.45	9,942,979.90
应收账款	51,435,423.19	49,631,193.95
减：坏账准备	2,684,847.97	2,515,121.85
合计	63,209,022.67	57,059,052.00

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,539,741.45	4,664,091.00
商业承兑汇票	4,918,706.00	5,278,888.90
合 计	14,458,447.45	9,942,979.90

注：期末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据金额为 24,373,924.35 元。

2、应收账款分类

类 别	期末余额			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	50,792,386.18	98.75	2,041,810.96	4.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	643,037.01	1.25	643,037.01	100.00
合 计	51,435,423.19	100.00	2,684,847.97	5.22

类 别	期初余额			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	49,383,813.94	99.50	2,267,741.84	4.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	247,380.01	0.50	247,380.01	100.00
合 计	49,631,193.95	100.00	2,515,121.85	5.07

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	44,805,781.46	88.22	896,115.63	38,203,596.58	77.36	764,071.93
1 至 2 年	4,196,641.22	8.26	209,832.06	8,706,294.26	17.63	435,314.71
2 至 3 年	1,007,296.90	1.98	302,189.07	1,483,421.00	3.00	445,026.30
3 至 4 年	372,481.00	0.73	223,488.60	917,933.00	1.86	550,759.80
4 至 5 年	363,391.00	0.72	363,391.00	18,640.00	0.04	18,640.00
5 年以上	46,794.60	0.09	46,794.60	53,929.10	0.11	53,929.10
合 计	50,792,386.18	100.00	2,041,810.96	49,383,813.94	100.00	2,267,741.84

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
天水博煜电子电器有限公司	3,001,303.12	5.84	60,026.06
天水长城开关厂有限公司	2,901,505.04	5.64	58,030.10

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
吉林省金冠电气股份有限公司	2,504,264.00	4.87	50,085.28
华自科技股份有限公司	2,329,118.00	4.53	46,582.36
盛隆电气集团有限公司	1,555,663.00	3.02	31,113.26
合计	12,291,853.16	23.90	245,837.06

(三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	475,700.65	100.00	116,194.28	100.00
合计	475,700.65	100.00	116,194.28	100.00

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	20,164.13	15,419.80
减：坏账准备	403.28	383.40
合计	19,760.85	15,036.40

1、其他应收款

类别	期末余额			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,164.13	100.00	403.28	2.00
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	20,164.13	100.00	403.28	2.00

类别	期初余额			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,419.80	100.00	383.40	2.49
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	15,419.80	100.00	383.40	2.49

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	20,164.13	100.00	403.28	12,919.80	83.79	258.40
1至2年				2,500.00	16.21	125.00
合计	20,164.13	100.00	403.28	15,419.80	100.00	383.40

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金		15,419.80
其他	20,164.13	
合计	20,164.13	15,419.80

(五) 存货

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,166,174.05		4,166,174.05	3,524,820.64		3,524,820.64
产成品	549,784.49		549,784.49	1,801,010.17		1,801,010.17
发出商品	936,671.11		936,671.11	1,775,078.54		1,775,078.54
合计	5,652,629.65		5,652,629.65	7,100,909.35		7,100,909.35

(六) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,106,865.77	37,456,954.94	861,456.75	362,745.66	46,788,023.12
2. 本期增加金额		903,449.64	242,568.96	25,426.83	1,171,445.43
(1) 购置		903,449.64	242,568.96	25,426.83	1,171,445.43
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,106,865.77	38,360,404.58	1,104,025.71	388,172.49	47,959,468.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,417,095.53	28,106,132.47	419,553.84	237,968.79	31,180,750.63
2. 本期增加金额	357,024.00	3,752,273.64	125,665.68	48,985.71	4,283,949.03
(1) 计提	357,024.00	3,752,273.64	125,665.68	48,985.71	4,283,949.03
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,774,119.53	31,858,406.11	545,219.52	286,954.50	35,464,699.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,332,746.24	6,501,998.47	558,806.19	101,217.99	12,494,768.89
2. 期初账面价值	5,689,770.24	9,350,822.47	441,902.91	124,776.87	15,607,272.49

(七) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	907,800.00	111,541.88	1,019,341.88
2. 本期增加金额		46,500.00	46,500.00
(1) 购置		46,500.00	46,500.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	907,800.00	158,041.88	1,065,841.88
二、累计摊销			
1. 期初余额	200,449.00	44,244.00	244,693.00
2. 本期增加金额	45,000.00	46,938.65	91,938.65
(1) 计提	45,000.00	46,938.65	91,938.65
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	245,449.00	91,182.65	336,631.65
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	662,351.00	66,859.23	729,210.23
2. 期初账面价值	707,351.00	67,297.88	774,648.88

(八) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	402,787.69	2,685,251.25	377,325.78	2,515,505.25
小 计	402,787.69	2,685,251.25	377,325.78	2,515,505.25

(九)短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	4,900,000.00
合 计	3,000,000.00	4,900,000.00

注：期末公司用鄂（2017）黄冈市不动产权第 0009468 号向工商银行抵押取得借款人民币 300 万元。

(十)应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,400,127.57	11,653,458.54
1 至 2 年	84,868.90	1,140,521.56
2 至 3 年	9,471.82	23,324.38
3 年以上	2,236.70	1,918.70
合 计	10,496,704.99	12,819,223.18

(十一)预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	241,066.78	95,212.78
1 年以上	354,770.07	354,770.07
合 计	595,836.85	449,982.85

(十二)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	514.85	11,533,015.49	11,533,530.34	
二、离职后福利-设定提存计划		1,043,576.20	1,043,576.20	
合 计	514.85	12,576,591.69	12,577,106.54	

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴		10,260,191.70	10,260,191.70	
2. 职工福利费		627,997.89	627,997.89	
3. 社会保险费		514,836.00	514,836.00	
其中： 医疗保险费		435,064.00	435,064.00	
工伤保险费		47,804.40	47,804.40	

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
生育保险费		31,967.60	31,967.60	
4. 住房公积金	514.85	113,685.15	114,200.00	
5. 工会经费和职工教育经费		16,304.75	16,304.75	
合 计	514.85	11,533,015.49	11,533,530.34	

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 基本养老保险		1,006,395.00	1,006,395.00	
2. 失业保险费		37,181.20	37,181.20	
合 计		1,043,576.20	1,043,576.20	

(十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	527,522.91	764,519.34
增值税	1,601,173.31	265,632.02
城市维护建设税	51,124.39	18,594.24
土地使用税	15,142.00	15,142.00
房产税	14,689.94	14,689.94
教育费附加	21,910.45	7,968.96
其他税费	16,999.84	13,663.14
合 计	2,248,562.84	1,100,209.64

(十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	12,975,049.24	16,975,049.24
往来款	44,416.69	37,937.00
合 计	13,019,465.93	17,012,986.24

截止 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	未偿还原因
于小栋	12,975,049.24	未到约定还款期
合 计	12,975,049.24	—

(十五) 递延收益

1、 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
重点新产品新工艺研究实验室建设资金	441,666.67		25,000.00	416,666.67	与资产相关的政府补助
合 计	441,666.67		25,000.00	416,666.67	—

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点新产品新工艺研究实验室建设资金	441,666.67		25,000.00		416,666.67	与资产相关
合 计	441,666.67		25,000.00		416,666.67	—

(十六) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
王维贤	24,921,335.00	9,900,000.00
于小栋	2,769,037.00	1,100,000.00
王峰	94,399.00	37,500.00
刘忠斌	125,865.00	50,000.00
蔡松松	62,932.00	25,000.00
董国鹏	50,346.00	20,000.00
刘长清	31,467.00	12,500.00
刘艳莉	125,865.00	50,000.00
胡志峰	31,466.00	12,500.00
徐世豪	25,173.00	10,000.00
大连德润建筑材料有限公司	1,762,115.00	700,000.00
合 计	30,000,000.00	11,917,500.00

注：经公司董事会审议，以 11,917,500.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15.173068 股，共计转增 18,082,500.00 股，转增后股本为 30,000,000.00 股。

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	25,861,998.95		18,082,500.00	7,779,498.95
合 计	25,861,998.95		18,082,500.00	7,779,498.95

注：资本公积变动详见“(十六)、股本”。

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

法定盈余公积	1,401,053.87	504,897.67		1,905,951.54
合 计	1,401,053.87	504,897.67		1,905,951.54

(十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,609,484.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,609,484.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,048,976.73	—
减：提取法定盈余公积	504,897.67	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	17,153,563.86	

(二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电流互感器	37,819,060.37	26,056,556.51	31,506,693.58	18,085,426.66
电压互感器	28,782,884.78	19,650,290.14	23,994,316.49	15,405,147.52
零序互感器	3,519,695.9	2,276,332.83	2,636,308.31	2,058,543.80
合 计	70,121,641.05	47,983,179.48	58,137,318.38	35,549,117.98

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	341,222.60	339,870.05
教育费附加	146,238.26	145,658.59
地方教育发展费	73,119.15	72,829.30
土地使用税	60,568.00	60,539.23
房产税	58,759.76	57,297.17
印花税	31,807.60	18,972.10
合 计	711,715.37	695,166.44

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,771,468.37	2,311,050.70
运输费	2,396,937.87	1,905,654.50
差旅费	332,963.61	177,181.34
办公费		26,390.00
其他	255,401.66	190,425.26
合 计	5,756,771.51	4,610,701.80

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,309,318.88	2,862,177.36
办公费	194,920.82	260,416.64
折旧摊销费	511,899.38	669,474.50
差旅费	362,370.00	431,557.65
业务招待费	176,148.18	221,613.19
中介服务费	392,970.22	304,839.71
其他	597,169.94	466,762.56
合 计	5,544,797.42	5,216,841.61

(二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
10kV 柱上型高压一体化计量装置	972,737.40	
环网柜用电子式计量传感器	1,148,078.07	
环网柜用抗谐振型三相四线型电压互感器	1,047,647.72	
模块化计量用组合互感器	1,018,263.09	
组合套装式电流互感器	1,233,597.75	
10kV 单相电容式分压电压传感器		806,175.37
环氧树脂真空浇注微功率电流互感器		821,480.09
20kV 环网柜用三相电压互感器		800,418.33
一种环网柜用抗谐振型三相电压互感器		800,752.48
一种有带电显示功能的电流互感器		799,890.98
电子式互感器		48,543.69
合 计	5,420,324.03	4,077,260.94

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	224,020.96	133,363.74
减：利息收入	8,055.80	8,930.00
手续费支出	9,530.65	48,987.67
合 计	225,495.81	173,421.41

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	254,089.00	196,672.06
合 计	254,089.00	196,672.06

(二十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
重点新产品新工艺研究实验室建设资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
稳岗补贴	34,822.20	37,700.00	与收益相关
10KV 智能化一体式电能计量表项目补助		500,000.00	与收益相关
市级科技计划项目资金	500,000.00		与收益相关
研发费用补助	130,500.00		与收益相关
大别山质量、创新人才奖	90,000.00		与收益相关
利息补贴	125,500.00		与收益相关
专利、知识产权转化补助	56,000.00		与收益相关
名牌产品、和谐企业补贴	50,000.00		与收益相关
合 计	1,011,822.20	562,700.00	

(二十八) 营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			718,000.00	718,000.00
合 计			718,000.00	718,000.00

(二十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	5,000.00	5,000.00		
其他			16,825.50	16,825.50
合 计	5,000.00	5,000.00	16,825.50	16,825.50

(三十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	208,575.81	1,069,304.63
递延所得税费用	-25,461.91	-29,500.80
合 计	183,113.90	1,039,803.83

(三十一) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,240,447.97	2,138,549.11
其中：利息收入	8,055.80	8,930.00
政府补助	986,822.20	1,255,700.00
往来款	1,245,569.97	873,919.11
支付其他与经营活动有关的现金	9,951,953.12	7,898,478.58
其中：期间费用	4,708,882.30	3,332,771.70
往来款	5,093,070.82	4,565,706.88
质押的三个月以上定期存单	150,000.00	

2、收到或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
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000.00
其中：担保费		40,000.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,048,976.73	7,842,206.81
加：资产减值准备	254,089.00	196,672.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,283,949.03	4,151,043.38

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	91,938.65	72,716.00
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)	224,020.96	133,363.74
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)	-25,461.91	-29,500.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,448,279.70	163,128.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,021,731.09	-13,297,941.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,047,346.15	-1,130,101.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-639,844.48	-1,898,412.98
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	3,482,371.00	7,464,181.87
减：现金的期初余额	7,464,181.87	8,451,721.05
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	-3,981,810.87	987,539.18

2、 现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、 现金	3,482,371.00	7,464,181.87
其中：库存现金	273.59	589.39
可随时用于支付的银行存款	3,482,097.41	7,463,592.48
二、 现金等价物		
三、 期末现金及现金等价物余额	3,482,371.00	7,464,181.87

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

名称	与本公司关系	类型	国籍	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王维贤	公司实际控制人	自然人	中国	83.07	83.07

(二) 关联方关系

关联方	关联方与本公司关系
于小栋	持股 5%以上股东
大连第二互感器集团有限公司	持股 5%以上股东的近亲属控制的企业
王峰	副总经理、董事
刘忠斌	董事、财务负责人
雷文	董事会秘书
董国鹏	董事
蔡松松	董事
史玉堂	监事会主席
刘艳莉	监事
刘长清	监事

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	销售	互感器	市场价格	2,345,425.59	3.34
采购商品、接受劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	采购	原材料	市场价格	1,111,264.22	3.56
大连第二互感器集团有限公司	采购	互感器	市场价格	2,564,123.77	52.15

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	销售	互感器	市场价格	1,059,570.94	1.82
采购商品、接受劳务：					
大连第二互感器集团有限公司	采购	原材料	市场价格	395,432.21	1.81
大连第二互感器集团有限公司	采购	互感器	市场价格	2,735,563.25	58.13

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	说明
本期发生额		
拆出：		
于小栋	4,000,000.00	支付前期借款
上期发生额		
拆出：		

关联方	拆借金额	说明
于小栋	2,600,000.00	支付前期借款

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	687,600.00	613,200.00

(四) 关联方应收应付款项

项 目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	大连第二互感器集团有限公司		1,239,698.00
应付账款	大连第二互感器集团有限公司	689,328.83	4,701,628.10
其他应付款	于小栋	12,975,049.24	16,975,049.24
其他应收款	刘艳莉		3,000.00

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

报告期内公司无需披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止报告日，无需披露的重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无需要说明的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,011,822.20	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,000.00	
3. 所得税影响额	-151,023.33	
合 计	855,798.87	—

(二) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.30	16.49	0.17	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.72	14.23	0.14	0.23

注：本期资本公积转为股本，按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》相关规定，对上期每股收益进行了重新计算。

湖北大二互科技股份有限公司

二〇一九年四月十五日

第1页至第28页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 王维贤

签名： 刘忠斌

签名： 刘忠斌

日期： 2019年4月15日

日期： 2019年4月15日

日期： 2019年4月15日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

董秘办公室

湖北大二互科技股份有限公司

董事会

2019年4月15日