

证券代码：831396

证券简称：许昌智能

主办券商：招商证券



许昌智能

NEEQ:831396

许昌智能继电器股份有限公司  
XUCHANG INTELLIGENT RELAY CO., LTD



年度报告

—2017—

### 公司年度大事记



2017 年 01 月, 公司 KED 型牵引供电直流成套开关及保护设备被河南省工信委认定为河南省首台(套)重大技术装备。

2017 年 03 月, 公司通过核工业质量管理体系认证, 并于 04 月 24 日, 成为中核集团的合格供应商。



2017 年 04 月, 公司荣获“河南省文明诚信企业”荣誉称号。

2017 年 05 月, 公司定成更名, 由“河南许继智能科技股份有限公司”变更为“许昌智能继电器股份有限公司”。



2017 年 08 月, 公司能源互联网产业园-智能装备工厂正式投入使用。

2017 年 10 月, 许昌智能全资子公司北京许都信息技术有限责任公司获得国家高新技术企业证书。



## 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 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	29
第六节	股本变动及股东情况 .....	33
第七节	融资及利润分配情况 .....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	37
第九节	行业信息 .....	43
第十节	公司治理及内部控制 .....	44
第十一节	财务报告 .....	50

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司或许昌智能	指	许昌智能继电器股份有限公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监及董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
许都投资	指	上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）
许昌继电器	指	许昌智能继电器控制技术有限公司
北京许都信息	指	北京许都信息技术有限责任公司
继电器研究所	指	许昌继电器研究所有限公司
能源公司	指	许昌能源公共服务有限公司
许继集团	指	许继集团有限公司
许继电气	指	许继电气股份有限公司
国家电网	指	国家电网公司
南方电网	指	南方电网公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《许昌智能继电器股份有限公司章程》
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》
股东大会	指	许昌智能继电器股份有限公司股东大会
董事会	指	许昌智能继电器股份有限公司董事会
监事会	指	许昌智能继电器股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日

## 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。

公司负责人张洪涛、主管会计工作负责人李晓华及会计机构负责人（会计主管人员）张明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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、产品技术更新风险	公司虽具有较强的产品技术开发能力,但是受行业技术的更迭、产品更新换代快、用户需求的多元化发展等因素的影响,如果公司在技术开发和创新上投入不足、产品研发周期长、不能够有效的把握行业技术走向,就无法适时开发出符合市场需求的新产品,公司的竞争力将有可能下降,公司未来持续发展将受到不利影响。目前公司正在研发新一代的配网自动化系统、区域(园区)能源综合监控系统、能效管理系统、管廊综合监控系统,避免公司可能出现的业务发展瓶颈期。
2、新产品市场推广风险	公司于 2014 年新研发成功了 KED 型牵引供电直流成套开关及保护设备,该产品实现了完全替代进口产品、并于 2017 年初在郑州地铁一号线顺利载客运行。但该新产品能否适应其它项目需求并成功进行大规模推广仍有待市场检验,存在新产品市场推广情况低于预期的风险。
3、实际控制人不当控制的风险	张洪涛先生为公司的主要创始人,张洪涛与信丽芳夫妇通过直接和间接持股合计控制公司 34.36%的表决权,是公司的实际控制人。张洪涛同时是本公司的董事长,在公司的决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若实际控制人利用其控制地位,对公司的经营事项如业务、人事和财务等的决策和监督过程进行不当控制,可能存在损害本公司中小股东利益的情况。
4、不能继续使用“许继”商标、商号的风险	公司在股权结构上与许继集团和许继电气没有关联关系,但是于 2009 年成立时承担了许继集团下属许继电器设备公司的职工安置工作,自成立以来在市场推广和产品销售的过程中一直使用经许继电气授权的“许继”及“XJ 及图”注册商标和经许继集团授权的“许继”商号,自 2017 年 5 月份起,公司停止使用“许继”商标商号,造成对公司经营业绩潜在的不利影响。
5、核心技术人员流失的风险	公司核心技术人员是公司市场竞争力的主要来源之一,核心技术人员流失可能对公司造成的风险主要体现在以下方面:一是核心技术人员的流失会影响产品质量稳定性;二是核心技术人员的流失将导致技术开发停滞或中断、生产技术服务缺乏承继性;三是核心技术人员对行业发展趋势的把握更加准确,特别有助于公司对市场需求变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等变化及时甚至提前做出反应,核心技术人员的流失会导致公司对行业发展趋势的敏感度下降,甚至可能造成公司定位不当、决策失误、错失市场良机。
6、市场竞争风险	公司目前在行业内的知名度仍较低,所面向的市场区域也集中在中、西部地区,随着低压智能配用电细分行业的发展,公司可能面临中、西部地区出现竞争对手、市场竞争加剧的风险,随着公司规模的扩大,公司产品进入东、南部地区市场,也将面临当地市场竞争已经较为激烈的风险。
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	许昌智能继电器股份有限公司
英文名称及缩写	XUCHANG INTELLIGENT RELAY CO., LTD
证券简称	许昌智能
证券代码	831396
法定代表人	张洪涛
办公地址	河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园

### 二、 联系方式

董事会秘书	汪俊锋
是否通过董秘资格考试	是
电话	0374-3212398
传真	0374-3212398
电子邮箱	xjzngs@xjpmf.com
公司网址	www.xjpmf.com
联系地址及邮政编码	河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园（461111）
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	河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园许继智能科技大厦-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	2009-05-14
挂牌时间	2014-12-03
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（359）-其他专用设备制造（3599）
主要产品与服务项目	智能变配电系统，配网自动化系统（智能型固体/SF6 环网柜+DTU、柱上断路器+FTU、配电变台 JP 柜+TTU、故障指示器），牵引供电直流成套开关及保护设备，能效管理系统，电气火灾监控系统，区域（园区）能源综合监控系统，高低压成套开关设备及智能开关元件，并提供与之相关的总包服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	101,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张洪涛
实际控制人	张洪涛与信丽芳夫妇

#### 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	91411000688199774R	否
注册地址	许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园	否
注册资本	101,000,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	中国深圳福田区益田路江苏大厦 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨景欣、蒋宗良
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 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	282,706,885.10	255,803,923.58	10.52%
毛利率%	26.32%	32.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,210,585.73	27,827,578.94	-38.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,207,503.58	21,994,489.57	-30.86%
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）	6.81%	10.55%	-
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）	6.02%	8.34%	-
基本每股收益	0.17	0.28	-39.29%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	394,049,481.29	377,832,176.85	4.29%
负债总计	137,078,808.07	124,339,550.85	10.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	250,613,158.11	249,860,806.57	0.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.48	2.47	0.40%
资产负债率%（母公司）	38.19%	33.00%	-
资产负债率%（合并）	34.79%	32.91%	-
流动比率	206.66%	240.35%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	75,419,615.57	-33,598,864.15	324.47%
应收账款周转率	192.87%	210.49%	-
存货周转率	818.50%	860.36%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.29%	28.92%	-
营业收入增长率%	10.52%	65.28%	-
净利润增长率%	-38.72%	528.69%	-

#### 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	101,000,000	101,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	52,625.97
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）	1,657,959.68
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	626,523.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,492.91
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,398,601.83</b>
所得税影响数	368,393.36
少数股东权益影响额（税后）	27,126.32
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,003,082.15</b>

#### 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

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
投资收益	221,891.00	219,687.68		
资产处置收益	0.00	2,203.32		

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，

要求采用未来适用法处理。比较数据相应调整。业绩预告、业绩快报与经审计的实际数据之间存在差异，但由于差异幅度较小且差异幅度在 10% 以内，因此公司无需披露修正公告。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。

## 八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

业绩预告、业绩快报与经审计的实际数据之间存在差异，但由于差异幅度较小且差异幅度在 10% 以内，因此公司无需披露修正公告。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

1、公司所处的行业：按投资型分类属于新能源设备与服务行业，按管理型分类属于软件和信息技术服务业；

2、主营业务：智能配用电产品和系统的研发、设计、组装、销售和服务，提供全面的配用电解决方案，并重点向能效管理、高端装备制造（KED 型牵引供电直流成套开关及保护设备）、能源互联网领域发展；

3、产品或服务：智能变配电系统，配网自动化系统（智能型固体/SF6 环网柜+DTU、柱上断路器+FTU、配电变台 JP 柜+TTU、故障指示器），牵引供电直流成套开关及保护设备，能效管理系统，电气火灾监控系统，区域（园区）能源综合监控系统，高低压成套开关设备及智能开关元件，并提供与之相关的总包服务；

4、客户类型：电网、航空、轨道交通、市政工程、工矿企业、能源、电力、房地产、石油、化工等；

5、关键资源：公司拥有开展智能配用电业务所需要的办公和生产场地、核心团队、专利技术、经营资质、营销队伍等；公司已具备为智能电网用户端提供电力监控、电能管理、电气安全等系统解决方案的能力及电力施工总承包的能力，为用户提供用户侧的智能配用电系统、能效管理系统、电气火灾监控系统、KED 型牵引供电直流成套开关及保护设备、区域（园区）能源综合监控系统、高低压成套开关设备及智能开关元件等系统解决方案的能力；公司的产品和服务具有安全、可靠、智能化、高技术、低成本、便利性等特点；

6、销售渠道：公司采用渠道销售与业务员直销相结合模式，形成“电力公司、代理商及大客户、行业营销、设计院合作”四大支撑点，公司层面成立国网、南网、各行业、代理商（大客户）、外贸五大板块；

7、收入来源：产品销售。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

#### 核心竞争力分析：

##### （1）研发力量优势

公司在智能配用电领域拥有强大的技术开发能力和自主创新能力。公司是高新技术企业、省级创新型试点企业、河南省节能减排科技创新示范企业、河南省技术创新示范企业、国家发展和改革委员会战略性新兴产业《轨道交通智能供电及安全设备》产业化项目基地、中央国家机关办公区节能监管体系建设项目合格供应商。公司连续多年被评为“许昌市 100 家重点企业”。公司目前已具备电子与智能化专业承包资质、电力工程施工总承包资质、信息系统集成及服务资质和承装（修，试）资质。公司拥有省级企业技术中心、省级电力智能测控工程技术研究中心。公司以能源互联网在配用电侧的应用和配套元件产品为研究、开发方向，组建五大实验室支撑研发体系，分别建立了变配电系统测试实验室、嵌入式软件测试实验室、硬件抗干扰实验室、雷电冲击实验室及局放实验室。公司一直注重科技创新和产学研合作开发，目前已经和清华大学、上海交通大学、郑州大学、上海理工大学、北京交通大学、郑州铁路局总工办、河南省电力公司电力科学研究院、国网智能电网研究院等高校和科研院所开展合作。

##### （2）质量控制优势

与市场上众多小规模竞争者相比，公司的质量控制体系在借鉴许继电气严谨、缜密的质量管理体系基础上进行了与公司产品线相适应的改善优化，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证，并且进一步提出“零缺陷质量管理”的工作要求，将产品可能存在的缺陷全部在试验阶段发现、研究、讨论和解决，因此产品质量可靠性较高，出厂检测合格率可以达到 98%以上，客户反馈运行情况较好。

##### （3）产品线优势

公司所处低压智能配用电细分领域的规模化竞争对手较少，少数大型竞争对手或者主要提供变电站设备、或者主要针对厂矿企业提供智能系统产品、或者只研发系统单一设备，而公司所销售产品线涵盖了各类基础设施建设项目的低压智能配用电领域，包括一般公共建筑和轨道交通、厂矿、智能楼宇，也涵盖了系统内所需的各种配套装置，有能力提

供一体化解决方案，为客户进行从设计、定制、安装到后期维护的全方位服务。

#### (4) 成本优势

公司位于河南省许昌市中原电气谷产业聚集区内，当地聚集了电力产业供应链各环节的众多供应商，并因地处中西部地区，物价相对较低，因此相较竞争对手聚集的南方沿海地区在原材料和人力成本方面都具备较大的优势。公司位于国家级航空港“郑州航空经济综合实验区”延伸区，距离新郑机场半小时车程，具有明显的地域优势。

#### (5) 团队优势

截止报告期期末，公司共有员工 430 余人，其中 86%是正规院校大学毕业生，60%以上的员工拥有本科及以上学历。公司核心技术人员均具有丰富的行业经验，公司每年拿出销售收入的 6%以上用于研发团队的建设和培养。同时公司每年都积极招聘全国各个高校的优秀毕业生，选拔优秀的员工重点培养。公司现在已经形成了以技术开发、营销服务为主体的人才倒三角结构。

### 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

2017 年，公司紧紧围绕发展战略及经营目标，通过强化技术创新，加强内部运用、开拓市场，努力实现经营业绩的增长，增强主营业务盈利能力。

报告期内，实现营业收入 282,706,885.10 元，比去年同期增长 10.52%；总资产达 394,072,712.46 元，比去年同期增加 4.30%；实现归属挂牌公司股东净利润 17,436,061.63 元，比去年同期减少 37.34%。

报告期内，在中央政府大力扶持战略性新兴产业发展的背景下，公司“许昌电力能源装备技术产业研究院项目”获得 2017 年国家服务业发展引导资金中央预算内投资 400 万元。公司积极响应国家倡导的发展战略，致力于能源互联网技术在配用电侧的应用研究，实现了营业收入的增长。

具体关键影响因素如下：

1) 行业及市场竞争方面：公司处于智能电网行业中的智能配用电细分行业，行业竞争多元化，其规模化竞争对手较少，少数大型竞争对手或者主要提供变电站设备、或者主要针对厂矿企业提供智能系统产品、或者只研发系统单一设备，而公司所销售产品线涵盖了各类基础设施建设项目的智能配用电领域，包括一般公共建筑和轨道交通、厂矿、智能楼宇，也涵盖了系统内所需的各种配套装置，有能力提供一体化解决方案，为客户进行从设计、定制、安装到后期维护的全方位服务。公司在中西部地区优势明显，并积极拓展东部沿海市场以及印度、东南亚、非洲等海外市场。

2) 产品及研发方面：公司在智能配用电领域拥有强大的技术开发能力和自主创新能力。公司的“KED 型牵引供电直流成套开关及保护设备”被河南省工信委认定为“河南省首台（套）重大技术装备”；“KED 型牵引供电直流成套开关设备”和“PMF890 型直流馈电控制保护装置”均通过河南省电工技术学会技术鉴定，总体技术指标处于国内领先水平。随着公司研发技术的提升与完善，新产品的生产与销售将带动新一轮的业绩增长。公司其他产品的研发均按照项目计划书有序推进。

3) 质量控制方面：与市场上众多小规模竞争者相比，公司的质量控制体系一直坚持“零缺陷质量管理”理念，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证，将产品可能存在的



缺陷全部在试验阶段发现、研究、讨论和解决。公司于 2017 年 3 月获得“2015—2016 年度许昌市市长质量奖提名奖”，产品质量可靠性较高，客户反馈运行情况较好。

4) 生产基地建设方面：报告期内，公司建设完工并投入使用许继能源互联网产业园（智能装备工厂），该园区位于河南省许昌市中原电气谷产业集聚区内，占地近 87 亩，主要覆盖智能变配电设备、楼宇自动化系统和能源互联网及售电业务。公司生产基地和科研基地建设为公司未来产能业绩增长打下坚实基础。

5) 人才建设方面：公司的核心团队保持稳定，并进行了优化。公司通过校园招聘引进优秀大学毕业生作为人才储备。公司通过社会招聘引进多名研发、技术带头人，充实了公司的研发、技术团队。

## （二） 行业情况

### 1、宏观环境：

全球能源革命的序幕已经开启，电网的功能定位受到重新审视，除电力输送等传统功能之外，电网更是资源优化配置的载体，是现代综合运输体系和网络经济的重要组成部分，是国家宏观调控的重要手段。在当今世界新一轮能源革命中，电力居于中心位置，电网的发展面临着前所未有的机遇与挑战。智能配电网建设步伐加快，轨道交通智能配电高端装备强势推进，智能楼宇系统全面推广、信息化、网络通信技术应用不断升级，能源互联网的建设初现端倪，这都标志着国家对配电网发展的重视与扶持。因此，配电网是低碳经济时代的能源基础设施，是智能电网和全球能源互联网的基础平台，是实现低碳转型的重要手段，具有显著的保障民生特性。

### 2、行业政策：

(1) 2017 年 1 月，河南省人民政府印发《河南省“十三五”能源发展规划的通知》豫政办（2017）2 号，通知中提到了提升河南省能源装备行业水平的重点任务，同时将能源装备、智能电网列入重点工程；

(2) 2017 年 3 月，国家能源局印发《关于深化能源行业投融资体制改革的实施意见》（国能法改[2017]88 号），充分激发社会资本参与能源投资的动力和活力。

### 3、周期波动

报告期内，中国的宏观经济稳定发展。中央政府提出创新驱动型发展战略，加大人力资本的投入，扶持战略性新兴产业的发展。经济发展方式由粗放型的发展向集约型转变，环保领域的投入增多。公司致力于智能配用电产业的发展定位，响应了国家倡导的发展战略，为国家节能减排贡献了力量。外部环境对公司的发展产生了良好的影响，受到周期波动的负面影响较小。

### 4、已知趋势

国家能源局发布《配电网建设改造行动计划(2015-2020 年)》，对未来五年配电网建设改造投资不低于 2 万亿元，配电网建设将迎来一个发展的黄金期。同时，我国新型城镇化和新农村建设如火如荼，国家实施新一轮农村电网改造升级工程，投入 7000 亿元以上的资金，未来“能源互联网”技术能够带动智能配电网升级改造，实现配电网高效、绿色运行，符合农网改造的需求。公司及时跟进国家政策，抓住机遇，争取更多的市场份额。

我国地铁、轻轨迎来发展高峰期，未来 5-10 年间，中国城市轨道交通运输及其设备制造市场前景广阔。随着城市轨道交通的快速发展，直流牵引供电系统得到了越来越广泛的应用，但制约我国轨道交通发展方向的主要因素是设备需要大量进口且造价高。目前国内直流开关柜基本上都是引进国外的技术，进口产品在国内地铁市场基本处于垄断地位，产品国产化需求迫切。

在经济高速增长的同时，也伴随着能源紧张和环境恶化压力，节能减排迫在眉睫。能效管理系统能够实现对建筑物和建筑群内的能耗进行监测、管理，在高耗能工业企业、公共建筑建设能效系统，通过技术创新减少能源浪费，降低能耗支出，建设开放共享的综合清洁能源网络，提高能源的综合利用效率。

### 5、重大事件对公司的影响

(1) 2017 年 6 月，公司“许昌电力能源装备技术产业研究院项目”获得许昌市 2017 年国家服务业发展引导资金中央预算内投资 400 万元。公司基于长期从事能源互联网技术在配用电侧的应用研究取得的经验和技能，投资建设“许昌电气能源装备技术产业研究院项目”计划打造成河南能源互联网创新中心。该项目主要建设内容为电力能源智能

装备产学研综合服务平台，公司将以该项目建设为契机，从智能配用电装备企业向能源互联网和新能源装备企业发展，并结合电力体制改革向售电和工业园区能源服务拓展。

(2) 2017 年 8 月，公司能源互联网产业园（智能装备工厂）正式投入使用。该产业园主要覆盖智能变配电设备，楼宇自动化系统和未来的能源互联网技术，并计划切入售电领域。公司下阶段目标是创建重点实验室和博士后科研流动站。公司生产基地和科研基地建设为公司未来业绩增长打下坚实基础

### (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	80,564,381.90	20.45%	43,753,004.99	11.58%	84.13%
应收账款	121,059,925.82	30.72%	172,095,815.42	45.55%	-29.66%
存货	27,238,623.27	6.91%	23,656,624.44	6.26%	15.14%
长期股权投资					
固定资产	96,225,658.25	24.42%	49,877,927.00	13.20%	92.92%
在建工程	3,927,424.06	1.00%	8,711,374.44	2.31%	-54.92%
短期借款					
长期借款					
资产总计	394,049,481.29	-	377,832,176.85	-	4.29%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较 2016 年末增长 84.13%，主要原因系：（1）2017 年度客户回款情况良好，因此本年度销售商品、提供劳务收到的现金较上年度增长 203,833,464.16 元所致；以及期末存入银行的保证金期末金额较上年期末增加 5,388,691.35 元；

2、应收账款较 2016 年末减少 29.66%，主要原因系：由于 2016 年度签订的国家电网公司合同居多，依据供货周期和回款周期，在 2017 年集中回笼；以及，2017 年公司加强货款回收力度，本期签订的合同回款较为及时。

3、存货较 2016 年末增长 15.14%，主要系：2017 年期末发出商品较上年期末增加 8,928,657.85 元，为期末未完工验收的项目增加；

4、固定资产较 2016 年增加 92.92%，主要原因系主要是 2017 年度北京许都信息购置写字楼，导致固定资产-房屋及建筑物增加 15,354,875.32 元，母公司本期建造的许昌智能电力能源装备智能工厂完工验收后由在建工程转入固定资产-房屋及建筑物 33,013,137.06 元所致；

5、在建工程较 2016 年减少 54.92%，主要原因系主要是由于本期许昌智能电力能源装备智能工厂完工验收，由在建工程转入固定资产-房屋及建筑物 33,013,137.06 元所致。

#### 资产与负债的结构分析：

公司主要资产有货币资金、应收账款、预付账款、存货等，主要负债为应付账款、预收账款、其他应付款等，公司 2017 年度未发生短期借款以及长期借款。2017 年期末资产负债率为 34.79%，公司资产负债结构较为合理，期末负债主为应付账款、应付职工薪酬等经营性应付款项；2017 年末公司流动比率为 206.66%，应收账款周转率及存货周转率分别为 192.87%以及 818.50%，公司资产流动性良好并且短期偿债能力较好；公司期末现金及现金等价物余额 70,430,302.39 元，流动资金较为充裕，2017 年度主要是由于公司许昌智能电力能源装备智能工厂的工程项目占用公司资金较多，随着许昌智能电力能源装备智能工厂建设的完工，公司业务增长以及客户回款，公司营运资金流动性将逐步变好；且公司在日常采购活动中信誉良好，供应商给予较长的赊销周期，公司资金周转情况良好。



## 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	282,706,885.10	-	255,803,923.58	-	10.52%
营业成本	208,287,626.49	73.68%	171,892,446.57	67.20%	21.17%
毛利率%	26.32%	-	32.80%	-	-
管理费用	45,363,143.17	16.05%	36,303,198.91	14.19%	24.96%
销售费用	19,410,326.66	6.87%	17,718,595.44	6.93%	9.55%
财务费用	-115,936.67	-0.04%	-1,717,575.33	-0.67%	93.25%
营业利润	16,219,215.83	5.74%	20,785,486.18	8.13%	-21.97%
营业外收入	933,356.36	0.33%	10,837,597.48	4.24%	-91.39%
营业外支出	171,863.45	0.06%	113,555.38	0.04%	51.35%
净利润	17,030,192.04	6.02%	27,789,933.83	10.86%	-38.72%

## 项目重大变动原因：

<p>1、营业收入</p> <p>营业收入为 282,706,885.10 元，较 2016 年增长 10.52%，主要原因系：2017 年国家电网企业的项目增加，智能配电箱收入占营业收入比重为 57.88%，占营业收入的比例较高，较上年度增长 65,870,172.78 元，增长幅度 67.73%；</p> <p>2、营业成本</p> <p>营业成本为 208,287,626.49 元，较 2016 年增长 21.17%，主要原因系：营业收入较上年同期增长 26,902,961.52 元，原材料及劳动力等营业成本随之增加，与此同时生产场地扩大，导致营业成本增加；</p> <p>3、毛利率</p> <p>毛利率较上年同期减少了 6.48%，主要原因系：一方面 2017 年由于人员增多，劳动力价格上涨；另一方面主要原材料壳体、保护屏、高低压柜 市场采购价格上涨，造成原材料采购成本增加，与此同时生产场地扩大，导致成本增幅高于营业收入增幅，毛利率下降；</p> <p>4、管理费用</p> <p>管理费用为 45,363,143.17 元，较 2016 年增长 24.96%，主要原因系：2017 年度公司因业务需要人员扩充，因此管理费用中工资薪金较上年度增加 4,106,605.87 元；本期公司加大研发投入，研发费用较上年度增加 2,804,823.40 元；本期许昌智能电力能源装备智能工厂完工验收由在建工程转入固定资产以及北京许都信息购置写字楼，导致折旧增加较大，折旧及摊销费用较上年度增加 1,024,055.77 元；</p> <p>5、财务费用</p> <p>财务费用为-115,936.67 元，较 2016 年增加 93.25%，主要原因系：2017 年存款利息较上年度减少 1,611,783.63 元；</p> <p>6、营业利润</p> <p>营业利润为 16,219,215.83 元，较 2016 年减少 21.97%，主要原因系：2017 年国家电网企业的项目增加，营业收入占比较高的智能配电箱收入较上年度增长 65,870,172.78 元，增长幅度 67.73%；本期营业收入较上年同期增长 26,902,961.52 元，原材料及劳动力等营业成本随之增加，与此同时生产场地扩大，导致营业成本较上年度增加 21.71%；毛利率较上年同期减少了 6.48%，一方面 2017 年由于人员增多，劳动力价格上涨，另一方面主要原材料市场采购价格上涨，造成原材料采购成本增加，与此同时生产场地扩大，导致成本增幅高于营业收入增幅，毛利率下降；2017 年度公司因业务需要人员扩充，本期公司加大研发投入，研发费用较上年度增加 2,759,390.67 元，以及本期许昌智能电力</p>
--

能源装备智能工厂完工验收由在建工程转入固定资产以及北京许都信息购置写字楼，导致折旧增加较大，折旧及摊销费用较上年度增加 1,024,055.77 元，导致管理费用较上年度增长 24.96%；因此，导致营业利润较上年度下降 21.97%；

#### 7、营业外收入

营业外收入为 933,356.36 元，较 2016 年减少 91.39%，主要原因系：2017 年会计政策变更，导致软件产品退税收入由营业外收入转为计入其他收益 4,281,106.59 元，同时本期计入营业外收入的科研及专利政府补助较 2016 年减少 9,401,250.9 元；

#### 8、营业外支出

营业外支出为 171,863.45 元，较 2016 年增长 58,308.07 元，主要原因系：2017 年地税滞纳金增加 58,308.07 元；

#### 9、净利润

净利润为 17,030,192.04 元，较 2016 年减少 38.72%，主要原因系：2017 年国家电网企业的项目增加，智能配电箱占营业收入比重为 57.88%，比例较高，较上年度增长 65,870,172.78 元，增长幅度 67.73%，导致营业收入较上年同期有所增加；本期营业收入较上年同期增长 26,902,961.52 元，原材料及劳动力等营业成本随之增加，与此同时生产场地扩大，导致营业成本增加；毛利率较上年同期减少了 6.48%，一方面 2017 年由于人员增多，劳动力价格上涨，与此同时生产场地扩大等原因；另一方面主要原材料壳体、保护屏、高低压柜 市场采购价格上涨，造成原材料采购成本增加，与此同时生产场地扩大，导致成本增幅高于营业收入增幅，毛利率下降；2017 年公司业务需要人员扩充，因此管理费用中工资薪金较上年度增加 3,921,238.60 元；由于公司加大研发投入，研发费用较上年度增加 2,759,390.67 元；许昌智能电力能源装备智能工厂完工验收由在建工程转入固定资产计提折旧以及北京许都信息购置写字楼，固定资产折旧增加，因此折旧及摊销费用较上年度增加 1,024,055.77 元，进而导致营业利润减少；2017 年会计政策变更，导致软件产品退税收入计入其他收益 3,425,366.45 元，同时本期计入营业外收入的科研及专利政府补助较 2016 年减少 9,401,250.90 元，导致营业外收入较上年度减少；2017 年地税滞纳金增加 58,308.07 元，导致营业外支出有所增加，综上所述原因导致本期净利润减少。

## (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	282,706,885.10	255,803,923.58	10.52%
其他业务收入			
主营业务成本	208,287,626.49	171,892,446.57	21.17%
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%
电量监测装置	10,919,007.14	3.86%	15,518,918.81	6.07%
保护测控装置	30,191,048.55	10.68%	30,344,464.15	11.86%
8000 系列智能系统	25,540,421.76	9.03%	25,262,233.25	9.88%
直流电源屏	2,941,629.41	1.04%	5,209,057.86	2.04%
保护控制柜及成套设备	40,533,221.11	14.34%	72,194,633.49	28.22%
智能配电箱	163,642,142.09	57.88%	97,771,969.31	38.22%
其他	8,939,415.04	3.16%	9,502,646.71	3.71%
合计	282,706,885.10	100.00%	255,803,923.58	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

2017 年主营业务收入为 282,706,885.10 元，较上年度增长 10.52%，其中：

1、电量监测装置较 2016 年减少 4,599,911.67 元，主要原因系：2017 年公司全力做国网电力系统，用于房地产开发、工矿企业等领域电量监测装置销量减少；

2、保护柜、直流屏较 2016 年减少 33,928,840.83 元，主要原因系：2017 年公司全力做国网电力系统，用于房地产开发、工矿企业等领域保护柜、直流屏销量减少；

3、配电箱较 2016 年增加 65,870,172.78 元，主要原因系：2017 年国网项目增加，导致配电箱的收入增加。

2017 年主营业务收入为 282,706,885.10 元，较上年度增长 10.52%，主要是由于智能配电箱收入占营业收入比重为 57.88%，占营业收入的比例较高，较上年度增长 65,870,172.78 元，增长幅度 67.73%。

**(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	国网山东省电力公司物资公司	25,948,743.51	9.18%	否
2	国网河南省电力公司	22,038,293.69	7.79%	否
3	国网湖北省电力公司物资公司	15,115,071.24	5.35%	否
4	国网山西省电力公司	13,504,420.45	4.78%	否
5	北京城建集团有限责任公司	12,772,064.90	4.52%	否
合计		89,378,593.79	31.62%	-

**应收账款联动分析：**

报告期内，公司实现营业收入 282,706,885.10 元，较 2016 年增长 10.52%；报告期末公司应收账款账面价值 121,059,925.82 元，较 2016 年减少 29.66%；

公司客户主要为国网山东省电力公司物资公司、国网河南省电力公司。公司与客户签订合同约定了结算方式，一般情况下，结算方式为按项目进度与项目成果验收相结合方式付款，账期通常为 3-4 个月，合同金额的 5%为质保金，期限通常为 2 年；本期末应收账款较上年期末下降 29.66%，主要是由于 2016 年度签订的国家电网公司合同居多，依据供货周期和回款周期，在 2017 年集中回笼；以及，2017 年公司加强货款回收力度，本期签订的合同回款较为及时。

公司主要客户实力较好，且均与公司无关联关系，根据合同约定条件付款，期末应收账款均属于付款期限内的款项。

**(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	江苏扬动电气有限公司	18,296,898.94	7.28%	否
2	郑州建工集团有限责任公司	16,120,000.00	6.42%	否
3	河南省三禾电气有限公司	13,984,914.20	5.57%	否
4	宁波仁栋电气有限公司	12,538,900.00	4.99%	否
5	宁波联能仪表有限公司	12,214,551.30	4.86%	否
合计		73,155,264.44	29.12%	-

**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	75,419,615.57	-33,598,864.15	324.47%
投资活动产生的现金流量净额	-31,093,051.32	-51,343,912.58	39.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,903,878.69	4,745,428.21	-371.92%

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较 2016 年增加 324.47%，主要系：销售商品、提供劳务收到的现金较上年度增加 203,833,464.16 元，一方面是由于本期收回上年期末应收账款，另一方面是由于 2017 年营业收入较上年度增加 26,902,961.52 元，国网企业回款情况较好所致；2017 年度政府补助较上年同期减少 6,767,481.65 元，导致收到其他与经营活动有关的现金减少 8,126,311.03；本期由于国家电网订单的增长以及主要原材料价格上涨，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年度增加 82,931,266.60 元；本期支付的往来款项较上年度减少 8,735,867.08 元，导致支付其他与经营活动有关的现金减少 6,555,344.40 元；

2、投资活动产生的现金流量净额较 2016 年增加 39.44%，主要系：2017 年度由于购买理财产品金额较上年度减少，因此投资支付的现金较上年度减少 33,300,000.00 元；同时投资收回的现金较上年度减少 2,300,000.00 元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年度增加 11,320,706.49 元，是由于本期子公司购入写字楼以及支付许昌智能电力能源装备智能工厂在建工程的工程款所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较 2016 年减少 371.92%，主要系：由于本期继电器研究所增加注册资本金，吸收投资收到的现金较上年度增加 1,564,200.00 元；2017 年度处置子公司部分股权取得现金 1,435,800.00 元，取得与资产相关的政府补助较上年度增加 4,000,000.00 元等因素，导致收到的其他与筹资活动有关的现金较上年度增长 683,436.31 元；本年度公司完成 2016 年度利润分配，因此分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 15,151,515.00 元，上年度公司未进行利润分配；本期归还上年度用于子公司出资的借款 4,786,000.00 元，导致支付其他与筹资活动有关的现金较 2016 年增加 4,745,428.21 元。

4、2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 75,419,615.57 元，净利润为 17,030,192.04 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异为 58,389,423.53 元，主要是由于：本期经营性应收项目的减少 43,143,290.56 元及经营性应付项目的增加 15,517,329.26 元；本期经营性应收项目的减少主要是由于 2016 年度签订的国家电网公司合同居多，依据供货周期和回款周期，在 2017 年集中回笼，以及，2017 年公司加强货款回收力度，本期签订的合同回款较为及时，致使应收账款较 2016 年末减少 51,035,889.60 元，本期公司加大报销制度实施力度，个人备用金减少，其他应收款较上年同期减少 3,199,846.30 元；本期经营性应付项目的增加主要是由于 2017 年采购量增加，公司为了优化采购成本，供货周期延长，导致应付账款较上年同期增加 10,542,453.99 元，另本期投标保证金退回较为及时，应付账款中投标保证金较上年同期减少 1,389,515.00 元，本期其他应付款较 2016 年减少 3,697,803.17 元。

## （四） 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 2 家控股子公司（许昌智能继电器控制技术有限公司、许昌继电器研究所有限公司）、1 家全资子公司（北京许都信息技术有限责任公司）和 2 家参股公司（许昌能源公共服务有限公司、许昌售电有限公司）。具体情况如下：

1、许昌智能继电器控制技术有限公司：2013 年 03 月 21 日成立，注册资本为人民币 1,000 万元，办公场所为鄢陵县陈化店镇政府院内东楼，法定代表人为邢晓磊，经营范围为“仪器仪表、谐波治理产品、电器火灾监控设备、节能装置、用电控制保护设备、交直流用电元件及用电屏、箱、楼宇自动化产品、地铁及轨道电气产品、智能用电终端产品、电力设备自动化控制系统及相关软件的研发、设计、购销、安装、服务及相关信息咨询。”2017 年，该子公司未涉及股权变更事项。目前许昌智能持有其 60% 的股权，拥有 600 万元股份。2017 年，许昌继电器营业收入 2,716,929.69 元，占公司 0.96%；总资产为 11,812,398.60 元，占公司 3.00%；净利润为-63,986.74 元，占公司-0.37%。

2、许昌继电器研究所有限公司：2015 年 12 月 16 日成立，注册资本为人民币 5050 万元，办公场所为许昌市中原电气谷许继能源互联网产业园，法定代表人田振军，经营范围为“电动汽车充电设施、交直流电源成套设备、电力监测设备、仪器仪表、电能质量治理设备、电力自动化保护设备以及其它电力电子产品的研发、设计、制造、销售、安装、



维修；光伏、风力发电设备、储能设备、电力设备、电子设备、软件的研发、设计、制造、销售、安装、维修；新能源技术开发；分布式能源站、充电站和储能设施建设运营；售电；合同能源管理与节能改造服务。”公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了收购许昌继电器研究所有限公司 100% 股权的议案，具体详见公司于 2017 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2017-011）、《河南许继智能科技股份有限公司收购资产的公告》（公告编号：2017-012）。根据公司章程及有关制度的规定，本次收购事项无需提交股东大会审议。公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了出售许昌继电器研究所有限公司 30% 股权的议案，具体详见公司于 2017 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2017-017）、《河南许继智能科技股份有限公司出售资产的公告》（公告编号：2017-018）。根据公司章程及有关制度的规定，本次出售事项无需提交股东大会审议。目前许昌智能控制其 70% 的股权，拥有 3535 万元股份。2017 年，继电器研究所营业收入 12,123,073.51 元，占公司 4.29%；总资产为 14,316,150.33 元，占公司 3.63%；净利润为 223,652.60 元，占公司 1.30%。

3、北京许都信息技术有限责任公司：2015 年 6 月 3 日成立，注册资本为人民币 1000 万元，办公场所为北京市昌平区北七家镇七北路 42 号院 2 号楼 2 单元 301A（昌平示范园），法定代表人尤军锋，经营范围为“技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；软件开发；应用软件服务；基础软件服务；销售电子产品、机械设备、通讯设备；专业承包。”本次对外投资的目的：以引进研发、资本运作及战略规划高端人才，发展节能业务；利用中关村信息资源和人才资源优势，加强与中关村院校的科研合作，提高公司资本运作能力和企业战略规划能力，向现代化高新技术企业迈进。2017 年，该子公司未涉及股权变更事项。目前许昌智能持有其 100% 的股权，拥有 1000 万元股份。2017 年，北京许都信息营业收入 10,462,735.06 元，占公司 3.70%；总资产为 18,782,309.51 元，占公司 4.77%；净利润为 6,057,921.00 元，占公司 35.11%。

4、公司第一届董事会第十九次会议、2017 年第一次临时股东大会决议审议通过了设立子公司许昌能源公共服务有限公司的议案，具体详见公司于 2017 年 2 月 10 日、2017 年 3 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-002）、《河南许继智能科技股份有限公司对外投资的公告（一）》（公告编号：2017-003）、《河南许继智能科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）。该子公司的基本情况如下：2016 年 10 月 13 日成立，注册资本为人民币 20,000 万元，办公场所为河南省许昌市中原电气谷管委会办公楼五层 512 房间，法定代表人为许凯凯，经营范围为“节能技术推广服务及综合能源服务；能源利用一体化解决方案设计、建设；智慧能源园区建设；微电网建设及运营；配电网建设及运营；三表（水、电、气）合一运营平台建设；售电及电力运维服务。”2017 年，该子公司未涉及股权变更事项。目前许昌智能直接持有其 36% 的股权，拥有 7200 万元股份；许昌继电器持有其 64% 的股权，拥有 12800 万元股份。2017 年，总资产为 19,269,983.07 元，占公司 4.89%；净利润为-730,236.93 元，占公司-4.23%。

5、公司第一届董事会第十九次会议、2017 年第一次临时股东大会决议审议通过了设立子公司许昌售电有限公司，具体详见公司于 2017 年 2 月 10 日、2017 年 3 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-002）、《河南许继智能科技股份有限公司对外投资的公告（二）》（公告编号：2017-004）、《河南许继智能科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）。该子公司的基本情况如下：许昌售电有限公司：2017 年 5 月 10 日成立，注册资本为 5050 万元，办公场所为河南省长葛市产业集聚区魏武路大道与颍川路交叉口西北角，法定代表人为许凯凯，经营范围为“购电、配电、售电；电力信息系统的设计开发、建设、维护服务；电力网络增量配网建设、运营、维护。”公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了转让许昌售电有限公司股权的议案，具体详见公司于 2017 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2017-036）。根据公司章程

及有关制度的规定，本次收购事项无需提交股东大会审议。股权变更后许昌能源公共服务有限公司持有其 64% 的股权，许昌智能继电器控制技术有限公司持有其 36% 的股权。2017 年，总资产为 0 元，占公司 0%；净利润为 0 元，占公司 0%。

报告期内，北京许都信息技术有限责任公司的净利润对公司净利润影响超过 10%，除此之外，无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达 10% 以上。

除上述情况外，报告期内公司不存在取得和处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于董事会授权公司管理层购买短期收益性理财产品的议案》，详见公司于 2017 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2017-070）。2017 年度，公司购买理财产品情况如下：

许昌智能继电器股份有限公司第二届董事会第二次会议决议公告审议通过：关于董事会授权公司管理层购买短期收益型理财产品的议案，授权管理层可以购买理财产品单笔不超过 20,000,000.00 元、累计不超过 80,000,000.00 元，自董事会审议通过之日起一年内有效

许昌智能继电器股份有限公司 2017 年 1 月 20 日购买恒天财富-稳泰 5 号理财产品 5,000,000.00 元，取得投资收益 172,699.96 元；

许昌智能继电器股份有限公司 2017 年 12 月 13 日购买恒天财富-银杏尊享理财产品 10,000,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日尚未赎回，2018 年 3 月 21 到期，预计收益 165,329.18 元；

1、许昌智能继电器股份有限公司 2017 年 11 月 8 日购买建行乾元-周周利理财产品 10,000,000.00 元，取得投资收益 19,945.21 元；

2、许昌智能继电器股份有限公司 2017 年 11 月 15 日购买建行乾元-周周利理财产品 15,000,000.00 元，取得投资收益 50,726.03 元。

以上理财产品额度均未超出董事会审议额度范围。

公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金及自有闲置资金购买理财产品的公告的议案》，详见公司于 2016 年 10 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2016-066）、《河南许继智能科技股份有限公司关于使用闲置募集资金及自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2016-067）。2016 年度，公司购买理财产品情况如下：

1、河南许继智能科技股份有限公司 2016 年购买恒天财富-稳盛 7 号理财产品 10,000,000.00 元，于 2017 年 3 月 9 日到期，取得投资收益 153,810.88 元；

2、河南许继智能科技股份有限公司 2016 年购买新时代信托-恒新 60 号理财产品 10,000,000.00 元，于 2017 年 3 月 29 日到期，取得投资收益 142,900.00 元。

3、许昌智能继电器控制技术有限公司 2016 年购买恒天财富-稳盛 7 号理财产品 5,000,000.00 元，于 2017 年 3 月 29 日到期，取得投资收益 76,905.44 元；

4、许昌继电器研究所有限公司 2016 年购买财富班车 2 号理财产品 1,000,000.00 元，于 2017 年 2 月 3 日到期，取得投资收益 4,273.97 元。

## （五） 研发情况

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	21,203,772.52	18,444,381.85
研发支出占营业收入的比例	7.50%	7.21%
研发支出中资本化的比例	-	-

### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	12
本科以下	27	61
研发人员总计	38	73
研发人员占员工总量的比例	10.3%	16.7%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	20	19
公司拥有的发明专利数量	1	0

**研发项目情况：**

为加强企业科技创新，提升企业核心竞争力，根据市场需求及研发人力资源配置，公司开展并完成了 2017 年度研究开发计划编制工作。2017 年公司研究开发项目共计 20 项，目前已全部通过公司项目评审；通过新产品的研发立项，不断保证公司产品在市场上的竞争优势，积极应对市场变化，从而助推公司的经济增长，为公司的长远发展奠定良好的基础。

报告期内，公司研发费用为 21,203,772.52 元，占营业收入的比例为 7.5%，符合高新技术企业认定标准。公司加强了技术研发投入，包括科技研发人员的引进、知识产权申报、研发合作等均全面加强。报告期内进行了一系列软件产品、系统平台的研发，为公司向以毛利率更高的产品为主要收入转型提供技术支撑。

报告期内，公司研发支出不存在资本化。

**(六) 审计情况****1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明：**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p><b>事项描述</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十九)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(二十五)。</p> <p>2017 年度，许昌智能销售电气产品确认的主营业务收入为人民币 282,706,885.10 元。由于收入是许昌智能的关键业绩指标之一，从而存在管理层可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，我们将许昌智能收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p><b>审计应对</b></p> <p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；</p> <p>3、检查主要客户合同、出库单、签收\验收单等，核实公司收入确认是否与披露的会计政策一致；</p> <p>4、向客户函证款项余额及当期销售额；</p> <p>5、对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>6、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售发票、销售合同及验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>7、对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。</p>
<b>(二) 应收账款的可收回性</b>	
<b>事项描述</b>	<b>审计应对</b>



<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释(九)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(三)。</p> <p>由于许昌智能管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>1、复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性。</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
---	---

### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

公司于 2018 年 4 月 17 日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第二次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，具体详见公司于 2017 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2018-003）、《许昌智能继电器股份有限公司第二届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2018-004）、《许昌智能继电器股份有限公司会计政策变更公告》（公告编号：2018-009）。

#### 1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

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；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会批准	列示持续经营净利润本年金额 17,030,192.04 元，上年金额 27,787,730.51 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元，上年金额 2,203.32 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会批准	其他收益：5,239,066.27
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资	董事会批准	本期营业外收入减少 52,625.97 元，重分类至资产处置收益。

产处置收益”项目。比较数据相应调整。2016 年度投资收益计入资产处置收益的金额为 2,203.32 元。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

公司第一届董事会第十九次会议、2017 年第一次临时股东大会决议审议通过了设立子公司许昌售电有限公司，具体详见公司于 2017 年 2 月 10 日、2017 年 3 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-002）、《河南许继智能科技股份有限公司对外投资的公告(二)》（公告编号：2017-004）、《河南许继智能科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）。

许昌售电有限公司，于 2017 年 5 月 10 日成立，注册资本为 5050 万元，办公场所为河南省长葛市产业集聚区魏武路大道与颍川路交叉口西北角，法定代表人为许凯凯，经营范围为“购电、配电、售电；电力信息系统的设计开发、建设、维护服务；电力网络增量配网建设、运营、维护。”许昌能源公共服务有限公司持有其 64%的股权，许昌智能继电器控制技术有限公司持有其 36%的股权。

## (九) 企业社会责任

2016 年 4 月，公司在华中科技大学设立“智能配用电”奖助学金，出资 100 万元连续 10 年资助品学兼优和贫困的大学生。2017 年 10 万元的奖助学金已发放到位，同时公司成立导师小组，邀请接受资助的大学生前来公司完成毕业设计。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司经营情况保持快速健康成长，营业收入 282,706,885.10 元，比去年同期增长 10.52%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 17,436,061.63 元，比去年同期增长-37.34%，整体收入显著增强。

报告期内，我国经济发展进入“新常态”，国家推进“一带一路”、“中国制造 2025”、能源革命、“互联网+”及全球能源互联网战略，坚持推进供给侧结构性改革，促进经济平稳健康发展，为我国电力设备企业的发展提供了有利的宏观环境。

公司紧紧围绕公司由配用电产品系统解决方案供应商向能源互联网解决方案服务商拓展转型的发展定位及提供全面的能源互联网解决方案，满足国家倡导的节能减排、战略性新兴产业及高端装备业的要求的产品定位，公司确定高层次人才的引进计划，通过和专业的招聘网站及其猎头公司合作，重点引进高端研发、技术、市场、管理人员。2017 年公司持续人力资源优化，努力提升员工素质和能力。在 2017 年校园招聘坚持高起点，重点引进 211、985 等重点院校的毕业生，作为公司人才储备。同时公司通过内部提升和培养，充分挖掘优秀人才。加大内部培训力度，全面提升人员素质，并激励优秀员工进行深造。

2017 年度获得专利 4 项（发明专利 1 项，实用新型专利 3 项）；取得产品检验报告 57 个；取得软件著作权 2 项；完成研发立项 13 项；完成许昌市市长质量奖的申报，并获得“2015-2016 年度许昌市市长质量奖提名奖”；公司通过核工业质量管理体系认证，成为中核集团的合格供应商；公司荣获了“许昌市转型升级示范企业”称号。公司自主研发的“KED 型牵引供电直流成套开关设备”和“PMF890 型直流馈电控制保护装置”通过中国机械工程学会组织的科技成果鉴定（这 2 个成果鉴定证书暂时还没有出来）；XJZN 系列固体绝缘环网开关设备获得许昌市科学技术进步奖二等奖；公司通过了河南省节能减排科技创新示范企业复核，可继续享受示范企业称号和相关优惠政策；公司自主研发的 CLZ8000 电气火灾监控设备荣获许昌市事前立项事后项目补助。

报告期内未发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项，公司业务稳步推进、

经营管理规范，公司具有持续经营能力。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

当前，我国经济发展进入“新常态”，国家推进“一带一路”、“中国制造 2025”、能源革命、“互联网+”及全球能源互联网战略，坚持推进供给侧结构性改革，促进经济平稳健康发展，为我国电力设备企业的发展提供了有利的宏观环境。国务院公布中原城市群发展规划，将中原城市群建成重要的先进制造业和现代服务业基地，培育一批位居国内行业前列的先进制造业龙头企业和产业集群，并支持郑州建设成为国家中心城市。国家电网公司坚定不移推进“两个转变”，加快推进智能电网建设，为公司加快发展创造了条件。新能源发电、轨道交通、工业智能化、智慧城市等发展态势，为装备制造企业提供了难得的市场机会。但同时，全球制造业正处于新一轮变革和发展时期，电力装备行业市场竞争加剧，公司发展同样面临挑战。

### （二） 公司发展战略

公司致力于能源互联网技术在配用电侧的应用研究，立足于支撑国家全球能源互联网战略、能源安全战略、“中国制造 2025”战略，服务国家“一带一路”战略和中国装备“走出去”战略，专注于发展电力、自动化、新能源和智能制造产业，打造成为中国一流的能源互联网服务商和智能配用电系统解决方案提供商。

### （三） 经营计划或目标

2018 年度，公司将继续优化产业布局，以能源互联网为牵引，把二次产品、配网产品与一二次融合作为公司发展目标和核心竞争力，重点做好以下几个方面：

#### 1、科技研发方面

在产品研发方面，以“配网产品”为牵引，加大研发投入。构建配网产品整体解决方案，积极探索新能源和能源互联网技术，DTU、FTU、故障指示器、环网柜实现全面自主批量供货，直流牵引供电产品实现规模化生产。通信产品、大数据、综合能源管控系统、保护测控和互联网技术是公司未来发展的重点和方向，提升监控系统、通信产品研发能力。建立完善的技术中心培养体系，培养核心研发人员，提升研发能力。积极推动 2018 年外部研发人才引进工作，以北京子公司作为引进人才的重要平台，发展壮大北京研发中心人员队伍。

#### 2、队伍建设方面

全面引进研发、技术、管理财会类高端人才，提高人才竞争力。规范员工管理，形成干部能上能下，员工能进能出的良好人力资源优化机制。持续推进人员优胜劣汰机制，保持人员的活力和竞争力。全面落实内部讲师和外部培训相结合的员工培养计划，强化培训考核和技能提升，实现公司人员素质整体提升。鼓励员工考取工程硕士、MBA，参加专业培训班，实现关键人员素质的全面提升。

#### 3、质量管理方面

围绕公司的质量目标、生产经营目标，认真贯彻执行国家标准、行业标准、企业标准、相关质量要求和规范规定，执行“按图纸、按标准、按工艺”的三按生产，坚持弘扬求真务实，改善创新的思路，强化监督检查。通过事后出现的问题及时组织相关部门讨论、分析，从而达到事前预防，并避免出现类似问题，最终确保客户需求得到满足。保证质量工艺管理工作的连续性、有效性，实现产品质量监督和质量管理工作的新突破。打造一次产品的供应链体系，重点推进一次产品的规模化生产和工艺质量提升。一切以产品按期保质交付为最终目的，完善工艺体系及生产线，提高交付能力和生产效率。结合新厂区 2 万平米的智能装备工厂的使用，完善一次产品的规模化生产和智慧工厂的建设。新厂区建设要实现办公楼宇的智能化、微电网化，打造原生态、宽松的工作氛围，实现车间工厂的智能制造，提高自动化生产程度。

#### 4、市场建设方面



优化市场政策，激发市场活力。成立渠道营销部，负责大客户、集团内关系、代理商等渠道营销的建设、维护，由专业团队负责行业市场，省区经理配合。成立新能源营销部，负责新能源产品和充电桩产品在全国各区域的市场推广、技术交流及营销工作。成立南网电力系统营销部，负责南方电网领域的招投标工作，开拓南网市场。成立营销服务中心，负责调整市场布局，以新产品的市场突破为目标，重点发展配网自动化、保护自动化、KED 直流牵引、环网柜（环保型）及能效系统产品（向工业节能拓展），以地铁、交通领域为重点发展方向，保证能效系统和直流牵引供电产品实现业绩突破。

重构商务流程，强化市场定价和市场政策管理，打造强力的市场支撑体系。强化商务管理，以服务市场为导向，商务与市场结合，共同制定市场营销方案。优化市场政策，将业绩导向转为利润导向，实现以省区为核算单元的运作模式。提高细分市场占有量（电力系统关系、政府关系、其他关系）。优化公司产品线，估算产品效益，确定主推产品和淘汰产品，聚焦优势产品。

#### 5、企业文化建设方面

在提升公司科研力量的同时，全体员工要学习并落实两个精神——“工匠精神”和“零缺陷精神”，以发展民族配用电产业为己任，以成为卓越的能源互联网服务商为目标。公司通过不断的优化和提升，为客户创造价值，以社会精英的责任感推动、引领社会进步，力争用最专业的态度，选择最优方案，为每一道工序、每一个岗位及每一份工作交出一份最优的答卷。

公司完成上述经营计划及目标资金来源为自有资金和企业自筹资金。上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 不确定性因素

目前尚未有对公司未来发展战略和经营计划产生重大影响的不确定因素。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、产品技术更新风险

公司开发生产的智能配用电系统是保障电力设备安全稳定运行的重要组成部分之一，关系到配用电单位主要电气设备及线路的安全运行，尤其是关系到工矿企业等单位的稳定生产和经济效益，对于国民经济的发展至关重要。由于现阶段智能配用电领域用户端设备智能化的需求正处于上升期，公共建筑领域的新项目智能化和老项目设备更新换代完成还需要一个比较长的周期，短时间内公司成长空间仍较大。公司虽具有较强的产品技术开发能力，但是受行业技术的更迭、产品更新换代快、用户需求的多元化发展等因素的影响，如果公司在技术开发和创新上投入不足、产品研发周期长、不能够有效的把握行业技术走向，就无法适时开发出符合市场的新产品，公司的竞争力将有可能下降，公司未来持续发展将受到不利影响。

应对措施：通过人才引进和内部资源配置，北京系统软件研发中心人才队伍逐渐壮大，为公司产品研发提供技术支持。智能配用电系统不断升级和改造以适应市场的需求。同时加大配网一二次设备的研发力度，相继推出智能型固体/SF6 环网柜+DTU、柱上断路器+FTU、配电变台+TTU、故障指示器等新产品。

##### 2、新产品市场推广风险

除建筑和厂矿智能化配用电产品以外，由于国家批准投建了多条铁路建设项目、各省市也在大力发展包括地铁和城际铁路在内的城市轨道交通，可以预计轨道交通细分市场将是未来公司业务非常重要的新增长点。公司于 2014 年新研发成功了智能 KED 直流牵引成套开关及保护设备，该产品虽然实现了完全替代进口产品、并已在郑州地铁一号线运行，但该新产品能否适应其它项目需求并成功进行大规模推广仍有待市场检验，存在新产品市场推广情况低于预期的风险。

应对措施：公司顺利完成郑州地铁多套 KED 型牵引供电直流成套开关及保护设备的供货及投运，标志着公司“KED 智能型地铁直流牵引供电开关及保护设备”正式进入市场

化推广阶段，目前公司成立行业营销部，负责轨道交通、管廊等领域的市场开拓，公司的“KED 智能型地铁直流牵引供电开关及保护设备”后续有望迎来爆发式增长。

### 3、实际控制人不当控制的风险

张洪涛先生为公司的主要创始人，张洪涛与信丽芳夫妇通过直接和间接持股合计控制公司 34.36%的表决权，是公司的实际控制人。张洪涛同时是本公司的董事长，在公司的决策、监督上均可施予重大影响。若实际控制人利用其控制地位，对公司的经营事项如业务、人事和财务等的决策和监督过程进行不当控制，可能存在损害本公司中小股东利益的情况。

应对措施：公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构，并制定了三会议事规则等各项制度。张洪涛作为本公司的董事长，勤勉尽责，信用情况良好，在公司的决策、监督、日常经营管理上均严格守法，从公司的大局出发，积极为公司股东创造利益。

### 4、不能继续使用“许继”商标、商号的风险

公司在股权结构上与许继集团和许继电气没有关联关系，但是于 2009 年成立时承担了许继集团下属许继电器设备公司的职工安置工作，自成立以来在市场推广和产品销售的过程中一直使用经许继电气授权的“许继”及“XJ 及图”注册商标和经许继集团授权的“许继”商号，在经营过程中因许继集团在电力设备供应行业的领先地位也与许继集团及其下属企业存在业务往来，公司能够成长、发展与“许继”商标商号在电力设备领域的知名度有较大关系。公司与许继集团和许继电气签署有“许继”商标商号授权使用的框架性协议，约定使用期限至公司不再使用“许继”商标商号之日终止，并且每年按照框架性协议分别与许继集团和许继电气签署《商号使用许可合同》和《注册商标使用许可合同》，向许继集团和许继电气支付商标商号使用费。尽管公司已经于 2014 年 8 月开始全面使用自有注册商标，也因产品质量过关、设计特点符合市场需要、售后服务及时，在一定程度上具备了自己的品牌知名度和面向市场的能力，公司目前已经停止使用许继商标商号。

应对措施：一方面，报告期内，公司已与许继集团签订商标商号使用终止协议，不再继续使用“许继”商标商号；且公司于 2015 年 5 月已经取得 XJPMF 及图的商标注册证书，并荣获许昌市知名商标，建立自主品牌，使用自有商标。另一方面，报告期内，公司已完成公司更名，不再使用许继商标商号，公司于年初专门组建了专业品牌建设团队，通过网站建设、微信推广、户外公共场所广告发布、行业展会宣传等形式，快速有效地增强公司品牌知名度及影响力；另外，公司以自主品牌参加重点行业类项目入围以及投标工作，均取得了一定的市场认可度。

### 5、核心技术人员流失的风险

公司核心技术人员是公司市场竞争力的主要来源之一，核心技术人员流失可能对公司造成的风险主要体现在以下方面：一是核心技术人员的流失会影响产品质量稳定性；二是核心技术人员的流失将导致技术开发停滞或中断、生产技术服务缺乏承继性；三是核心技术人员对行业发展趋势的把握更加准确，特别有助于公司对市场需求变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等变化及时甚至提前做出反应，核心技术人员的流失会导致公司对行业发展趋势的敏感度下降，甚至可能造成公司定位不当、决策失误、错失市场良机。

应对措施：公司搬入中原电气谷新厂房以来，积极为员工创造良好的工作和生活条件，如提供班车、职工食堂、职工宿舍、职工书屋、职工运动设施等，并举办多种形式的活动，保证员工快乐工作。随着公司能源互联网产业园的落地，将为员工提供更加优越的工作生活环境；同时建立了完善的培训体系（专业技术培训+管理技能培训，公司内部培训+公司外部培训）和再教育工作，强化项目管理和绩效管理，保证技术人员的收入水平。除此之外，公司还推行研发骨干人员持股，形成长效激励机制。

### 6、市场竞争风险

公司目前在行业内的知名度不高，所面向的市场区域也集中在中西部地区，随着智能配用电细分行业的发展，公司可能面临中西部地区出现竞争对手、市场竞争加剧的风险，随着公司规模扩大，若公司需要进入东南部地区市场，也将面临当地市场竞争已经较为激烈的风险。

应对措施：公司采用渠道销售与业务员直销相结合模式，形成“国网、南网、各行业、代理商（大客户）、外贸”五大支撑点；成立渠道营销部，负责大客户、集团内关系、代理商等渠道营销的建设、维护，由专业团队负责行业市场，省区经理配合。成立新能源营

销部，负责新能源产品和充电桩产品在全国各区域的市场推广、技术交流及营销工作。成立南网电力系统营销部，负责南方电网领域的招投标工作，开拓南网市场。目前在沈阳、天津等地设有 17 个办事处，已经建立起辐射全国的营销服务网络；建立北京研发及营销中心，综合利用其地域及人才优势，积极参与重点行业入围，拓展东部沿海市场，同时探索外贸业务。

**(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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
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.(四)
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） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
张洪涛	资金拆借	846,000.00	否	2017-8-29	2017-061
张洪涛	资金拆借	290,000.00	是	2017-8-29	2017-061
张洪涛	资金拆借	200,000.00	是	2017-8-29	2017-061
张洪涛	资金拆借	100,000.00	是	2017-8-29	2017-061
北京许都投资管理有限公司	资金拆借	1,900,000.00	是	2017-8-29	2017-061
北京许都投资管理有限公司	资金拆借	1,450,000.00	是	2017-8-29	2017-061
<b>总计</b>	-	4,786,000.00	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司实际控制人张洪涛于 2016 年 4 月 6 日、2016 年 4 月 26 日、2016 年 4 月 27 日、2016 年 5 月 10 日拆入公司资金共计 143.6 万元，公司已于 2017 年 5 月 10 日向上述关联方归还；

北京许都投资管理有限公司于 2016 年 5 月 20 日、2016 年 11 月 18 日拆入资金共 335 万元，公司已于 2017 年 5 月 10 日向上述关联方归还（详见 2017 年半年报财务报表附注九关联方及关联交易(四)关联交易情况）。

公司向实际控制人张洪涛及北京许都投资管理有限公司之间拆借资金，系因公司生产经营所需，解决公司临时资金周转。公司本次偶发性关联交易经公司第一届董事会第二十七次会议、2017 年第六次临时股东大会会议审议。上述关联交易，关联方未向公司收取利息费用，不存在损害公司利益和其他股东利益的情形。

公司向关联自然人、关联法人进行资金拆借不会导致公司对关联方产生依赖，不存在



损害公司利益的情况，不会对公司持续经营能力，损益及资产状况造成重大影响。

## (二) 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

### 1、对外投资

公司第一届董事会第十九次会议、2017 年第一次临时股东大会决议审议通过了设立子公司许昌能源公共服务有限公司，具体详见公司于 2017 年 2 月 10 日、2017 年 3 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-002）、《河南许继智能科技股份有限公司对外投资的公告（一）》（公告编号：2017-003）、《河南许继智能科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）。该子公司的基本情况如下：许昌能源公共服务有限公司：2016 年 10 月 13 日成立，注册资本为 20000 万元，办公场所为河南省许昌市中原电气谷管委会办公楼五层 512 房间，法定代表人为许凯凯，经营范围为“节能技术推广服务及综合能源服务；能源利用一体化解决方案设计、建设；智慧能源园区建设；微电网建设及运营；配电网建设及运营；三表（水、电、气）合一运营平台建设；售电及电力运维服务。”对许昌能源公共服务有限公司的投资，公司严格履行了内部程序和信息披露程序，合法合规。本次对外投资采用现金支付，资金来源于自有资金，投资期限为长期。目前许昌能源公共服务有限公司处于筹建阶段，预计未来将对公司业绩起到强有力的支撑作用。本次对外投资的目的：本次投资有利于实现公司的战略规划布局，完善公司产业链，促进产业整合，提升公司综合实力和抗风险能力。许昌智能持有其 36%的股权，许昌智能继电器控制技术有限公司持有其 64%的股权。

公司第一届董事会第十九次会议、2017 年第一次临时股东大会决议审议通过了设立子公司许昌售电有限公司，具体详见公司于 2017 年 2 月 10 日、2017 年 3 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-002）、《河南许继智能科技股份有限公司对外投资的公告（二）》（公告编号：2017-004）、《河南许继智能科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）。该子公司的基本情况如下：许昌售电有限公司：2017 年 5 月 10 日成立，注册资本为 5050 万元，办公场所为河南省长葛市产业集聚区魏武路大道与颍川路交叉口西北角，法定代表人为许凯凯，经营范围为“购电、配电、售电；电力信息系统的设计开发、建设、维护服务；电力网络增量配网建设、运营、维护。”对许昌售电有限公司的投资，公司严格履行了内部程序和信息披露程序，合法合规。目前许昌售电有限公司处于筹建阶段，预计未来将对公司业绩起到强有力的支撑作用。本次对外投资的目的：本次投资有利于实现公司的战略规划布局，完善公司产业链，促进产业整合，提升公司综合实力和抗风险能力。许昌售电有限公司于 2017 年 6 月 14 日进行了股权变更，许昌智能继电器股份有限公司将其认缴的 36%的股权转让给许昌能源公共服务有限公司，许昌智能继电器控制技术有限公司将其认缴的 28%的股权转让给许昌能源公共服务有限公司，股权转让后许昌能源公共服务有限公司持有其 64%的股权，许昌智能继电器控制技术有限公司持有其 36%的股权。

### 2、收购资产

公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了收购许昌继电器研究所有限公司 100%股权，具体详见公司于 2017 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2017-011）、《河南许继智能科技股份有限公司收购资产的公告》（公告编号：2017-012）。根据公司章程及有关制度的规定，本次收购事项无需提交股东大会审议。该子公司的基本情况如下：许昌继电器研究所有限公司：2015 年 12 月 16 日成立，注册资本为 5050 万元，办公场所为河南省许昌市中原电气谷许继能源互联网产业园，法定代表人为田振军，经营范围为“电动汽车充电设施、交直流电源成套设备、电力监测设备、仪器仪表、电能质量治理设备、电力自动化保护设备以及其它电力电子产品的研发、设计、制造、销售、安装、维修；光伏、风力发电设备、储能设备、电力设备、电子设备、软件的研发、设计、制造、销售、安装、维修；新能源技术开发；分布式能源站、充电站和储能设施建设运营；售电；合同能源管理与节能改造服务。”收购许昌继电

器研究所有限公司 100%股权，公司严格履行了内部程序和信息披露程序，合法合规。目前许昌继电器研究所有限公司运行状况良好，预计未来将对公司业绩起到强有力的支撑作用。本次收购资产的目的：本次收购资产有利于实现公司的战略规划布局，完善公司产业链，促进产业整合，提升公司综合实力和抗风险能力。许昌智能持有其 100%的股权。

### 3、出售资产

公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了出售许昌继电器研究所有限公司 30%股权，具体详见公司于 2017 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2017-017）、《河南许继智能科技股份有限公司出售资产的公告》（公告编号：2017-018）。根据公司章程及有关制度的规定，本次出售事项无需提交股东大会审议。该子公司的基本情况如下：许昌继电器研究所有限公司：2015 年 12 月 16 日成立，注册资本为 5050 万元，办公场所为河南省许昌市中原电气谷许继能源互联网产业园，法定代表人为田振军，经营范围为“电动汽车充电设施、交直流电源成套设备、电力监测设备、仪器仪表、电能质量治理设备、电力自动化保护设备以及其它电力电子产品的研发、设计、制造、销售、安装、维修；光伏、风力发电设备、储能设备、电力设备、电子设备、软件的研发、设计、制造、销售、安装、维修；新能源技术开发；分布式能源站、充电站和储能设施建设运营；售电；合同能源管理与节能改造服务。”出售许昌继电器研究所有限公司 30%股权，公司严格履行了内部程序和信息披露程序，合法合规。目前许昌继电器研究所有限公司运行状况良好，预计未来将对公司业绩起到强有力的支撑作用。本次出售资产的目的：本次出售资产有利于实现公司的战略规划布局，完善公司产业链，促进产业整合，提升公司综合实力和抗风险能力。许昌智能持有其 70%的股权，北京许都投资管理有限公司持有其 30%的股权。

## （三） 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺：公司新三板挂牌时，公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争，均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。执行情况：截止到报告期末，公司不存在同业竞争行为，不存在违反承诺的情形。

2、董监高声明及承诺：公司新三板挂牌时，为促进公司建立良好的公司治理机制和有效的内控制度，督促公司董事、监事、高级管理人员全面理解并遵守有关法律法规及市场规则，公司董事、监事和高级管理人员出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。执行情况：截止到报告期末，公司董监高未发生违法违规行及损害公司利益的行为，不存在违反承诺的情形。

3、股票发行限售承诺（1）：2015 年 7 月，公司向上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）定向发行 6,500,000 股，募集金额为 16,250,000 元；上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）自愿对股份进行限售，限售期为 1 年（自股份在中国登记结算有限责任公司北京分公司登记之日起算。执行情况：该股份在限售期结束后，已按照法定程序解除限售。

4、股票发行限售承诺（2）：2015 年 11 月，公司向 14 名机构投资者定向增发 11500000 股，募集资金 138000000 元，其中北京基石创业投资基金（有限合伙）、中国银河投资管理有限公司、河南省信息化发展有限公司、东方-天星新三板股权投资 1 号私募投资基金（管理人为北京天星资本投资管理股份有限公司）、丰颖投资有限公司、北京中海盈创投资管理中心（有限合伙）、北京众行远投资管理有限责任公司等七名机构投资者自愿对股份进行限售，限售期为 1 年（自股份在中国登记结算有限责任公司北京分公司登记之日起算。执行情况：该股份在限售期结束后，已按照法定程序解除限售。

报告期内，上述承诺事项均得到了较好的执行。

## （四） 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
货币资金	冻结	3,644,830.99	0.92%	银行承兑汇票保证金

货币资金	冻结	6,489,248.52	1.65%	履约保证金
<b>总计</b>	-	10,134,079.51	2.57%	-

## 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	69,254,642	68.57%	7,060,658	76,315,300	75.56%
	其中：控股股东、实际控制人	13,913,320	13.78%	2,250,000	16,163,320	16.00%
	董事、监事、高管	1,090,900	1.08%	2,455,094	3,545,994	3.51%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,745,358	31.43%	-7,060,658	24,684,700	24.44%
	其中：控股股东、实际控制人	20,797,140	20.59%	-2,250,000	18,547,140	18.36%
	董事、监事、高管	25,076,460	24.83%	-2,725,094	22,351,366	22.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>101,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>101,000,000</b>	-
<b>普通股股东人数</b>						<b>189</b>

#### (二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张洪涛	21,729,520	0	21,729,520	21.51%	18,547,140	3,182,380
2	上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）	17,730,668	-2,000	17,728,668	17.55%	2,333,334	15,395,334
3	信丽芳	12,980,940	0	12,980,940	12.85%	0	12,980,940
4	徐宝丽	0	4,695,000	4,695,000	4.65%	0	4,695,000
5	北京基石创业投资基金（有限合伙）	4,600,000	0	4,600,000	4.55%	0	4,600,000
6	顾金凤	5,521,800	-1,015,000	4,506,800	4.46%	0	4,506,800
7	张红伟	5,901,000	-1,869,000	4,032,000	3.99%	0	4,032,000
8	于慧芳	0	3,876,000	3,876,000	3.84%	0	3,876,000
9	刘永祥	2,185,050	-270,000	1,915,050	1.90%	1,911,919	3,131
10	刘东秀	0	1,730,000	1,730,000	1.71%	0	1,730,000
<b>合计</b>		<b>70,648,978</b>	<b>7,145,000</b>	<b>77,793,978</b>	<b>77.01%</b>	<b>22,792,393</b>	<b>55,001,585</b>

前十名股东间相互关系说明：

张洪涛与张红伟系兄弟关系；张洪涛与信丽芳系夫妻关系，为公司的实际控制人；除此之外，其他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

### (一) 控股股东情况

张洪涛，男，45 岁，中国国籍，无境外永久居留权；华中科技大学工商管理专业，硕士研究生学历，清华大学经济与管理学院 EMBA，高级工程师。1996 年 7 月至 2002 年 1 月，历任许继电气股份有限公司微机车间调试员、设计员、工艺员，许继电气股份有限公司自动化公司技术主管；2002 年 2 月至 2008 年 12 月，任许继电气股份有限公司制造部经理；2009 年 5 月至 2014 年 7 月，曾任许昌智能有限董事、执行董事、总经理；2014 年 7 月至 2017 年 4 月，任公司董事长兼总经理；2017 年 4 月至今任公司董事长。

张洪涛先生期初和期末持股比例未发生变化，均为 21.51%；张洪涛先生为公司第一大股东，且报告期内担任公司的董事长，张洪涛先生为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

张洪涛之妻信丽芳期末持有公司 12.85%的股权，张洪涛与信丽芳夫妇合计控制公司 34.36%的表决权，因此张洪涛与信丽芳夫妇为公司的实际控制人。

张洪涛，详见（一）控股股东情况。

信丽芳，女，34 岁，中国国籍，无境外永久居留权，河南大学美术教育专业，专科学历；华北电力大学经济与管理学院工商管理专业，硕士研究生学历；2009 年 9 月至 2010 年 7 月，于北京理工大学经济与管理学院进修。2004 年至 2005 年，任许昌前卫艺术装饰公司职员；2005 年 9 月至 2016 年 12 月任河南中继威尔停车系统股份有限公司综合管理部职员。目前无业。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、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
关联方借款	张洪涛	846,000.00	0%	2016.4.6 至 2017.5.10	否
关联方借款	张洪涛	290,000.00	0%	2016.4.26 至 2017.5.10	否
关联方借款	张洪涛	200,000.00	0%	2016.4.27 至 2017.5.10	否
关联方借款	张洪涛	100,000.00	0%	2016.5.10 至 2017.5.10	否
关联方借款	北京许都投资管理有限公司	1,900,000.00	0%	2016.5.20 至 2017.5.10	否
关联方借款	北京许都投资管理有限公司	1,450,000.00	0%	2016.11.18 至 2017.5.10	否
合计	-	4,786,000.00	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用

### 六、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

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
2017 年 5 月 23 日	1.50	0.00	0.00
合计	1.50	0.00	0.00

注：经本公司 2017 年 4 月 20 日第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第七次会议审议及 2017 年 5 月 12 日 2016 年年度股东大会分别审议通过《关于〈2016 年度利润分配方案〉的议案》，具体详见公司于 2017 年 4 月 20 日、2017 年 5 月 12 日、2017 年 5 月 17 日



在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号 2017-019）、《许昌智能继电器股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2017-033）、《许昌智能继电器股份有限公司 2016 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2017-034）。2017 年 5 月 23 日，公司实施权益分派，以公司现有总股本 101000000 股为基数，以 2016 年度母公司未分配利润向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），共计分配利润 1515 万元（含税）。

## （二） 利润分配预案

适用 不适用

**未提出利润分配预案的说明：**

适用 不适用

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字 [2018]第 ZA12330”审计报告审定，公司 2017 年年度实现净利润 17,030,192.04 元，累计未分配利润为 38,538,371.43 元。

为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，从公司实际出发，根据《公司章程》关于利润分配和现金分红的规定，决定本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。



## 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	年龄	学历	任期	年度薪酬
张洪涛	董事长	男	45	研究生	2017.09—2020.08	276,000 元
田振军	董事兼总经理	男	33	本科	2017.09—2020.08	200,000 元
刘永祥	董事	男	38	本科	2017.09—2020.08	200,240 元
董青山	董事	男	48	大专	2017.09—2020.08	120,600 元
尤军锋	董事	男	34	本科	2017.09—2020.08	150,000 元
宋宽宽	董事	男	30	本科	2017.09—2020.08	160,000 元
白晓民	独立董事	男	66	博士	2017.09—2020.08	31,250 元
方齐云	独立董事	男	54	博士研究生	2017.09—2020.08	31,250 元
孙建华	独立董事	男	47	博士研究生	2017.09—2020.08	31,250 元
殷发旺	监事会主席	男	35	本科	2017.09—2020.08	67,419.3 元
王西洋	监事	男	37	本科	2017.09—2020.08	228,300 元
李绪勇	职工监事	男	31	本科	2017.09—2020.08	150,000 元
汪俊锋	副总经理	男	31	本科	2017.09—2020.08	179,600 元
汪俊锋	董事会秘书	男	31	本科	2017.09—2020.08	179,600 元
李晓华	财务总监	女	45	大专	2017.09—2020.08	160,000 元
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

备注:

1、公司于 2017 年 4 月 20 日召开第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于总经理辞职及聘任新总经理的议案》、《关于董事会秘书辞职及聘任新董事会秘书的议案》，因个人原因，原总经理张洪涛申请辞去总经理职务，原董事会秘书李晓华申请辞去董事会秘书职务，公司聘任田振军为公司总经理，聘任汪俊锋为公司董事会秘书。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2017-019）及相关公告。

2、公司于 2017 年 5 月 19 日召开第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，公司聘任汪俊锋为公司副总经理。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 23 日、2017 年 6 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议》（公告编号：2017-036）及相关公告。

3、公司分别于 2017 年 5 月 19 日、2017 年 6 月 7 日召开第一届董事会第二十五次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于增加公司独立董事及内部董事的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策，公司董事会人数由 5 名增加至 9 名，公司任命宋宽宽为公司内部董事，任命白晓民、方齐云、孙建华为公司独立董事。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 23 日、2017 年 6 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议》（公告编号：2017-036）、《许昌智能继电器股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-046）及相关公告。

4、公司分别于 2017 年 8 月 28 日、2017 年 9 月 14 日召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第八次会议、2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，鉴于公司第一届董事会、监事会任期已满，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司进行董事会、监事会换届选举。选举

张洪涛、刘永祥、董青山、田振军、尤军锋、宋宽宽为公司第二届董事会非独立董事，选举白晓民、方齐云、孙建华为公司第二届董事会独立董事，选举殷发旺、王西洋为公司第二届监事会非职工代表监事。公司于 2017 年 9 月 14 日召开 2017 年第一次职工代表大会审议通过了《关于选举公司第二届监事会职工代表监事的议案》，选举李绪勇为公司第二届监事会职工代表监事。以上具体内容详见公司于 2017 年 8 月 29 日、2017 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2017-055）、《许昌智能继电器股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2017-056）、《许昌智能继电器股份有限公司 2017 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-063）、《许昌智能继电器股份有限公司 2017 年第一次职工代表大会决议》（公告编号：2017-062）及相关公告。

5、公司于 2017 年 9 月 14 日召开第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》，因公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监任期届满，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，选举张洪涛为公司董事长、续聘田振军为公司总经理，续聘汪俊锋为公司副总经理兼董事会秘书，续聘李晓华为公司财务总监。具体内容详见公司于 2017 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-064）及相关公告。

6、公司于 2017 年 9 月 14 日召开第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》，因公司监事会主席任期届满，推选殷发旺为公司监事会主席。具体内容详见公司于 2017 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-065）及相关公告。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无任何关系，董事长张洪涛与股东信丽芳系夫妻关系，二者为公司的实际控制人，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

## （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
张洪涛	董事长	21,729,520	0	21,729,520	21.51%	0
田振军	董事兼总经理	400,000	0	400,000	0.40%	0
刘永祥	董事	2,185,050	-270,000	1,915,050	1.90%	0
董青山	董事	1,615,710	0	1,615,710	1.60%	0
尤军锋	董事	0	0	0	0.00%	0
宋宽宽	董事	0	0	0	0.00%	0
白晓民	独立董事	0	0	0	0.00%	0
方齐云	独立董事	0	0	0	0.00%	0
孙建华	独立董事	0	0	0	0.00%	0
殷发旺	监事会主席	100,000	0	100,000	0.10%	0
王西洋	监事	137,080	0	137,080	0.13%	0
李绪勇	职工监事	0	0	0	0.00%	0
汪俊锋	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
李晓华	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	26,167,360	-270,000	25,897,360	25.64%	0

备注：公司于 2017 年 4 月 20 日召开第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于总经理辞职及聘任新总经理的议案》、《关于董事会秘书辞职及聘任新董事会秘书的议案》，因个人原因，原总经理张洪涛申请辞去总经理职务，原董事会秘书李晓华申请辞去董事会秘书

职务，公司聘任田振军为公司总经理，聘任汪俊锋为公司董事会秘书。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2017-019）及相关公告。

公司于 2017 年 5 月 19 日召开第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，公司聘任汪俊锋为公司副总经理。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 23 日、2017 年 6 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议》（公告编号：2017-036）及相关公告。

公司分别于 2017 年 5 月 19 日、2017 年 6 月 7 日召开第一届董事会第二十五次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于增加公司独立董事及内部董事的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策，公司董事会人数由 5 名增加至 9 名，公司任命宋宽宽为公司内部董事，任命白晓民、方齐云、孙建华为公司独立董事。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 23 日、2017 年 6 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议》（公告编号：2017-036）、《许昌智能继电器股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-046）及相关公告。

公司分别于 2017 年 8 月 28 日、2017 年 9 月 14 日召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第八次会议、2017 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，鉴于公司第一届董事会、监事会任期已满，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司进行董事会、监事会换届选举。选举张洪涛、刘永祥、董青山、田振军、尤军锋、宋宽宽为公司第二届董事会非独立董事，选举白晓民、方齐云、孙建华为公司第二届董事会独立董事，选举殷发旺、王西洋为公司第二届监事会非职工代表监事。公司于 2017 年 9 月 14 日召开 2017 年第一次职工代表大会审议通过了《关于选举公司第二届监事会职工代表监事的议案》，选举李绪勇为公司第二届监事会职工代表监事。以上具体内容详见公司于 2017 年 8 月 29 日、2017 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第一届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2017-055）、《许昌智能继电器股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2017-056）、《许昌智能继电器股份有限公司 2017 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-063）、《许昌智能继电器股份有限公司 2017 年第一次职工代表大会决议》（公告编号：2017-062）及相关公告。

公司于 2017 年 9 月 14 日召开第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》，因公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监任期届满，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，选举张洪涛为公司董事长、续聘田振军为公司总经理，续聘汪俊锋为公司副总经理兼董事会秘书，续聘李晓华为公司财务总监。具体内容详见公司于 2017 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-064）及相关公告。

公司于 2017 年 9 月 14 日召开第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》，因公司监事会主席任期届满，推选殷发旺为公司监事会主席。具体内容详见公司于 2017 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《许昌智能继电器股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-065）及相关公告。

### （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型 (新任、 换届、离 任)	期末职务	变动原因
张洪涛	董事长兼总经理	离任	董事长	个人原因
李晓华	董秘兼财务总监	离任	财务总监	个人原因
田振军	董事	新任	董事兼总经理	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。
汪俊锋	董事会办公室主任	新任	副总经理	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。
汪俊锋	董事会办公室主任	新任	董事会秘书	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。
宋宽宽	无	新任	董事	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。
白晓民	无	新任	独立董事	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。
方齐云	无	新任	独立董事	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。
孙建华	无	新任	独立董事	为保证公司董事会、证券工作的高效运行。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

##### (一) 公司新任董事简要职业经历

宋宽宽，男，发行人董事。1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州轻工业学院电气工程及其自动化专业，本科学历。宋宽宽先生于 2011 年 7 月至 2014 年 7 月历任智能有限质控部调试员、工程部设计员、质控部部长，2014 年 7 月至今历任发行人电子产品部部长、生产技术部部长、综合管理部副总监。自 2017 年 6 月起，任许昌智能董事。

白晓民，男，发行人独立董事。1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于清华大学电机系电力系统及其自动化专业并取得学士学位，中国电力科学研究院电力系统及其自动化专业并取得硕士学位、博士学位。白晓民先生于 1982 年 9 月至 2011 年 10 月历任中国电力科学研究院工程师、电网所控制室副主任、高级工程师、电网所副所长、电网所所长、副总工程师兼研究生部主任、技术战略中心主任、首席专家，2011 年 10 月退休，后担任中国电力科学研究院首席专家、博士生导师、学术技术委员会委员、学位委员会委员，上海交通大学兼职研究员，中国节能协会节电和绿色电能委员会主任，全国电工术语标准化技术委员会副主任，IEC PC118 智能电网用户接口项目委员会 委员，中国电机工程学会用电与节电专业委员会委员。自 2017 年 6 月起，任许昌智能独立董事。

方齐云，男，发行人独立董事。1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于武汉大学，博士研究生学历。方齐云先生于 1986 年 11 月至 1987 年 11 月任华中工学院（现华中科技大学）经济系助教，1987 年 11 月至 1994 年 4 月任湖北孝感广播电视大学助教、讲师，1994 年 4 月至今历任华中科技大学经济学院讲师、副教授、教授，2003 年 2 月至今任湖北省人文社会科学重点研究基地华中科技大学现代经济学研究中心常务副主任。自 2017 年 6 月起，任许昌智能独立董事。

孙建华，男，发行人独立董事。1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西南财经大学会计学专业，博士研究生学历。孙建华先生于 1992 年 7 月至 2016 年 12 月历任河南财经政法大学会计学院讲师、副教授、教授，2017 年 1 月至今任河南财经政法大学 MBA 学院教授、公司财务与资本市场研究所所长。自 2017 年 6 月起，任许昌智能独立董事。

##### (二) 公司新任高管简要职业经历

田振军，男，发行人董事。1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中原工学院，电气工程及其自动化专业本科学历。田振军先生于 2006 年 6 月 2009 年 10 月历



任许昌继电制造中心制造部设计员、设计组组长，2009 年 10 月至 2014 年 7 月历任智能有限工程部部长、商务中心主任，2014 年 7 月至 2017 年 4 月任发行人董事。自 2017 年 5 月起，任许昌智能董事、总经理。

汪俊锋，男，发行人董事会秘书。1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河南工业大学，本科学历。汪俊锋先生于 2011 年 7 月至 2014 年 4 月任河南黄河旋风股份有限公司证券事务代表、证券部部长；2014 年 4 月至 2016 年 9 月任河南思维自动化设备股份有限公司证券事务代表。2016 年 10 月至今任发行人董事会办公室主任。自 2017 年 4 月起，任许昌智能董事会秘书。

## 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	46	55
生产人员	79	90
销售人员	72	82
技术人员	167	199
财务人员	6	11
<b>员工总计</b>	<b>370</b>	<b>437</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	18	17
本科	206	254
专科	97	111
专科以下	49	55
<b>员工总计</b>	<b>370</b>	<b>437</b>

### 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、人员的变动、人才引进、招聘情况

随着公司的发展和业务规模的扩大，在报告期内，公司人力资源优化 9 人，员工自动离职 11 人；通过社会招聘和校园招聘引进高素质人才 87 人。公司在对人员进行优化的同时，积极进行人才的引进、补充，有效地壮大了公司的人才队伍。

#### 2、培训情况

公司为保证员工适应公司快速发展的需求，在报告期内：1) 建立了完善的培训体系（专业技术培训+管理技能培训，公司内部培训+公司外部培训）；2) 公司制定了公司级的培训计划，各个部门制定有部门培训计划，同时为保证培训质量，建立有培训考核机制，使员工的能力能够得到真正的提升；3) 补充完善了培训教材、员工培训手册；4) 重视员工的职称申报，为各专业员工申报职称提供帮助。

#### 3、薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供工作必要的交通、话费补助，节日、生日礼金，带薪休假，年度探亲假，季度奖，公司业绩奖励计划，季度福利礼品等各类福利。同时公司实施股权激励计划，中层及以上员工、骨干员工实现了持股。公司为保证较高的薪酬竞争力和吸引力，每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，进行一次薪酬调整。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

无



(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司未认定核心员工和核心技术人员。

对公司经营有重大影响的关键技术人员（指纳入公司技术中心人员）截至报告期末有 120 人，较上年增加 4 人，系公司通过社会招聘引进的成熟型技术人才。人才的增多将为公司的快速发展提供有力的支持。未来公司将继续坚持人才战略，通过社会招聘和校园招聘吸引优秀人才加盟。报告期内，对公司经营有重大影响的关键技术人员并未发生流失。

## 第九节 行业信息

√适用□不适用

公司主要定位于智能配用电领域，主营业务为智能配用电系统的研发、设计、生产、销售和服务。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“C38 电气机械和器材制造业”大类——“C382 输配电及控制设备制造”中类，从细分市场看，公司主要产品属于配电开关控制设备制造业领域。

输配电及控制设备行业是与电力工业密切相关的行业，受国民经济影响较大，也是国民经济发展重要的装备工业，担负着为国民经济、国防事业以及人民生活电气化提供所需的各种各样的电气设备的重任。近年来我国电力工业的长期发展潜力为输配电及控制设备制造提供了广阔的发展空间。输配电及控制设备制造行业包括变压器、整流器和电感器制造、电容器及其配套设备制造、配电开关控制设备制造、电力电子元器件制造、光伏设备及元器件制造和其他输配电及控制设备制造等细分行业。公司主要产品属于配用电及控制设备制造业范畴。

配电网是由线路、杆塔、配电变压器、开关、无功补偿装置、控制保护设备以及附属设施等组成的在电力网中起分配电能作用的网络，通常电压等级在 110kV 及以下。配电网是国民经济和社会发展的重大公共基础设施。近年来，我国配电网建设投入不断加大，配电网发展取得显著成效，但用电水平相对国际先进水平仍有差距，城乡区域发展不平衡，供电质量有待改善。我国配电网网架结构相对薄弱，供电能力不强。外力破坏、盗窃和用户供电设施故障问题突出，配网检修管理大部分仍处于传统意义上的检修，实施状态检修的不多，配网自动化水平整体偏低，调度运行技术支持手段落后。大部分单位采取依托地区电网调度自动化系统设置工作站方式，只有少数单位应用功能相对完善的配网自动化系统，配网调度多数不具备运行监视和控制功能。

随着经济的发展，企业对生产及管理的智能化要求越来越高，然而能源管理中的电能管理复杂性一直困扰着许多用户，为了解决这一问题，智能配用电系统应运而生。智能配用电系统是指利用现代电力电子技术、传感器技术、通讯技术、计算机及网络技术，对用电情况进行检测、保护、控制、电力计量的系统。其特点是专业性强、自动化程度高、易使用、高性能以及高可靠性等，通过遥测和遥控可以合理调配负荷，实现优化运行，有效节约电能以及提高能源管理效率。目前我国“节能降耗”的政策不断深入，国家鼓励发展节能型、智能化的配用电管理系统，行业面临着技术升级、更新换代的需求，老旧、高能耗的配用电系统将逐步被节能、环保、智能的配用电系统所取代。

目前，我国处于工业化加速发展的阶段，正在迎来工业 4.0 的新机遇。随着电力系统对配电系统的质量和可靠性要求的提高，对输配电及控制设备的性能要求也越来越高，输配电及控制设备未来将朝着智能化、免维护、环保性、小型化、集成化方向发展。配用电领域将采用更加经济、可靠、先进的传感、通信和控制终端技术，实现对配电网运行状态、资产设备状态和供电可靠状况的实时、全面的监视，提高可靠性和电能质量

十三五期间，电网建设更加偏向于配电侧和用电侧，当前我国配电自动化水平覆盖率不到 15%，远低于法国、日本的 90%和 100%，也低于西方发达国家的 70%-80%的覆盖率，国内配电网建设还有很大的空间。2016 年全国电网基建投资额为 5426 亿元，同比增长 16.94%，2012-2016 年期间，配电网建设的投资规模保持持续增长的态势。根据国家能源局发布的《配电网建设改造行动计划（2015-2020 年）》，2015-2020 年期间，配电网建设改造投资不低于 2 万亿元，“十三五”期间累计投资不低于 1.7 万亿元。预计到 2020 年，高压配电网变电容量达到 21 亿千伏安，线路长度达到 101 万公里。

电力工业增长直接驱动配电网的建设，带动对输配电及控制设备的需求，我国输配电及控制设备制造业近年来增长迅速，在国家政策的支持下预计在将来一段时间内仍保持稳定增长。根据国家统计局的数据，2014 年中国输配电及控制设备制造业行业销售收入高达 19494.11 亿元，2015 年 1-10 月则达到 16521.31 亿元，截至 2015 年 10 月，我国输配电及控制设备制造业企业数达到 7775 家。目前国内输配电及控制设备行业内企业数量众多，行业市场集中度较低，中低端产品市场进入门槛较低，企业之间竞争非常激烈。从行业生命周期层面来看，我国输配电及控制设备行业处于初级成熟期。

## 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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	√是□否
董事会是否设置独立董事	√是□否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构。公司不断强化规范运营，明确内部职能分工，严格信息披露。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司规范运作。报告期内公司新建、修订的公司治理制度、审议程序及公告情况如下：

公司第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于董事会审计委员会工作细则的议案》、《关于董事会提名委员会工作细则的议案》、《关于董事会薪酬与考核委员会工作细则的议案》、《关于董事会战略委员会工作细则的议案》，详见公司 2017 年 5 月 23 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南许继智能科技股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2017-036）、《河南许继智能科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（公告编号：2017-037）、《河南许继智能科技股份有限公司董事会提名委员会工作细则》（公告编号：2017-038）、《河南许继智能科技股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》（公告编号：2017-039）、《河南许继智能科技股份有限公司董事会战略委员会工作细则》（公告编号：2017-040）。

##### 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

公司严格按照法律法规的要求，召集、召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的股东人数、人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，严格履行信息披露，杜绝出现违法、违规情况。报告期内，公司重大决策运行情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

(1) 公司于 2017 年 3 月 30 日、2017 年 4 月 17 日召开第一届董事会第二十一次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关

于修改<公司章程>的议案》。原公司章程第一章第一条“为维护河南许继智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）及其股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和其他有关规定，制订本章程。”修改为“为维护许昌智能继电器股份有限公司（以下简称“公司”）及其股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和其他有关规定，制订本章程。”原公司章程第一章第三条“公司注册名称：中文全称：河南许继智能科技股份有限公司 公司住所：许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园”修改为“公司注册名称：中文全称：许昌智能继电器股份有限公司 公司住所：许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园”。

(2) 公司于 2017 年 5 月 19 日、2017 年 6 月 7 日召开第一届董事会第二十五次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于增加公司独立董事及内部董事的议案》、《关于修订<河南许继智能科技股份有限公司公司章程>的议案》。原公司章程第五章第一百零八条“董事会由 5 名董事组成。董事会设董事长 1 人。”修改为“董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会设董事长 1 人。”原公司章程第五章第一百二十一条“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”修改为“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 5 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

## (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	11	<p>(1) 2017 年 2 月 10 日召开第一届董事会第十九次会议主要审议通过了：《关于投资设立控股子公司许昌能源公共服务有限公司的议案》、《关于投资设立控股子公司许昌售电有限公司的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>(2) 2017 年 3 月 1 日召开第一届董事会第二十次会议主要审议通过了：《关于公司与主办券商华融证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商招商证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与华融证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>(3) 2017 年 3 月 30 日召开第一届董事会第二十一次会议主要审议通过了：《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于收购许昌继电器研究所有限公司的议案》、《关于授权董事会全权办理上述第（一）、（二）项议案的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>(4) 2017 年 4 月 14 日召开第一届董事会第二十二次会议主要审议通过了：《关于出售许昌继电器研究所有限公司 30%股权的议案》；</p> <p>(5) 2017 年 4 月 20 日召开第一届董事会第二十三次会议主要审议通过了：《关于审议&lt;2016 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2016 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2016 年度公司财务决算报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2017 年度公司财务预算报</p>



		<p>告&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2016 年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于总经理辞职及聘任新总经理的议案》、《关于董事会秘书辞职及聘任新董事会秘书的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提议召开 2016 年度股东大会的议案》；</p> <p>（6）2017 年 5 月 5 日召开第一届董事会第二十四次会议主要审议通过了：《关于公司募集资金投资项目的议案》、《关于提请召开临时股东大会审议公司募集资金投资项目的议案》；</p> <p>（7）2017 年 5 月 19 日召开第一届董事会第二十五次会议主要审议通过了：《关于增加公司独立董事及内部董事的议案》、《关于设立公司董事会专门委员会的议案》、《关于转让许昌售电有限公司股权的议案》、《关于董事会审计委员会工作细则的议案》、《关于董事会提名委员会工作细则的议案》、《关于董事会薪酬与考核委员会工作细则的议案》、《关于董事会战略委员会工作细则的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于修订&lt;河南许继智能科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于提议召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>（8）2017 年 6 月 6 日召开第一届董事会第二十六次会议主要审议通过了：《关于实缴控股子公司许昌继电器研究所有限公司部门注册资本的议案》；</p> <p>（9）2017 年 8 月 18 日召开第一届董事会第二十七次会议主要审议通过了：《公司 2017 年半年度报告》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于补充确认 2016 年度关联交易的议案》、《关于提请召开 2017 年第六次临时股东大会的议案》；</p> <p>（10）2017 年 9 月 14 日召开第二届董事会第一次会议主要审议通过了：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司董事会各专门委员会的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》；</p> <p>（11）2017 年 12 月 13 日召开第二届董事会第二次会议主要审议通过了：《关于董事会授权公司管理层购买短期收益性理财产品的议案》；</p>
监事会	3	<p>（1）2017 年 4 月 20 日召开第一届监事会第七次会议主要审议通过了：《关于审议&lt;2016 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2016 年度公司财务决算报告&gt;的议案》、《关于审议&lt;2017 年度公司财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于审议&lt;2016 年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于&lt;2016 年度财务报表及审计报告&gt;的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>（2）2017 年 8 月 28 日召开第一届监事会第八次会议主要审议通过了：《公司 2017 年半年度报告》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>（3）2017 年 9 月 14 日召开第二届监事会第一次会议主要审议通过了：《关于选举公司第二节监事会主席的议案》；</p>
股东大会	7	<p>（1）2017 年 2 月 28 日召开 2017 年第一次临时股东大会主要审议通过了：《关于投资设立控股子公司许昌能源公共服务有限公司的议案》、《关于投资设立控股子公司许昌售电有限公司的议案》；</p> <p>（2）2017 年 3 月 17 日召开 2017 年第二次临时股东大会主要审议通过了：《关于公司与主办券商华融证券股份有限公司解除持续督</p>



	<p>导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商招商证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与华融证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》；</p> <p>(3) 2017 年 4 月 17 日召开 2017 年第三次临时股东大会主要审议通过了：《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于授权董事会全权办理上述第（一）、（二）项议案的议案》；</p> <p>(4) 2017 年 5 月 11 日召开 2016 年年度股东大会主要审议通过了：《关于审议〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2016 年度公司财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈2017 年度公司财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年度财务报表及审计报告〉的议案》、《关于审议〈2016 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配方案〉的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；</p> <p>(5) 2017 年 6 月 7 日召开 2017 年第四次临时股东大会主要审议通过了：《关于增加公司独立董事及内部董事的议案》、《关于修订〈河南许继智能科技股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>(6) 2017 年 6 月 22 日召开 2017 年第五次临时股东大会主要审议通过了：《关于公司募集资金投资项目的议案》；</p> <p>(7) 2017 年 9 月 14 日召开 2017 年第六次临时股东大会主要审议通过了：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于补充确认 2016 年度关联交易的议案》。</p>
--	--

## 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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：目前公司有 9 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司积极学习、严格执行《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

**(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（0374-3212398）、邮箱（xjzngs@xjpmf.com）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会办公室统筹安排。

**(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**

报告期内，公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，各委员会运行正常，充分行使各自职责。

**(六) 独立董事履行职责情况**

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
白晓民	5	5	0	0
方齐云	5	5	0	0
孙建华	5	5	0	0

**独立董事的意见：**

独立董事对本年度审议事项无异议。

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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**

在报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

**1、业务独立**

公司从事智能配用电系统产品和方案的研发、组装和销售业务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

**2、人员独立**

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在控股股东、实

际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### 3、资产独立

公司所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司目前中原电气谷能源互联网产业园厂区已经投入使用，公司拥有所有权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

### 4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发部、中试技术部、制造部、生技部、采购部、质控部、电子产品部、财务部、综合管理部、办公室、商务部、科技部、工程部、市场营销委员会、工控事业部、董事会办公室等职能管理部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，并依法独立纳税。公司在中国建设银行许昌魏都支行开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为保证年度报告披露的真实、准确、完整、及时，年报的定稿实行逐级会签机制，落实责任到人。

2016年4月25日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，以强化对年度报告的内部风险控制。

报告期内，公司采用追溯调整法对前期差错进行了调整，经公司第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第七次会议及2016年年度股东大会会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，详见公司同日披露的《河南许昌智能科技股份有限公司关于前期会计差错更正的公告》（公告编号2017-025）。本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司发展的实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

## 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	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA12330 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2018 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	杨景欣、蒋宗良
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	50 万
审计报告正文：	

## 审计报告

信会师报字[2018]第 ZA12330 号

许昌智能继电器股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了许昌智能继电器股份有限公司（以下简称许昌智能）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了许昌智能 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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，我们独立于许昌智能，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
事项描述 收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十九)所述的会计政策及“五、合并财务报表	审计应对 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；

<p>项目注释”(二十五)。</p> <p>2017 年度,许昌智能销售电气产品确认的主营业务收入为人民币 282,706,885.10 元。由于收入是许昌智能的关键业绩指标之一,从而存在管理层可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险,我们将许昌智能收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>3、检查主要客户合同、出库单、签收\验收单等,核实公司收入确认是否与披露的会计政策一致;</p> <p>4、向客户函证款项余额及当期销售额;</p> <p>5、对收入以及毛利情况执行分析,判断本期收入金额是否出现异常波动的情况;</p> <p>6、对本年记录的收入交易选取样本,核对销售发票、销售合同及验收单,评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策;</p> <p>7、对营业收入执行截止测试,确认收入确认是否记录在正确的会计期间。</p>
<b>(二) 应收账款的可收回性</b>	
<p><b>事项描述</b></p> <p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释(九)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(三)。</p> <p>由于许昌智能管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p><b>审计应对</b></p> <p>1、复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性。</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性;</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理;</p> <p>5、实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对;</p> <p>6、结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>

#### 四、 其他信息

许昌智能管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括许昌智能 2017 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。

#### 五、 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,管理层负责评估许昌智能的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督许昌智能的财务报告过程。



## 六、 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能对许昌智能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许昌智能不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就许昌智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所**      **中国注册会计师：杨景欣（项目合伙人）**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：蒋宗良**

中国·上海

2018 年 4 月 17 日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	80,564,381.90	43,753,004.99
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	五（二）	720,000.00	5,353,484.70
应收账款	五（三）	121,059,925.82	172,095,815.42
预付款项	五（四）	11,132,771.20	4,776,605.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	7,484,978.49	10,684,824.79
买入返售金融资产			
存货	五（六）	27,238,623.27	23,656,624.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	17,393,224.43	26,738,122.12
<b>流动资产合计</b>		<b>265,593,905.11</b>	<b>287,058,482.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	96,225,658.25	49,877,927.00
在建工程	五（九）	3,927,424.06	8,711,374.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	22,936,728.03	23,739,364.11

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	1,965,765.84	2,045,029.05
其他非流动资产	五（十二）	3,400,000.00	6,400,000.00
<b>非流动资产合计</b>		128,455,576.18	90,773,694.60
<b>资产总计</b>		394,049,481.29	377,832,176.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	五（十三）	3,644,830.99	
应付账款	五（十四）	101,996,215.16	91,453,761.17
预收款项	五（十五）	4,746,342.57	3,094,584.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	6,081,266.52	3,649,065.46
应交税费	五（十七）	9,635,951.49	15,125,975.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十八）	2,413,761.45	6,111,564.62
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			
<b>流动负债合计</b>		128,518,368.18	119,434,951.28
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（十九）	8,560,439.89	4,904,599.57

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		8,560,439.89	4,904,599.57
<b>负债合计</b>		137,078,808.07	124,339,550.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	105,848,417.13	107,195,708.11
减：库存股	五（二十二）		40,571.79
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	5,226,369.55	4,137,037.66
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	38,538,371.43	37,568,632.59
归属于母公司所有者权益合计		250,613,158.11	249,860,806.57
少数股东权益		6,357,515.11	3,631,819.43
<b>所有者权益合计</b>		256,970,673.22	253,492,626.00
<b>负债和所有者权益总计</b>		394,049,481.29	377,832,176.85

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		67,689,781.45	36,980,446.92
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		720,000.00	5,353,484.70
应收账款	十四（一）	116,264,875.64	165,643,292.11
预付款项		10,498,169.64	4,057,049.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（二）	7,372,409.91	10,567,988.16
存货		26,410,826.59	22,823,536.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,589,531.41	20,726,995.45

<b>流动资产合计</b>		244,545,594.64	266,152,792.69
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	43,000,000.00	20,786,000.00
投资性房地产			
固定资产		80,900,057.39	49,600,793.26
在建工程		1,507,408.07	8,003,922.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,936,728.03	23,739,364.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,663,754.18	2,055,096.78
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		150,007,947.67	104,185,176.59
<b>资产总计</b>		394,553,542.31	370,337,969.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		3,644,830.99	
应付账款		98,755,341.49	90,266,071.47
预收款项		4,625,892.57	1,961,486.89
应付职工薪酬		5,122,450.89	3,368,632.53
应交税费		8,298,532.22	14,233,434.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,674,165.66	7,473,659.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		142,121,213.82	117,303,285.01
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,560,439.89	4,904,599.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,560,439.89</b>	<b>4,904,599.57</b>
<b>负债合计</b>		<b>150,681,653.71</b>	<b>122,207,884.58</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,000,000.00	101,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,759,708.11	105,759,708.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,226,369.55	4,137,037.66
一般风险准备			
未分配利润		31,885,810.94	37,233,338.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>243,871,888.60</b>	<b>248,130,084.70</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>394,553,542.31</b>	<b>370,337,969.28</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>282,706,885.10</b>	<b>255,803,923.58</b>
其中：营业收入	五（二十五）	282,706,885.10	255,803,923.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>272,412,820.26</b>	<b>235,240,328.40</b>
其中：营业成本	五（二十五）	208,287,626.49	171,892,446.57
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（二十六）	2,134,754.16	2,668,513.57
销售费用	五（二十七）	19,410,326.66	17,718,595.44
管理费用	五（二十八）	45,363,143.17	36,303,198.91
财务费用	五（二十九）	-115,936.67	-1,717,575.33
资产减值损失	五（三十）	-2,667,093.55	8,375,149.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	633,458.75	219,687.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	52,625.97	2,203.32
其他收益	五（三十三）	5,239,066.27	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,219,215.83	20,785,486.18
加：营业外收入	五（三十四）	933,356.36	10,837,597.48
减：营业外支出	五（三十五）	171,863.45	113,555.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,980,708.74	31,509,528.28
减：所得税费用	五（三十六）	-49,483.30	3,719,594.45
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,030,192.04	27,789,933.83
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		17,030,192.04	27,787,730.51
2. 终止经营净利润			2,203.32
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-180,393.69	-37,645.11
2. 归属于母公司所有者的净利润		17,210,585.73	27,827,578.94
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		17,030,192.04	27,789,933.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,210,585.73	27,827,578.94
归属于少数股东的综合收益总额		-180,393.69	-37,645.11
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.17	0.28
(二) 稀释每股收益		0.17	0.28

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四 (四)	269,610,036.25	247,386,734.49
减：营业成本		208,741,320.85	169,802,109.80
税金及附加		1,878,619.35	2,538,021.87
销售费用		18,402,427.94	17,579,631.45
管理费用		37,527,284.56	31,522,554.77
财务费用		-85,873.25	-1,686,660.53
资产减值损失		-2,608,950.67	8,066,977.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四 (五)	540,082.08	68,849.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,625.97	
其他收益		4,383,326.13	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,731,241.65</b>	<b>19,632,948.50</b>
加：营业外收入		926,256.36	10,271,755.24
减：营业外支出		171,853.11	113,079.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>11,485,644.90</b>	<b>29,791,624.73</b>
减：所得税费用		592,326.00	3,340,204.66
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,893,318.90</b>	<b>26,451,420.07</b>
（一）持续经营净利润		10,893,318.90	26,451,420.07
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>10,893,318.90</b>	<b>26,451,420.07</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.11	0.26
（二）稀释每股收益		0.11	0.26

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		386,183,831.18	182,350,367.02
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		4,281,106.59	4,073,966.30
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	4,726,901.52	12,853,212.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>395,191,839.29</b>	<b>199,277,545.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		237,612,097.50	154,680,830.90
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		34,796,307.33	26,369,841.21
支付的各项税费		20,198,728.38	18,105,303.00
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	27,165,090.51	33,720,434.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>319,772,223.72</b>	<b>232,876,410.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五（三十八）	<b>75,419,615.57</b>	<b>-33,598,864.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		56,000,000.00	58,300,000.00
取得投资收益收到的现金		633,458.75	219,687.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>56,693,458.75</b>	<b>58,519,687.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,786,510.07	36,465,803.58
投资支付的现金		40,000,000.00	73,300,000.00
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	五（三十七）		97,796.68
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>87,786,510.07</b>	<b>109,863,600.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-31,093,051.32</b>	<b>-51,343,912.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,564,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,564,200.00	



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	五（三十七）	5,469,436.31	4,786,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,033,636.31</b>	<b>4,786,000.00</b>
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		15,151,515.00	
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	五（三十七）	4,786,000.00	40,571.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>19,937,515.00</b>	<b>40,571.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,903,878.69</b>	<b>4,745,428.21</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（三十八）	<b>31,422,685.56</b>	<b>-80,197,348.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十八）	39,007,616.83	119,204,965.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（三十八）	<b>70,430,302.39</b>	<b>39,007,616.83</b>

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		368,126,187.11	183,737,539.99
收到的税费返还		3,425,366.45	3,508,844.32
收到其他与经营活动有关的现金		22,563,971.52	12,622,822.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>394,115,525.08</b>	<b>199,869,206.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		235,476,120.44	157,327,177.59
支付给职工以及为职工支付的现金		29,493,949.13	24,113,419.61
支付的各项税费		18,190,610.55	17,095,374.34
支付其他与经营活动有关的现金		26,816,175.65	31,432,236.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>309,976,855.77</b>	<b>229,968,208.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>84,138,669.31</b>	<b>-30,099,001.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,435,800.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		540,082.08	68,849.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>52,035,882.08</b>	<b>40,068,849.32</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,658,893.21	32,964,350.96
投资支付的现金		62,214,000.00	60,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>94,872,893.21</b>	<b>92,964,350.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-42,837,011.13</b>	<b>-52,895,501.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,000,000.00</b>	
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		15,151,515.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,786,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>19,937,515.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,937,515.00</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>25,364,143.18</b>	<b>-82,994,503.30</b>
加：期初现金及现金等价物余额		32,235,058.76	115,229,562.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>57,599,201.94</b>	<b>32,235,058.76</b>

## (七) 合并股东权益变动表

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	101,000,000.00				107,195,708.11	40,571.79			4,137,037.66		37,568,632.59	3,631,819.43	253,492,626.00
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	101,000,000.00				107,195,708.11	40,571.79			4,137,037.66		37,568,632.59	3,631,819.43	253,492,626.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,347,290.98	40,571.79			1,089,331.89		969,738.84	2,725,695.68	3,478,047.22
(一) 综合收益总额											17,210,585.73	-180,393.69	17,030,192.04
(二)所有者投入和减少资本					-1,347,290.98							2,906,089.37	1,558,798.39
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00

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				-1,347,290.98						-93,910.63	-1,441,201.61
(三) 利润分配							1,089,331.89		-		-15,151,515.00
1. 提取盈余公积							1,089,331.89		-1,089,331.89		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-		-15,151,515.00
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											40,571.79
四、本年期未余额	101,000,000.00			105,848,417.13			5,226,369.55	38,538,371.43	6,357,515.11		256,970,673.22

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	50,500,000.00				156,259,708.11				1,373,821.21		11,323,525.66	3,669,464.54	223,126,519.52
加：会计政策变更													
前期差错更正								118,074.44		1,062,670.00			1,180,744.44
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,500,000.00				156,259,708.11				1,491,895.65		12,386,195.66	3,669,464.54	224,307,263.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,500,000.00				-49,064,000.00	40,571.79		2,645,142.01		25,182,436.93	-37,645.11		29,185,362.04
（一）综合收益总额										27,827,578.94	-37,645.11		27,789,933.83
（二）所有者投入和减少资本					1,436,000.00								1,436,000.00
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				1,436,000.00								1,436,000.00
(三) 利润分配							2,645,142.01	-2,645,142.01				
1. 提取盈余公积							2,645,142.01	-2,645,142.01				
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	50,500,000.00			-50,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,500,000.00			-50,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					40,571.79							-40,571.79
<b>四、本年期末余额</b>	<b>101,000,000.00</b>			<b>107,195,708.11</b>	<b>40,571.79</b>		<b>4,137,037.66</b>	<b>37,568,632.59</b>	<b>3,631,819.43</b>			<b>253,492,626.00</b>

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,000,000.00				105,759,708.11				4,137,037.66		37,233,338.93	248,130,084.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,000,000.00				105,759,708.11				4,137,037.66		37,233,338.93	248,130,084.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,089,331.89		-5,347,527.99	-4,258,196.10
(一) 综合收益总额											10,893,318.90	10,893,318.90
(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								1,089,331.89			16,240,846.89 <sup>-</sup>	-15,151,515.00
1. 提取盈余公积								1,089,331.89			-1,089,331.89	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											15,151,515.00 <sup>-</sup>	-15,151,515.00
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	101,000,000.00				105,759,708.11			5,226,369.55			31,885,810.94	243,871,888.60

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股				备				
一、上年期末余额	50,500,000.00			156,259,708.11			1,373,821.21		12,364,390.87	220,497,920.19
加：会计政策变更										
前期差错更正							118,074.44		1,062,670.00	1,180,744.44
其他										
二、本年期初余额	50,500,000.00			156,259,708.11			1,491,895.65		13,427,060.87	221,678,664.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	50,500,000.00			-50,500,000.00			2,645,142.01		23,806,278.06	26,451,420.07
(一) 综合收益总额									26,451,420.07	26,451,420.07
(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							2,645,142.01		-2,645,142.01	
1. 提取盈余公积							2,645,142.01		-2,645,142.01	
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	50,500,000.00			-50,500,000.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	50,500,000.00				-50,500,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>101,000,000.00</b>				<b>105,759,708.11</b>			<b>4,137,037.66</b>		<b>37,233,338.93</b>	<b>248,130,084.70</b>	



**许昌智能继电器股份有限公司**  
**二〇一七年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况**

**(一) 公司概况**

许昌智能继电器股份有限公司（以下简称“许昌智能”、“公司”或“本公司”）系 2014 年 7 月 2 日由张洪涛、张红伟、上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）、李娜、刘永祥、董青山、孙卫东、张卫东、程艳博、田振军、邢晓磊、栗汝晓、成印沙、崔晓芳、张庆、王西洋、王世宽、王少华、张学大、杨金花、殷发旺、邱兴燕、吕江波、宁荣君、杨志钢共同发起设立的股份有限公司。公司原名河南许继智能控制技术有限公司，成立于 2009 年 5 月 14 日；2014 年 7 月 2 日，公司整体变更为股份公司，更名为河南许继智能科技股份有限公司；2017 年 5 月 8 日，公司更为现名。

公司 2014 年 12 月 3 日在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌。所属行业为电工机械专用设备制造业。截至 2014 年 12 月 31 日，公司股本 32,500,000.00 股，注册资本 32,500,000.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议及股票发行认购公告规定，向上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）发行股票 6,500,000 股，发行价格为每股人民币 2.50 元，募集资金总额为人民币 16,250,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 39,000,000.00 元。2015 年 6 月 5 日，经由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中喜验字[2015]第 0250 号《验资报告》验证，同日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议及股票发行认购公告规定，向中国银河证券股份有限公司等发行股票 11,500,000 股，发行价格为每股人民币 12.00 元，募集资金总额为人民币 138,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 50,500,000.00 元。2015 年 7 月 20 日，经由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中喜验字[2015]第 0312 号《验资报告》验证，2015 年 8 月 13 日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

根据公司 2015 年年度股东大会决议及权益分派实施公告规定，公司以现有总股本 50,500,000.00 股为基数，向 2016 年 5 月 27 日在册的全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 50,500,000.00 股，变更后的注册资本 101,000,000.00 元，2016 年 6 月 7 日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司股本为 101,000,000 股，注册资本为 101,000,000.00 元，注册地：许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园。本公司主要经营活动为：仪器仪表，智能变配用电控制保护设备，电气火灾监控设备，谐波治理及电能质量产品，节能装置及电力电子设备，变配用电屏、台、柜、箱，楼宇自动化产品，交直流开关设备及不间断电源、防雷产品，地铁及轨道电气产品，输变配用电设备，变压器，开关，自动化控制系统及相关软件的研发、设计、生产、安装、销售及技术咨询服 务；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定禁止经营的项目和技术除外）。本公司的实际控制人为张洪涛和信丽芳夫妇。公司的统一社会信用代码：91411000688199774R。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 17 日第二届董事会第四次会议批准对外报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
许昌智能继电器控制技术有限公司
北京许都信息技术有限责任公司
许昌继电器研究所有限公司
许昌能源公共服务有限公司
许昌售电有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

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

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）应收款项坏账准备”、“三、（十）存货”和“三、（十九）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2、 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日

之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。



处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权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。

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，与原直接计入所有者权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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活

跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独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：

应收账款：金额 100 万元以上（含）且占应收账款 5%以上的款项；

其他应收款：金额 10 万元以上（含）且占其他应收款 5%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；无法合理预计未来现金流量现值的，将其归入组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1 期末对于应收账款、其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，

	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，根据信用风险特征，按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2	期末对于应收票据、预付账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品发出时按个别计价法计价，其他存货发出时按全月一次加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照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；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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初



始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价

值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方

除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
	均法			
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备（器具、工具、家具等）	年限平均法	5	5.00	19.00

### （十三）在建工程

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

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权期限 50 年
专利及专有技术	10	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限
软件	10	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**5、 开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(十六) 长期资产减值**



长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十七) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司本年度无设定收益计划。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司本年度无其他长期职工福利。

## (十八) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

#### **以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### **(十九) 收入**

#### **1、 销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### **2、 提供劳务收入**

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

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

已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### 3、 确认让渡资产使用权收入

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、 收入确认的具体方法

公司商品销售收入确认原则为：对于不需要负责安装调试的商品，公司取得客户收货的签收单，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现；对于需要负责安装调试的商品，公司在负责安装调试达标后，取得客户收货的签收单及验收记录，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

### 2、 确认时点

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失

的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十二）租赁

### 经营租赁会计处理

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

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

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

入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

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；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会批准	列示持续经营净利润本年金额 17,030,192.04 元，上年金额 27,787,730.51 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元，上年金额 2,203.32 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会批准	其他收益：5,239,066.27 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会批准	本期营业外收入减少 52,625.97 元，重分类至资产处置收益。

### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
许昌智能继电器股份有限公司	15%
许昌智能继电器控制技术有限公司	25%
许昌继电器研究所有限有限公司	25%
北京许都信息技术有限责任公司	0%
许昌能源公共服务有限公司	25%
许昌售电有限公司	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1、 增值税

根据财税[2011]100 号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，本公司及子公司北京许都信息技术有限责任公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

###### 2、 企业所得税

本公司于 2015 年 8 月 3 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GF201541000020，有效期三年，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，2015-2017 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电



路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号),本公司子公司北京许都信息技术有限责任公司享受《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定的企业所得税优惠政策,自2016年起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。因此,北京许都信息技术有限责任公司2017年免征企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	137,179.37	88,827.05
银行存款	70,293,123.02	38,918,789.78
其他货币资金	10,134,079.51	4,745,388.16
合计	80,564,381.90	43,753,004.99

其中受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,644,830.99	
履约保证金	6,489,248.52	4,745,388.16
合计	10,134,079.51	4,745,388.16

截至2017年12月31日,其他货币资金中人民币3,644,830.99元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款;人民币6,489,248.52元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	720,000.00	5,353,484.70
合计	720,000.00	5,353,484.70

2、 期末公司已质押的应收票据:无。

**3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,443,713.37	
合计	22,443,713.37	

**4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。**

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	131,804,396.32	100.00	10,744,470.50	8.15	121,059,925.82	185,351,129.89	100.00	13,255,314.47	7.15	172,095,815.42
组合小计	131,804,396.32	100.00	10,744,470.50	8.15	121,059,925.82	185,351,129.89	100.00	13,255,314.47	7.15	172,095,815.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	131,804,396.32	100.00	10,744,470.50	8.15	121,059,925.82	185,351,129.89	100.00	13,255,314.47	7.15	172,095,815.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	112,847,165.53	5,642,358.28	5.00
1 至 2 年	9,932,435.25	993,243.53	10.00
2 至 3 年	3,602,931.21	1,080,879.36	30.00
3 至 4 年	4,534,671.41	2,267,335.71	50.00
4 至 5 年	632,696.51	506,157.21	80.00
5 年以上	254,496.41	254,496.41	100.00
合计	131,804,396.32	10,744,470.50	8.15

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,510,843.97 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况：无。

## 4、 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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
国网河南省电力公司	14,991,376.00	11.37	749,568.80
北京城建集团有限责任公司	6,652,171.91	5.05	332,608.60
国网湖北省电力公司物资公司	5,346,942.27	4.06	267,347.11
国网山西省电力公司	5,004,804.88	3.80	250,240.24
国网山东省电力公司物资公司	4,949,897.38	3.76	247,494.87
合计	36,945,192.44	28.04	1,847,259.62

## (四) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	10,955,688.04	98.41	4,215,223.34	88.26

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 至 2 年	121,168.16	1.09	322,128.01	6.74
2 至 3 年	41,115.00	0.37	234,254.44	4.90
3 年以上	14,800.00	0.13	5,000.00	0.10
合计	11,132,771.20	100.00	4,776,605.79	100.00

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州市中启建设工程有限公司	1,126,000.00	10.11
许继变压器有限公司	1,000,650.00	8.99
河南省三禾电气有限公司	870,543.09	7.82
北京显通金林建筑劳务有限公司	585,000.00	5.25
郑州智韵文化传播有限公司	500,000.00	4.49
合计	4,082,193.09	36.66

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	8,042,351.36	98.70	557,372.87	6.93	7,484,978.49	11,398,447.24	99.08	713,622.45	6.26	10,684,824.79
组合小计	8,042,351.36	98.70	557,372.87	6.93	7,484,978.49	11,398,447.24	99.08	713,622.45	6.26	10,684,824.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	106,137.08	1.30	106,137.08	100.00		106,137.08	0.92	106,137.08	100.00	
合计	8,148,488.44	100.00	663,509.95	8.14	7,484,978.49	11,504,584.32	100.00	819,759.53	7.13	10,684,824.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,301,378.70	365,068.94	5.00
1 至 2 年	374,215.00	37,421.50	10.00
2 至 3 年	166,032.00	49,809.60	30.00
3 至 4 年	185,025.66	92,512.83	50.00
4 至 5 年	15,700.00	12,560.00	80.00
合计	8,042,351.36	557,372.87	6.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单 位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州德彰电气设备有 限公司	106,137.08	106,137.08	100.00%	预计无法收回

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-156,249.58 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况：无。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	7,015,660.70	10,366,220.00
员工购房借款	902,025.66	827,325.66
备用金	72,000.00	68,550.00
其他	158,802.08	242,488.66
合计	8,148,488.44	11,504,584.32



## 5、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
国网江苏招标有限公司	投标保证金	1,340,000.00	1 年以内	16.44	67,000.00
安徽皖电招标有限公司	投标保证金	900,000.00	1 年以内	11.04	45,000.00
周口市公共资源交易中心	投标保证金	600,000.00	1 年以内	7.36	30,000.00
国信招标集团股份有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内	6.75	27,500.00
北京京供民科技开发有限公司	投标保证金	540,000.00	1 年以内	6.63	27,000.00
合计	/	3,930,000.00	/	48.22	196,500.00

## (六) 存货

## 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	7,500,587.02		7,500,587.02	12,701,454.35		12,701,454.35
在产品	4,670,379.20		4,670,379.20	5,884,724.28		5,884,724.28
库存商品	6,138,999.20		6,138,999.20	5,070,445.81		5,070,445.81
发出商品	8,928,657.85		8,928,657.85			
合计	27,238,623.27		27,238,623.27	23,656,624.44		23,656,624.44

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证进项税	4,532,366.85	443,789.47
待抵扣进项税	2,028,169.59	294,332.65
预缴所得税	832,687.99	
理财产品	10,000,000.00	26,000,000.00
合计	17,393,224.43	26,738,122.12

## (八) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	43,007,041.20	6,198,336.24	3,866,352.98	3,796,033.08	2,092,018.31	58,959,781.81
(2) 本期增加金额	48,368,012.38	1,652,944.45	744,262.39	757,303.92	418,007.88	51,940,531.02
—购置	15,354,875.32	1,652,944.45	744,262.39	757,303.92	418,007.88	18,927,393.96
—在建工程转入	33,013,137.06					33,013,137.06
(3) 本期减少金额			124,179.65			124,179.65
—处置或报废			124,179.65			124,179.65
(4) 期末余额	91,375,053.58	7,851,280.69	4,486,435.72	4,553,337.00	2,510,026.19	110,776,133.18
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	2,643,665.62	1,289,990.50	2,295,854.14	2,472,255.11	380,089.44	9,081,854.81
(2) 本期增加金额	3,111,512.84	632,153.91	608,715.91	785,661.23	448,546.90	5,586,590.79
—计提	3,111,512.84	632,153.91	608,715.91	785,661.23	448,546.90	5,586,590.79
(3) 本期减少金额			117,970.67			117,970.67
—处置或报废			117,970.67			117,970.67
(4) 期末余额	5,755,178.46	1,922,144.41	2,786,599.38	3,257,916.34	828,636.34	14,550,474.93
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(1) 期末账面价值	85,619,875.12	5,929,136.28	1,699,836.34	1,295,420.66	1,681,389.85	96,225,658.25
(2) 年初账面价值	40,363,375.58	4,908,345.74	1,570,498.84	1,323,777.97	1,711,928.87	49,877,927.00

2、 暂时闲置的固定资产：无。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
电力能源装备生产车间	32,344,127.79	房屋产权手续尚未办理完成
北京许都写字楼	14,934,875.32	房屋产权手续尚未办理完成

(九) 在建工程

在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
许昌智能软件园项目	2,420,015.99		2,420,015.99	707,452.00		707,452.00
许昌智能电力能源装备智能工厂	1,507,408.07		1,507,408.07	8,003,922.44		8,003,922.44
合计	3,927,424.06		3,927,424.06	8,711,374.44		8,711,374.44

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	21,825,685.20	5,530,598.29		27,356,283.49
(2) 本期增加金额			195,490.73	195,490.73

项目	土地使用权	专利及专有技术	软件	合计
—购置			195,490.73	195,490.73
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	21,825,685.20	5,530,598.29	195,490.73	27,551,774.22
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	370,560.20	3,246,359.18		3,616,919.38
(2) 本期增加金额	436,513.70	553,059.92	8,553.19	998,126.81
—计提	436,513.70	553,059.92	8,553.19	998,126.81
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	807,073.90	3,799,419.10	8,553.19	4,615,046.19
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	21,018,611.30	1,731,179.19	186,937.54	22,936,728.03
(2) 年初账面价值	21,455,125.00	2,284,239.11		23,739,364.11

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

### (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	11,342,916.91	1,730,171.15	13,629,636.17	2,045,029.05
可抵扣亏损	942,378.74	235,594.69		
合计	12,285,295.65	1,965,765.84	13,629,636.17	2,045,029.05

#### 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	65,015.69	445,437.83
可抵扣亏损		497,612.16
合计	65,015.69	943,049.99

### 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2021		497,612.16	
合计		497,612.16	

### (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付土地款	3,400,000.00	3,400,000.00
预付购房款		3,000,000.00
合计	3,400,000.00	6,400,000.00

### (十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,644,830.99	

本期末无已到期未支付的应付票据。

### (十四) 应付账款

#### 1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	93,275,332.33	85,121,627.51
1 年以上	8,720,882.83	6,332,133.66
合计	101,996,215.16	91,453,761.17

#### 2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市力合微电子有限公司	1,800,000.00	对方未催要
许继电气股份有限公司-制造中心	1,179,182.14	逐步支付中
合计	2,979,182.14	

### (十五) 预收款项

## 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,744,092.57	2,624,607.86
1 年以上	2,250.00	469,976.79
合计	4,746,342.57	3,094,584.65

## (十六) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,649,065.46	35,128,476.47	32,696,275.41	6,081,266.52
离职后福利-设定提存计划		2,118,689.94	2,118,689.94	
合计	3,649,065.46	37,247,166.41	34,814,965.35	6,081,266.52

## 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	3,649,065.46	31,125,731.40	28,693,530.34	6,081,266.52
(2) 职工福利费		1,365,710.23	1,365,710.23	
(3) 社会保险费		898,222.11	898,222.11	
其中：医疗保险费		740,158.16	740,158.16	
工伤保险费		90,740.36	90,740.36	
生育保险费		67,323.59	67,323.59	
(4) 住房公积金		592,960.74	592,960.74	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,145,851.99	1,145,851.99	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合计	3,649,065.46	35,128,476.47	32,696,275.41	6,081,266.52

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,006,811.51	2,006,811.51	
失业保险费		111,878.43	111,878.43	
合计		2,118,689.94	2,118,689.94	

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	8,290,704.86	10,249,356.73
企业所得税	189,024.23	3,008,943.72
个人所得税	73,767.70	55,109.68
城市维护建设税	521,162.55	738,744.57
教育费附加	372,258.99	527,674.74
房产税	82,152.16	327,085.94
土地使用税	102,522.00	219,060.00
印花税	4,359.00	
合计	9,635,951.49	15,125,975.38

## (十八) 其他应付款

## 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金、保证金	613,685.00	2,003,200.00
资金拆借		3,350,000.00
应付报销款	1,573,531.66	716,337.32
其他	226,544.79	42,027.30
合计	2,413,761.45	6,111,564.62

## (十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,904,599.57	4,000,000.00	344,159.68	8,560,439.89	政府补助



涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轨道交通智能供电及安全设备产业化项目	2,638,439.68		168,617.71		2,469,821.97	与资产相关/与收益相关
基于物联网技术的智能变配电系统及楼宇自动化系统研究及产业化	1,033,318.12		85,381.67		947,936.45	与资产相关/与收益相关
年产 80000 台电力智能终端设备项目	857,985.87		70,431.04		787,554.83	与资产相关/与收益相关
基础设施配套费支持资金	374,855.90		19,729.26		355,126.64	与资产相关
国家服务业发展引导资金中央基建投资拨款		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
合计	4,904,599.57	4,000,000.00	344,159.68		8,560,439.89	

## (二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	101,000,000.00						101,000,000.00

**(二十一) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	105,759,708.11	93,910.63	5,201.61	105,848,417.13
其他资本公积	1,436,000.00		1,436,000.00	
合计	107,195,708.11	93,910.63	1,441,201.61	105,848,417.13

本期股本溢价增加 93,910.63 元，系本公司处置原全资子公司许昌继电器研究所有限公司 30%的股权，未丧失控制权，处置价款和处置日净资产的差额计入资本公积；

本期股本溢价减少 5,201.61 元，系子公司许昌继电器研究所有限公司处置持有的母公司股票，合并层面将投资收益抵消并剔除所得税影响后对应调整资本公积；

本期其他资本公积减少 1,436,000.00 元，因公司偿还向控股股东拆借的对子公司投资款，合并抵消导致。

**(二十二) 库存股**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
子公司持有公司股票	40,571.79		40,571.79	

**(二十三) 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	4,137,037.66	1,089,331.89		5,226,369.55

盈余公积本期增加，系根据公司章程，按照实现净利润的 10% 计提。

**(二十四) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	37,568,632.59	11,323,525.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,062,670.00
调整后年初未分配利润	37,568,632.59	12,386,195.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,210,585.73	27,827,578.94
减：提取法定盈余公积	1,089,331.89	2,645,142.01
应付普通股股利	15,151,515.00	
期末未分配利润	38,538,371.43	37,568,632.59

## (二十五) 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
主营业务	282,706,885.10	208,287,626.49	255,803,923.58	171,892,446.57
其他业务				
合计	282,706,885.10	208,287,626.49	255,803,923.58	171,892,446.57

## 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电量监测装置	10,919,007.14	4,829,882.09	15,518,918.81	10,802,411.95
保护测控装置	30,191,048.55	17,819,272.14	30,344,464.15	19,601,929.93
8000 系列智能系统	25,540,421.76	13,576,457.48	25,262,233.25	14,107,100.87
直流电源屏	2,941,629.41	2,088,149.79	5,209,057.86	3,903,471.71
保护控制柜及成套设备	40,533,221.11	27,864,922.12	72,194,633.49	48,038,046.29
智能配电箱	163,642,142.09	136,004,818.07	97,771,969.31	68,095,125.32
其他	8,939,415.04	6,104,124.81	9,502,646.71	7,344,360.50
合计	282,706,885.10	208,287,626.49	255,803,923.58	171,892,446.57

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国网山东省电力公司物资公司	25,948,743.51	9.18
国网河南省电力公司	22,038,293.69	7.79
国网湖北省电力公司物资公司	15,115,071.24	5.35
国网山西省电力公司	13,504,420.45	4.78
北京城建集团有限责任公司	12,772,064.90	4.52
合计	89,378,593.79	31.62

## (二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	749,118.15	1,251,163.40
教育费附加	535,084.37	893,688.18
房产税	300,676.04	218,057.30
土地使用税	410,088.00	244,257.50
印花税	129,407.60	61,347.19
车船使用税	10,380.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,134,754.16	2,668,513.57

**(二十七) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	5,965,936.80	5,174,108.06
差旅费用	3,367,588.32	3,127,639.53
运输费用	4,708,492.16	1,757,775.93
商标使用费		2,840,778.54
租赁费用	746,614.33	362,937.16
广告宣传费	612,679.67	323,760.24
业务招待费	1,860,091.84	665,067.20
折旧摊销	222,161.33	233,539.80
其他费用	1,926,762.21	3,232,988.98
合计	19,410,326.66	17,718,595.44

**(二十八) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	21,249,205.25	18,444,381.85
工资薪金	12,741,279.95	8,634,674.08
折旧摊销	4,195,992.14	3,171,936.37
办公费用	501,340.85	941,077.43
业务招待费	1,025,981.03	345,936.80
差旅费用	1,065,092.00	939,045.49
租赁费用	320,485.02	659,693.50
聘请中介机构费用	63,223.30	354,018.87
各项税费	230,033.70	169,636.77
其他费用	3,970,509.93	2,642,797.75
合计	45,363,143.17	36,303,198.91

**(二十九) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		

类别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	164,316.97	1,766,367.28
汇兑损益		
其他	48,380.30	48,791.95
合计	-115,936.67	-1,717,575.33

**(三十) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,667,093.55	8,375,149.24

**(三十一) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置理财产品取得的投资收益	633,458.75	219,687.68
合计	633,458.75	219,687.68

**(三十二) 资产处置收益**

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
非流动资产处置利得	52,625.97	2,203.32	52,625.97

**(三十三) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	4,281,106.59		与收益相关
费用性补助	613,800.00		与收益相关
项目补助	344,159.68		与资产相关
合计	5,239,066.27		

其中，项目补助明细如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
轨道交通智能供电及安全设备产业化项目	168,617.71		与资产相关/与收益相关
基于物联网技术的智能变配电系统及楼宇自动化系统研究及产业化	85,381.67		与资产相关/与收益相关
年产 80000 台电力智能终端设备项目	70,431.04		与资产相关/与收益相关
基础设施配套费支持资金	19,729.26		与资产相关
合计	344,159.68		

#### (三十四) 营业外收入

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	700,000.00	10,707,210.58	700,000.00
其他	233,356.36	130,386.90	233,356.36
合计	933,356.36	10,837,597.48	933,356.36

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税		4,073,966.30	与收益相关
新三板挂牌奖励资金		556,349.46	与收益相关
中原电气谷财政返还款		3,641,401.65	与收益相关
轨道交通智能供电及安全设备产业化项目		340,563.71	与资产相关/与收益相关
基于物联网技术的智能变配电系统及楼宇自动化系统研究及产业化		311,271.23	与资产相关/与收益相关
CDZ-8000 智能变配电系统科技成果转化项目		100,000.00	与收益相关
年产 80000 台电力智能终端		742,014.13	与资产相关/与收

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
设备项目			与资产相关/与收益相关
智能变配电系统系列设备关键技术研究项目		900,000.00	与收益相关
基础设施配套费支持资金		1,644.10	与资产相关
中原电气谷用电奖励		40,000.00	与收益相关
市长质量奖奖励	200,000.00		与收益相关
上市辅导报备受理奖励资金	500,000.00		与收益相关
合计	700,000.00	10,707,210.58	

**(三十五) 营业外支出**

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
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	71,863.45	13,555.38	71,863.45
合计	171,863.45	113,555.38	171,863.45

**(三十六) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	158,792.54	4,895,509.03
递延所得税费用	79,263.21	-1,175,914.58
根据前期汇算清缴调整	-287,539.05	
合计	-49,483.30	3,719,594.45

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	16,980,708.74
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,547,106.32
子公司适用不同税率的影响	-665,096.17
调整以前期间所得税的影响	-287,539.05
非应税收入的影响	



项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	297,180.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-124,403.04
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	-95,105.54
额外可扣除费用的影响	-1,721,625.99
所得税费用	-49,483.30

## (三十七) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	164,316.97	1,766,323.00
收到往来款项	3,015,428.19	2,772,251.54
政府补助等	1,547,156.36	8,314,638.01
合计	4,726,901.52	12,853,212.55

## 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
往来款		8,735,867.08
费用性支出	26,987,825.45	24,871,012.45
其他	177,265.06	113,555.38
合计	27,165,090.51	33,720,434.91

## 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金净额		97,796.68
合计		97,796.68

## 4、 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
借款向子公司出资		4,786,000.00
子公司处置母公司股权	33,636.31	
处置子公司部分股权	1,435,800.00	
与资产相关的政府补助	4,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,469,436.31	4,786,000.00

#### 5、 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
子公司购买本公司股票		40,571.79
归还用于子公司出资的借款	4,786,000.00	
合计	4,786,000.00	40,571.79

### (三十八) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,030,192.04	27,789,933.83
加：资产减值准备	-2,667,093.55	8,375,149.24
固定资产折旧	5,586,590.79	4,103,534.86
无形资产摊销	998,126.81	862,951.57
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)	-52,625.97	
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-633,458.75	-221,891.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	79,263.21	-1,175,914.58
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)	-3,581,998.83	-7,354,869.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	43,143,290.56	-122,849,323.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,517,329.26	56,871,565.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,419,615.57	-33,598,864.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	70,430,302.39	39,007,616.83
减：现金的期初余额	39,007,616.83	119,204,965.35
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	31,422,685.56	-80,197,348.52

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	70,430,302.39	39,007,616.83
其中：库存现金	137,179.37	88,827.05
可随时用于支付的银行存款	70,293,123.02	38,918,789.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	70,430,302.39	39,007,616.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,134,079.51	开具保函及银行承兑汇票存入保证金

## 六、 合并范围的变更

### 设立许昌售电有限公司

2017 年 05 月 10 日，许昌售电有限公司取得许昌市长葛市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91411082MA410JJ830；注册资本为 5050.00 万人民币，成立时本公司持股 36%，控股子公司许昌智能继电器控制技术有限公司持股 64%。截至 2017 年 12 月 31 日，许昌售电有限公司尚未开展业务。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 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(%)		取得方式
				直接	间接	
许昌智能继电器控制技术有限公司	河南许昌	河南许昌	电气制造	60.00		新设
许昌继电器研究所有限公司	河南许昌	河南许昌	电气制造	70.00		新设
北京许都信息技术有限责任公司	北京市	北京市	技术服务	100.00		新设
许昌能源公共服务有限公司	河南许昌	河南许昌	能源服务	36.00	38.40	新设
许昌售电有限公司	河南许昌	河南许昌	能源服务		69.216	新设

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2017 年 4 月 14 日，公司和北京许都投资管理有限公司签署股权转让协议，“同意将持有许昌继电器研究所有限公司中的股权 30%”转让给北京许都投资管理有限公司，2017 年 4 月 28 日完成工商变更登记，2017 年 5 月 12 日收到股权转让款。股权转让完成后，本公司持有许昌继电器研究所有限公司 70%的股权，北京许都投资管理有限公司持有许昌继电器研究所有限公司 30%的股权。

2017 年 05 月 10 日，许昌售电有限公司成立，本公司持有 36%的股权，控股子公司许昌智能继电器控制技术有限公司持有 64%的股权。2017 年 6 月 7 日，公司和许昌能源公共服务有限公司签署股权转让协议，“同意将许昌售电有限公司中的股权 1818 万元(人民币)以 0 万元转让给受让方”；许昌智能继

电器控制技术有限公司和许昌能源公共服务有限公司签署股权转让协议，“同意将许昌售电有限公司中的股权 1414 万元(人民币)以 0 万元转让给受让方”；转让时，尚未实际出资。2017 年 06 月 14 日股权转让完成后，本公司不再持有许昌售电有限公司的股权，控股子公司许昌能源公共服务有限公司持有 64% 的股权，控股子公司许昌智能继电器控制技术有限公司持有 36% 的股权。

## 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

公司名称	许昌继电器研究 所有限公司	许昌售电有限公 司
处置对价		
— 现金	1,435,800.00	
— 非现金资产的公允价值		
处置对价合计	1,435,800.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,341,889.37	
差额	93,910.63	
其中：调整资本公积	93,910.63	
调整盈余公积		
调整未分配利润		

公司在不丧失控制权的情况下处置对子公司许昌继电器研究所有限公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 93,910.63 元，调整资本公积。

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责；经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司其他价格风险来源于报告日列报为可供出售金融资产的基金投资，证券价格风险指由于单位基金份额价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的，并指定成员密切监控投资产品之价格变动。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司超过一年期的金融资产及金融负债金额很小，未面临重大流动性风险。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司控股股东和最终控制方是：张洪涛和信丽芳夫妇。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张洪彬	张洪涛大哥
张红伟	张洪涛二哥
王爱丽	与张洪涛二哥是夫妻关系
张红霞	张洪涛姐姐
尤军锋	2016 年 5 月 17 日开始担任公司董事
北京许都投资管理有限公司	2016 年 3 月 23 日由本公司设立，2016 年 7 月 12 日转让给张红伟、王爱丽夫妇；2017 年 1 月 3 日，张红伟、王爱丽夫妇转让给无关联第三方。
北京瑞驰曼科软件技术有限公司	张洪彬 2014 年 7 月 31 日前持有该公司 40% 的股权，2016 年 1 月 27 日前任该公司执行董事

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京瑞驰曼科软件技术有限公司	采购商品		3,655,384.73

##### 2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张洪涛	846,000.00	2016.4.6	2017.5.10	
张洪涛	290,000.00	2016.4.26	2017.5.10	
张洪涛	200,000.00	2016.4.27	2017.5.10	
张洪涛	100,000.00	2016.5.10	2017.5.10	
北京许都投资管理有限公司	1,900,000.00	2016.5.20	2017.5.10	
北京许都投资管理有限公司	1,450,000.00	2016.11.18	2017.5.10	

2017 年发生的关联方资金拆借全部由于委托上述单位（或个人）代为出资并代持许昌继电器研究所有限公司所致；其中张洪涛的出资款计入资本公积，2017 年 5 月偿还，详见本附注五、（二十一）资本公积。

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	北京瑞驰曼科软件技术有限公司		4,276,800.00
其他应付款			
	北京许都投资管理有限公司		3,350,000.00

#### (六) 其他

2017 年 4 月 28 日，本公司将持有的许昌继电器研究有限公司股权 30% 以 1,435,800.00 元转让给北京许都投资管理有限公司。转让时许昌继电器研究有限公司净资产 4,472,964.57 元。

### 十、政府补助

#### (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
			本期发生 额	上期发生 额	
轨道交通智能供电及安全设备产业化项目	4,700,000.00	递延收益	168,617.71	340,563.71	其他收益
基于物联网技术的智能变配电系统及楼宇自动化系统 研究及产业化	1,900,000.00	递延收益	85,381.67	311,271.23	其他收益
年产 80000 台电力智能终端设备项目	1,600,000.00	递延收益	70,431.04	742,014.13	其他收益
基础设施配套费支持资金	376,500.00	递延收益	19,729.26	1,644.10	其他收益
国家服务业发展引导资金中央基建投资拨款	4,000,000.00	递延收益			其他收益
合计	12,576,500.00		344,159.68	1,395,493.17	

#### (二) 与收益相关的政府补助



种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税退税	8,355,072.89	4,281,106.59	4,073,966.30	其他收益
新三板挂牌奖励资金	556,349.46		556,349.46	营业外收入
中原电气谷财政返还款	3,641,401.65		3,641,401.65	营业外收入
CDZ-8000 智能变配电系统科技成果转化项目	100,000.00		100,000.00	营业外收入
智能变配电系统系列设备关键技术研究项目	900,000.00		900,000.00	营业外收入
中原电气谷用电奖励	40,000.00		40,000.00	营业外收入
高校毕业生就业见习补贴	156,800.00	156,800.00		其他收益
市长质量奖奖励	200,000.00	200,000.00		营业外收入
许昌科技技术创新和科技进步奖励	105,000.00	105,000.00		其他收益
上市辅导报备受理奖励资金	500,000.00	500,000.00		营业外收入
科研及专利政府补助	352,000.00	352,000.00		其他收益
合计	14,906,624.00	5,594,906.59	9,311,717.41	

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：22,443,713.37 元

#### 2、除上述事项外，本公司无需披露的其他或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

2018 年 4 月 17 日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》，为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，决定 2017 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## 十三、其他重要事项

**(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二) 终止经营****归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润**

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	17,030,192.04	27,825,375.62
归属于母公司所有者的终止经营净利润		2,203.32

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款										
组合 1	126,702,142.75	100.00	10,437,267.11	8.24	116,264,875.64	178,533,398.70	100.00	12,890,106.59	7.22	165,643,292.11
组合小计	126,702,142.75	100.00	10,437,267.11	8.24	116,264,875.64	178,533,398.70	100.00	12,890,106.59	7.22	165,643,292.11
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	126,702,142.75	100.00	10,437,267.11	8.24	116,264,875.64	178,533,398.70	100.00	12,890,106.59	7.22	165,643,292.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	108,658,326.82	5,432,916.34	5.00
1 至 2 年	9,037,620.19	903,762.02	10.00
2 至 3 年	3,593,331.41	1,077,999.42	30.00
3 至 4 年	4,528,671.41	2,264,335.71	50.00
4 至 5 年	629,696.51	503,757.21	80.00
5 年以上	254,496.41	254,496.41	100.00
合计	126,702,142.75	10,437,267.11	8.24

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-2,452,839.48 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况：无。

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
国网河南省电力公司	14,991,376.00	11.83	749,568.80
北京城建集团有限责任公司	6,652,171.91	5.25	332,608.60
国网湖北省电力公司物资公司	5,346,942.27	4.22	267,347.11
国网山西省电力公司	5,004,804.88	3.95	250,240.24
国网山东省电力公司物资公司	4,949,897.38	3.91	247,494.87
合计	36,945,192.44	29.16	1,847,259.62

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	7,920,700.22	98.68	548,290.31	6.92	7,372,409.91	11,272,389.66	99.07	704,401.50	6.25	10,567,988.16
组合小计	7,920,700.22	98.68	548,290.31	6.92	7,372,409.91	11,272,389.66	99.07	704,401.50	6.25	10,567,988.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	106,137.08	1.32	106,137.08	100.00		106,137.08	0.93	106,137.08	100.00	
合计	8,026,837.30	100.00	654,427.39	8.15	7,372,409.91	11,378,526.74	100.00	810,538.58	7.12	10,567,988.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,239,727.56	361,986.38	5.00
1 至 2 年	314,215.00	31,421.50	10.00
2 至 3 年	166,032.00	49,809.60	30.00
3 至 4 年	185,025.66	92,512.83	50.00
4 至 5 年	15,700.00	12,560.00	80.00
合计	7,920,700.22	548,290.31	6.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单 位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州德彰电气设备有 限公司	106,137.08	106,137.08	100.00%	预计无法收回

**2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-156,111.19 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

**3、 本期实际核销的其他应收款情况：无**

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	6,779,160.70	10,366,220.00
员工购房借款	902,065.66	827,325.66
备用金		61,182.00
其他	345,610.94	123,799.08
合计	8,026,837.30	11,378,526.74

**5、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	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
国网江苏招标有 限公司	投标保证金	1,340,000.00	1 年以内	16.69	67,000.00
安徽皖电招标有 限公司	投标保证金	900,000.00	1 年以内	11.21	45,000.00
周口市公共资源 交易中心	投标保证金	600,000.00	1 年以内	7.47	30,000.00
国信招标集团股 份有限公司	投标保证金	550,000.00	1 年以内	6.85	27,500.00
北京京供民科技 开发有限公司	投标保证金	540,000.00	1 年以内	6.73	27,000.00
合计		3,930,000.00		48.95	196,500.00

**(三) 长期股权投资**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	43,000,000.00		43,000,000.00	20,786,000.00		20,786,000.00

**对子公司投资**

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
许昌智能继电器控 制技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
北京许都信息技术 有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
许昌能源公共服务 有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
许昌继电器研究所 有限公司	4,786,000.00	3,649,800.00	1,435,800.00	7,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	20,786,000.00	23,649,800.00	1,435,800.00	43,000,000.00		

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,047,908.21	208,179,192.81	247,386,734.49	169,802,109.80
其他业务	562,128.04	562,128.04		
合计	269,610,036.25	208,741,320.85	247,386,734.49	169,802,109.80

**(五) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置理财产品取得的投资收益	540,082.08	68,849.32
合计	540,082.08	68,849.32

**十五、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,625.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,657,959.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
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		



项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	626,523.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,492.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-368,393.36	
少数股东权益影响额	-27,126.32	
合计	2,003,082.15	

#### 对非经常性损益项目的其他说明 1:

归属于母公司所有者的净利润	17,210,585.73
减：当期非经常性损益	2,003,082.15
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	15,207,503.58

#### 对非经常性损益项目的其他说明 2:

公司本期收到的增值税退税不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目，原因为：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司及子公司北京许都信息技术有限责任公司销售其自行开发生生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司及子公司收到的增值税退税和主营业务有关，且并非偶发性。

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	6.81	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	6.02	0.15	0.15

许昌智能继电器股份有限公司

（加盖公章）

二〇一八年四月十七日

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：

河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园许继智能科技大厦-董事会办公室