



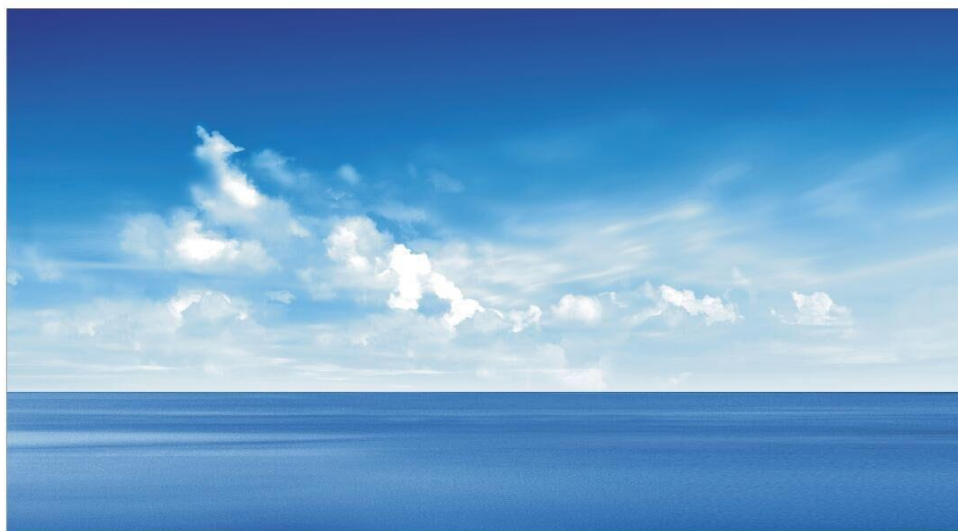
祥龙电力

祥龙电力

NEEQ : 836287

郑州祥龙电力股份有限公司

Zhengzhou Xianglong Power Co., Ltd.



新 新 新
祥 时 能
龙 代 源



祥龙电力

Powering a new world

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年3月12日, 我公司中标范县2018年度分布式光伏扶贫电站项目, 并于5月25日并网成功。这是继中广核济源巨力光伏项目和辉县光伏扶贫项目后, 我公司继续投身光伏扶贫项目事业又一成功之作。



2018年5月31日, 公司收到河南天池抽水蓄能有限公司《运维人的责任心》的信函, 对我公司在运维工作中的尽心尽责给予高度赞扬。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、祥龙电力	指	郑州祥龙电力股份有限公司
高级管理人员	指	郑州祥龙电力股份有限公司总经理、副总经理、总工程师、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	郑州祥龙电力股份有限公司董事、监事、高级管理人员
股东大会	指	郑州祥龙电力股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州祥龙电力股份有限公司董事会
监事会	指	郑州祥龙电力股份有限公司监事会
挂牌	指	郑州祥龙电力股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	郑州祥龙电力股份有限公司现行有效的公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018年1-6月
报告期末	指	2018年6月30日
本报告	指	《郑州祥龙电力股份有限公司2018年半年度报告》

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。

公司负责人何向东、主管会计工作负责人郝军朝及会计机构负责人（会计主管人员）郝军朝保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	郑州市高新技术开发区丁香里 13 号
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州祥龙电力股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Xianglong Power Co., Ltd.
证券简称	祥龙电力
证券代码	836287
法定代表人	何向东
办公地址	郑州市高新技术开发区丁香里 13 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩军
是否通过董秘资格考试	否
电话	0371-86502601
传真	0371-86503099
电子邮箱	hanj@xldl.com
公司网址	www.xldl.com
联系地址及邮政编码	郑州市高新技术开发区丁香里 13 号 450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	郑州市高新技术开发区丁香里 13 号

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	1998-7-23
挂牌时间	2016-4-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E49 建筑安装业-E491 电气安装-E4910 电气安装
主要产品与服务项目	电力安装工程施工、电力试验及检修、带电清洗、智能运维、供电服务等其他电力服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,760,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	何向东
实际控制人及其一致行动人	何向东

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	91410100711200471M	否
注册地址	郑州高新技术产业开发区丁香里 13 号	否
注册资本（元）	51,760,000	是

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,594,124.11	59,054,219.71	26.31%
毛利率	15.05%	15.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,739,527.73	2,377,783.58	15.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,740,258.01	2,267,894.21	20.86%
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）	4.46%	4.48%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.46%	4.27%	-
基本每股收益	0.05	0.09	-44.44%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	151,620,235.15	149,838,496.30	1.19%
负债总计	89,057,732.18	89,756,721.06	-0.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,562,502.97	60,081,775.24	4.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	2.32	-47.84%
资产负债率（母公司）	58.74%	59.90%	-
资产负债率（合并）	58.74%	59.90%	-
流动比率	1.47%	1.44%	-
利息保障倍数	12.37	234.31	-

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	-12,810,374.59	-777,132.47	-1,548.42%
应收账款周转率	2.80	1.65	-
存货周转率	1.07	2.06	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.19%	1.20%	-
营业收入增长率	26.31%	7.78%	-
净利润增长率	15.21%	2.11%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	51,760,000	25,880,000	100%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	25,606,200.50			
应收票据及应收账款		25,606,200.50		
应付票据	9,000,000.00			
应付账款	35,597,585.03			
应付票据及应付账款		44,597,585.03		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是从事电力设施承装、修、试的专业企业，凭着多年以来积累的技术和经验，为社会电力用户提供：供电方案技术咨询、工程设计、供电、规划、市政、绿化等部门报建、审批手续办理，以及电力设备安装、试验、运行、维修、维护、在线监测、带电清洗等服务，同时提供光伏新能源建设服务。公司以日益完善的服务措施，方便快捷地满足用户的用电需求，从而为用户创造价值，并得到用户的认可。

1、业务模式

销售模式：报告期内，公司工程施工项目主要是通过招标方式获取，招标方式为公开招标、邀请招标。所投标的来源分为两种：第一、公开招标，公司通过“中国采购与招标网”等网站获取公开招标公告，并根据自身具备的条件和对项目的初步评估确定是否参与公开招标。第二、邀请招标，基于公司良好资信基础，与客户的良好合作关系及优质服务，通过公司销售团队对潜在客户的跟踪、调研及走访，获得客户邀请招标机会。公司的客户类型主要是：市政、房地产、医疗卫生、厂矿学校、电网、新能源客户。

采购模式：公司根据施工过程中所需的材料设备，分别采用不同的采购模式。公司对于供应商的选择有着一套完善的管理体系，通过综合考评供应商信誉、产品质量、产品价格以及售后服务等因素，选出优质的供应商。目前，公司与多家具有一定实力的供应商保持长期合作关系，价格与质量较为稳定。

运营模式：公司通过招投标参与国网系统的电力工程建设、技改、大修等项目。主要为客户提供电力安装、电力检修、电力调试、带电清洗等电力技术服务。

2、公司的关键资源

(1) 电力安装、电力检修等项目的实施能力。我们国家及行业对电力建设服务主体，在从业人员资质、施工安全生产许可、电力工程质量等方面均有非常严格的规范要求，公司高度重视工程质量，已取得质量管理体系、环境管理体系、职业健康管理体系的认证，已形成具有丰富经验和较强竞争力的专业电力工程建设队伍。

(2) 标准巡检化智能运维平台。2016年公司成立了智能运维部。智能运维是基于NFC（近场通信）的巡视管理服务对电力设备进行标准化巡检，通过“云联在线”服务平台，为用户提供实时监测、运行分析及报表生成、故障预警、实时告警、事故分析、电能质量分析、能效分析、设备管理、设备健康诊断、变压器容量优化和经济运行等服务，为用户提高用电可靠性、减少用电成本、提升能效水平。

(3) 公司已发展成为一支成熟的电力工程建设企业。作为民营性质企业，前身郑州市祥龙电力安装工程有限公司1998年成立，进入电力施工市场较早，内部已形成完善、流畅的运营模式。a、招投标阶段。公司通过政府网络招投标平台获取招投标信息；筛选项目、接洽客户、现场勘查；协助客户办理用电报装申请、供电方案、图纸设计；进行现场复核、投标报价；中标后，进行业务登记；签订施工合同。招投标阶段，主要由营销部门负责，期间，工程部参与现场勘查及现场复核，成本控制部参与把控招投标报价；b、工程施工及管理阶段。设备采购，物料准备；组织施工；供电部门在中间各节点检查验收；竣工验收。工程管理阶段主要由工程部负责，物资采购部负责施工前准备，外联部参与各检查验收环节；c、完工结算阶段。验收合格，送电；办理资产移交手续。完工结算阶段主要由工程部、外联部共同参与完成。

(4) 公司拥有1宗通过外购取得的5350平米的工业用地土地使用权。自建2座总建筑面积为7856.3平米的办公楼及联合厂房。

(5) 业务许可资质方面，公司拥有国家住建部颁发的电力施工总承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级、城市及道路照明工程专业承包叁级；输变电工程专业承包叁级；国家能源局颁发的电力设施承装贰级、承修贰级、承试贰级资质。

3、收入来源方面：公司主营收入来自于电力系统安装工程、电力调试及检修、电力维护、带电清

洗、标准巡检智能化智能运维等电力服务和光伏新能源建设服务，属于河南省资质齐全、具有一定行业影响力、品牌知名度、客户满意度较高的电力建设企业。
报告期内公司商业模式没有发生变化，报告期后至报告披露日商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理团队以董事会经营目标为方向，在 2018 年 1-6 月份，坚持增效降本、优质服务的方针，不断提升核心竞争力，实现盈利能力提升。

（一）主营业务分析

1、报告期内，营业收入实现 74,594,124.11 元，较上年同期增长 26.31%，主要得益于公司及时抓住国家扶贫政策，根据公司业务特点精准扩展光伏扶贫项目，并且进一步巩固房地产等项目的业务，使公司业绩取得较快增长。

2、报告期内，净利润实现 2,739,527.73 元，较上年同期增长 15.21%，主要得益于公司业务收入增长，同时保持成本相对稳定，为实现营业利润奠定了良好的基础；

3、报告期末，总资产为 151,620,235.15 元，较期初增长 1.19%，总负债为 89,057,732.18 元，较期初下降 0.78%，资产负债率为 58.74%，公司经营状况良好，资产负债率较低。

1) 货币资金。货币资金期末余额 10,373,042.92 元，较期初减少 59.23%。主要原因是支付购买原材料的预付款，导致货币资金减少。

2) 预付账款。预付账款期末余额为 14,296,080.03 元，较期初增加 48.57%。主要原因是公司本期采购光伏设备和其他原材料使预付账款增加所致。

3) 其他应收款。其他应收款期末余额为 12,577,024.18 元，较期初增加 57.22%。主要原因是投标项目增加，投标保证金增加导致其他应收款增加。

4) 其他流动资产。其他流动资产期末余额为 2,112,843.73 元，较期初减少 70.25%，主要原因是待抵扣增值税进项税和应收待转销项税额减少所致。

5) 应交税费期末余额为 926,623.84 元，较期初减少 53.45%。主要原因是缴纳上年企业所得税，本期企业所得税减少所致。

6) 其他应付款。其他应付款期末余额为 2,882,764.13 元，较期初增加 326.87%。主要原因是收到的光伏板供应商质保金增加所致。

7) 股本。股本期末为 51,760,000.00 股，较期初增加 100.00%，主要原因是权益分派中以公司现有总股本 25,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3.000000 股，每 10 股转增 7.000000 股所致。

8) 资本公积。资本公积期末余额为 1,565,430.12 元，较期初减少了 92.05%。主要原因是资本公积转增股本导致股本增加，资本公积减少。

9) 未分配利润。未分配利润期末余额为 7,610,035.20 元，较期初增加了 40.98%。主要原因是本期净利润增加所致。

10) 财务费用。财务费用本期金额为 342,024.72 元，主要是由借款利息导致财务费用增加。

11) 资产减值损失。资产减值损失本期金额为 340,286.87 元，较上期增加了 594%，主要原因是提取的坏账准备增加所致。

（二）现金流量分析

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-12,810,374.59 元，较上年同期增加 1548.42%，主要是公司收到销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加 24,189,038.82 元，而范县光伏项目由于工期紧任务重提前预付了设备和材料款造成购买商品、接受劳务支付的现金较去年增加 39,629,921.67 元所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-687,114.35 元，较上年同期减少 24.29%，主要是在建

工程投资减少所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-570,111.39元，较上年同期增加599.02%，主要是偿还债务利息及分配现金股利增加所致。

在报告期内，公司根据市场需求加快拓展业务渠道和大力开发新客户，以提升公司经营业绩。同时，公司坚持贯彻执行质量管理体系，不断提升服务质量。公司不断优化公司人员结构和完善治理体系，同时加强公司人才梯队建设，确保公司经营能力提升。

4、净利润与经营活动现金流量变动幅度较大，主要原因是应收账款本期增加3,916,747.29元，其他流动负债（待转销项税额）减少4,879,843.70元，应交税费减少1,064,024.03元所致。

三、 风险与价值

1、安全和质量责任风险

由于包括电力系统建设（安装）在内的电力工程项目作业具有高风险性，同时，提供安全、方便用电的电力工程产品对质量要求非常苛刻，因此对包括从事电力安装、调试、检修、带电清洗等在内的电力技术服务企业在项目人员配备及培训、施工安全生产、施工管理、材料质量及施工技术等方面提出了较高的要求。如果公司在施工过程中对上述要求认识不够、责任心不强导致发生安全和质量事故，将对公司的经营业绩产生重大影响。更有甚者，公司将会面临罚款、通报批评、停业整顿、吊销资质等处罚，从而对公司未来的持续经营产生重大不利影响；强制性定期组织安全规程考试，将考试成绩作为上岗、定岗的必要条件，考试成绩与工资收入挂钩。

应对措施：首先，完善和改进施工安全及质量监督的管理制度，进而对安全和质量的各个环节进行有效的管理。第二，定期组织安全质量教育活动，培养其安全质量责任意识；第三，不断改善职工食宿条件，确保职工饮食营养和足够休息时间；科学安排作业工期，杜绝疲劳施工；定期组织职工旅游，保证一线职工身心愉悦；第四，结合建委资质动态考核、电力行业进网作业证考核、高低压特种工培训考核，安排专门时间组织职工参加各种专业技能培训和考试，不断提高职工的工作技能。

2、对主要客户依赖的风险

2018年1-6月，公司前五名客户营业收入总额为53,134,931.44元，占当期主营业务收入的比重分别为71.23%，较上年同期有所增加，公司的客户集中度较高，可能会增加公司未来营业收入的不确定性。

应对措施：公司已经意识到对主要客户依赖的风险。已经有意识参与国家电网项目、国家基础性建设项目、公共事业建设项目的投标。基于公司的施工能力和多年来积累的良好信誉，在其它建设领域已经有所成果并将此作为公司今后的基本策略，继续坚持，确保公司可持续发展。

3、应收账款无法及时收回的风险

报告期末，公司应收账款余额为32,362,953.07元，占当期营业收入的比重为43.39%。其中：账龄在1年以内的应收账款占应收账款余额的比例为52.31%。公司客户主要是房地产开发商、市政部门及各用电大客户、长期客户，客户信誉良好，资金实力雄厚，发生坏账可能性较小。但应收账款期末余额较大增加了公司的流动性风险，可能对公司资金周转产生一定的影响。

应对措施：为此，公司已经制订了严格的应收账款管理制度，控制应收款项的限额和回收时间，加大财务核算中的监督力度；继续发挥公司法务部职能，在一定期限内不能回收的工程款，及时通过诉讼途径解决。其次，应收账款不能及时收回与宏观经济波动有关，公司将调整投标方向，优化投标项目，这一问题会逐渐好转。

4、控股股东和实际控制人的控制风险

目前，公司控股股东、实际控制人何向东持有公司34,102,440.00股，占股本总额的65.89%。虽然公司已经按照现代企业制度的要求，建立健全了较为完善的法人治理结构，但如果实际控制人何向东利用其对公司的控股地位对公司重大资本支出、人事任免、发展战略、关联交易等重大事项施加不当影响，仍有可能损害公司和其他股东的利益。

应对措施：一是公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制；二是采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

5、内部控制缺陷产生的风险

公司在有限公司阶段内部控制制度存在不足。公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求，但由于时间较短，公司治理层及管理层的意识需要进一步提高，对规范的治理机制的执行尚需逐步理解、熟悉。因此，公司存在一定治理及管理风险。

应对措施：公司组织经营团队，定期集中参加管理知识讲座；规范经营意识，全面提高管理水平；严格遵守公司规章制度，加强自我监督管理；严格遵守公司内部审计程序，完善公司财务核算体系管理、生产经营管理。

四、 企业社会责任

多年来，公司积极参与郑州供电公司组织的“迎峰度夏”工作，为确保电力安全稳定运行和可靠供应，缓解电力负荷紧张的情况，付出一己之力，尽可能的为社会多作贡献。用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

此外，公司在做好主营业务的基础上，还注重对贫困地区的服务，响应国家光伏扶贫号召，积极参与光伏新能源建设，更好地践行企业社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,500,000.00	461,538.46
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0.00	0.00
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	1,200,000.00	0.00

注：2018年5月14日公司2017年年股东大会审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，议案的主要内容为：1、公司预计与河南中能建电力建设有限公司签订《建设工程委托监理合同》，预计本年度监理费用不超过20万元。2、公司预计与河南锦盘电气设备有限公司签订《变压器购销合同》，预计采购变压器不超过400万元。3、公司预计2018年度向关联方河南索凌现代农业开发有限公司采购农产品不超过30万元。4、公司预计2018年度与河南豫教物联技术有限公司进行业务合作费用不超过120万元。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信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《郑州祥龙电力建设股份有限公司关于预计2018年度日常性关联交易公告》（公告编号：2018-008）。

(二) 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
张红兵、李艳颖、曹晓文	借款	930,000.00	是	2018.5.2	2018-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2018年4月28日，公司董事会收到股东何向东（何向东持有公司股份数量为17,051,220.00，持股比例65.89%）提交的《关于提请增加2017年年度股东大会临时提案的函》，提议将《关于公司向关联方借款的议案》作为临时提案，提交公司2017年年度股东大会审议。议案内容为：董事张红兵、李艳颖，监事会主席曹晓文自愿借款给公司，借款金额分别为500,000.00元、30,000.00元、400,000.00元，借款期限1-3个月，利息按照银行同期利息支付。

2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司向关联方借款的议案》。

上述关联交易公司正常经营所需，是合理的。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性。

截至报告期末，公司已将上述借款全部归还给关联方。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司与外部单位或个人之间不得拆借资金的事项的承诺。

2、报告期公司控股股东、实际控制人何向东以及持股 5%以上股东吉鸣飞和公司董事、监事、高级管理人员不得直接或间接从事同业竞争活动的承诺。

3、公司于 2016 年 9 月 1 日发布股票发行方案，本次股票发行的新增股份登记中国证券登记结算有限公司北京分公司，公司董事、监事、高级管理人员所持新增股份将按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关法律法规、规范性文件进行转让。对于本次募集资金的使用，公司董事、监事、高级管理人员承诺：本次募集资金不会用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借与他人、委托理财等财务性投资，不会直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不会用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易；不会通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。本次募集资金也不会用于参股或控制其他具有金融属性的企业；不会以拆借等任何形式将募集资金提供给具有金融属性的关联方使用。

报告期内，未发生违背上述承诺的事项。

(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
房屋	抵押担保	2,217,651.69	1.46%	公司为补充流动资金，向中信银行郑州分行申请 2017 年度授信 1500 万贷款，以自有房产提供担保，不动产权证号：豫（2017）郑州市不动产权第 0035032 号）
土地使用权	质押担保	1,295,552.22	0.85%	公司为补充流动资金，向中信银行郑州分行申请 2017 年度授信 1500 万贷款，以自有房产提供担保，不动产权证号：豫（2017）郑州市不动产权第 0035032 号）
总计	-	3,513,203.91	2.31%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 29 日	0.1	3	7

2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	0.45	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 5 月 15 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配预案的议案》；2018 年 5 月 23 日，公司发布了《2017 年年度权益分派实施公告》。

具体分派方案：以总股本 25,880,000 股为基数，以未分配利润向全体股东以每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元(含税)，送红股 3.000000 股；同时以资本公积金每 10 股转增 7.000000 股。利润分配完成后，公司总股本增至 51,760,000.00 股。截止 2018 年 5 月 30 日，权益分派完成，公司股本增加至 51,760,000 股。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,159,905	31.53%	12,394,065	20,553,970	39.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,262,805	16.47%	4,262,805	8,525,610	16.47%	
	董事、监事、高管	938,200	3.63%	9,463,810	1,876,400	20.10%	
	核心员工	415,000	1.60%	415,000	830,000	1.60%	
有限售条件股份	有限售股份总数	17,720,095	68.47%	13,485,935	31,206,030	60.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,788,415	49.41%	12,788,415	25,576,830	49.41%	
	董事、监事、高管	2,814,600	10.88%	2,814,600	5,629,200	10.88%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		25,880,000	-	25,880,000	51,760,000	-	
普通股股东人数							36

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何向东	17,051,220	17,051,220	34,102,440	65.89%	25,576,830	8,525,610
2	吉鸣飞	1,393,900	1,393,900	2,787,800	5.39%	0	2,787,800
3	张红兵	1,221,700	1,221,700	2,443,400	4.72%	1,832,550	610,850
4	王和庆	1,143,900	1,143,900	2,287,800	4.42%	0	2,287,800
5	张勇	892,920	892,920	1,785,840	3.45%	1,339,380	446,460
合计		21,703,640	21,703,640	43,407,280	83.87%	28,748,760	14,658,520
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 截至本报告日，普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

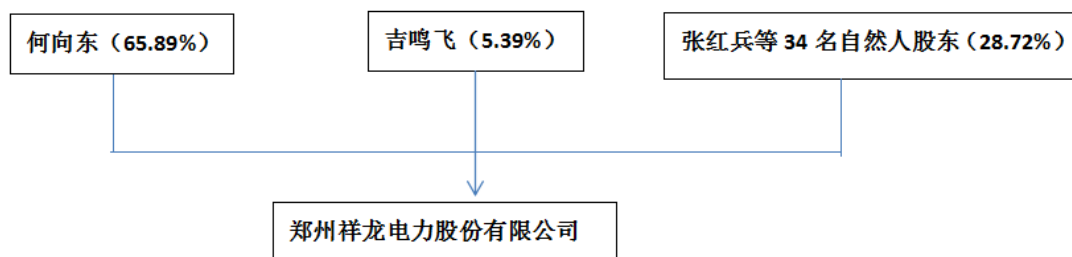
三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东——何向东先生，男，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，在读高级工商管理硕士研究生，民革河南省委经济发展委员会委员、经济师、工程师、二级临时执业建造师。1989年7月至1994年9月，就职于郑州市供电局，任工会干事；1994年10月至1998年6月，就职于河南省万邦电气发展有限公司，任总经理；1998年7月至今就职于本公司，现任董事长、总经理。截至报告期末，何向东持有公司股份34,102,440股，占股本总额的65.89%，公司控股股东报告期内未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
何向东	董事长、总经理	男	1968年9月30日	工商硕士	2015.9.8—2018.9.7	是
张红兵	董事	男	1963年11月3日	大学专科	2015.9.8—2018.9.7	是
张勇	董事、副总经理	男	1968年1月31日	大学专科	2015.9.8—2018.9.7	是
李艳颖	董事	女	1976年8月23日	大学本科	2017.6.5—2018.9.7	是
郝军朝	董事、财务总监	男	1973年10月7日	大学本科	2015.9.8—2018.9.7	是
曹晓文	监事会主席	女	1967年8月11日	大学本科	2015.9.8—2018.9.7	是
余会臣	监事	男	1980年12月12日	大学专科	2015.9.8—2018.9.7	是
郝屹强	监事	男	1991年7月8日	大学专科	2015.9.8—2018.9.7	是
张志华	总工程师	男	1983年4月7日	大学本科	2015.9.8—2018.9.7	是
刘红涛	副总经理	男	1982年4月24日	大学专科	2015.9.8—2018.9.7	是
韩军	董事会秘书	男	1968年5月10日	大学专科	2015.9.8—2018.9.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
何向东	董事长、总经理	17,051,220	17,051,220	34,102,440	65.89%	0
张红兵	董事	1,221,700	1,221,700	2,443,400	4.72%	0
张勇	董事、副总经理	892,920	892,920	1,785,840	3.45%	0
李艳颖	董事	150,000	150,000	300,000	0.58%	0
郝军朝	董事、财务总监	115,000	115,000	230,000	0.44%	0
曹晓文	监事会主席	723,180	723,180	1,446,360	2.79%	0
余会臣	监事	100,000	100,000	200,000	0.39%	0
郝屹强	监事	50,000	50,000	100,000	0.19%	0

张志华	总工程师	250,000	250,000	500,000	0.97%	0
刘红涛	副总经理	250,000	250,000	500,000	0.97%	0
韩军	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	20,804,020	20,804,020	41,608,040	80.39%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	13
生产人员	53	51
销售人员	8	8
技术人员	26	26
财务人员	4	4
员工总计	104	102

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	8
专科	35	36
专科以下	60	57
员工总计	104	102

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内人员变动：公司高层管理人员较稳定，人员变动主要集中在普通员工。

2、人才招聘和培训

公司注重安全培训，新进员工，无论学历首先进行常规培训，考试合格，方能上岗。公司注重学习能力和提高管理水平，董事长带头做起，到郑州大学学习高级工商管理课程；积极参加河南省电力工程建设

协会组织的学习，带领高管团队，到清华大学和中国人民大学学习工商管理课程；公司注重专业技能的培训，鼓励员工根据自己工作岗位考取技术职称，凡考试通过，报销全部学杂费，并给予加薪奖励；招聘方面，到郑州大学、郑州工业大学招聘相关专业学生，与郑州电力高等专科学校、三门峡电力职业技术学院签订协议，学生可到我公司实习，愿意留下来的，考试合格的，可到我公司就业；其他厨师等服务型专业人才到人才网进行招聘；

3、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，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。

4、其他

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李新杰	经营核算部职员	100,000
廖竟程	经营核算部副主任	100,000
张慧丽	综合管理部职员	100,000
李交克	业务发展部副主任	100,000
邢跃广	业务发展部职员	100,000
郁磊	工程管理部职员	100,000
刘晓雷	经营核算部职员	60,000
武怀玉	业务发展部职员	60,000
高福来	工程管理部职员	50,000
卢会超	工程管理部职员	40,000
赵龙飞	综合管理部职员	20,000
郝屹强	工程管理部副主任	100,000

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，核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	10,373,042.92	25,440,643.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	27,598,370.62	25,606,200.50
预付款项	五、3	14,296,080.03	9,622,478.60
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	12,577,024.18	7,999,834.87
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	64,260,872.81	53,749,257.77
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、6	2,112,843.73	7,100,916.44
流动资产合计		131,218,234.29	129,519,331.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、7	600,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	17,116,430.51	17,689,478.58
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	1,314,478.78	1,343,666.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	1,371,091.57	1,286,019.85
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,402,000.86	20,319,164.87
资产总计		151,620,235.15	149,838,496.30
流动负债：			
短期借款	五、11	15,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、12	47,514,332.32	44,597,585.03
预收款项	五、13	22,184,777.11	21,912,304.73
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	549,234.78	701,013.41
应交税费	五、15	926,623.84	1,990,647.87
其他应付款	五、16	2,882,764.13	675,326.32
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	五、17	-	4,879,843.70
流动负债合计		89,057,732.18	89,756,721.06

非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		89,057,732.18	89,756,721.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	51,760,000.00	25,880,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	1,565,430.12	19,681,430.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、20	194,447.94	194,447.94
盈余公积	五、21	1,432,589.71	1,432,589.71
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	7,610,035.20	12,893,307.47
归属于母公司所有者权益合计		62,562,502.97	60,081,775.24
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		62,562,502.97	60,081,775.24
负债和所有者权益总计		151,620,235.15	149,838,496.30

法定代表人：何向东

主管会计工作负责人：郝军朝

会计机构负责人：郝军朝

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		74,594,124.11	59,054,219.71
其中：营业收入	五、23	74,594,124.11	59,054,219.71
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		71,053,875.73	55,967,910.28
其中：营业成本	五、23	63,368,635.24	50,074,811.83
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、24	311,790.71	156,739.92
销售费用		-	-
管理费用	五、25	6,691,138.19	5,806,819.60
研发费用		-	-
财务费用	五、26	342,024.72	-1,627.15
资产减值损失	五、27	340,286.87	-68,833.92
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	-	-2,332.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,540,248.38	3,083,977.26
加：营业外收入	五、29	-	151,800.53
减：营业外支出	五、30	730.28	2,211.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,539,518.10	3,233,565.89
减：所得税费用	五、31	799,990.37	855,782.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,739,527.73	2,377,783.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		2,739,527.73	2,377,783.58
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		2,739,527.73	2,377,783.58
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,739,527.73	2,377,783.58
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,739,527.73	2,377,783.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.05	0.09
(二) 稀释每股收益		0.05	0.09

法定代表人：何向东

主管会计工作负责人：郝军朝

会计机构负责人：郝军朝

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,541,897.99	48,352,859.17
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-

收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32(1)	7,195,510.52	9,922,134.43
经营活动现金流入小计		79,737,408.51	58,274,993.60
购买商品、接受劳务支付的现金		82,637,104.42	43,007,182.75
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,560,371.79	3,894,770.26
支付的各项税费		2,260,876.83	2,708,900.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	3,089,430.06	9,441,272.98
经营活动现金流出小计		92,547,783.10	59,052,126.07
经营活动产生的现金流量净额		-12,810,374.59	-777,132.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	94,000.00
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	94,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,114.35	1,001,583.22
投资支付的现金		600,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		687,114.35	1,001,583.22
投资活动产生的现金流量净额		-687,114.35	-907,583.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	80,618.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		570,111.39	941.02
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		-	-
筹资活动现金流出小计		570,111.39	81,559.04
筹资活动产生的现金流量净额		-570,111.39	-81,559.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、33(3)	-14,067,600.33	-1,766,274.73
加：期初现金及现金等价物余额	五、33(3)	16,342,976.74	11,961,775.36
六、期末现金及现金等价物余额	五、33(3)	2,275,376.41	10,195,500.63

法定代表人：何向东

主管会计工作负责人：郝军朝

会计机构负责人：郝军朝

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），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。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

d. 2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），财会〔2017〕30号同时废止。

1、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目。

2、利润表从原“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

二、 报表项目注释

财务报表附注

公司基本情况

1、历史沿革

郑州祥龙电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），由郑州祥龙电力建设有限公司整体变更而来，前身系由郑州市工商行政管理局批准，由何适、吉鸣飞、河南省万邦电气发展有限公司共同出资组建，于1998年7月23日设立的有限责任公司。目前公司的企业法人营业执照统一社会信用代码为91410100711200471M；营业期限：长期；公司住所为：郑州高新技术开发区丁香里13号，法定代表人为：何向东。

郑州祥龙电力股份有限公司于2016年2月16日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司文件（股转系统函【2016】1036号），同意郑州祥龙电力股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌代码836287。

经过历次工商变更后，截止2018年6月30日，本公司注册资本为5,176.00万元。

2、经营范围

本公司经营范围：电力设施承装、承修及承试；电力工程施工总承包；输变电工程专业承包；城市及道路照明工程专业承包；防水防腐保温工程专业承包；电力设备带电、通信网络设备在线检测、清理维护；电力设备及材料销售；供电服务；售电、供用电咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、行业性质

本公司属于建筑业的电气安装行业。

4、业务性质、主要经营活动

本公司主要业务为电力系统安装工程、电力调试及检修、带电清洗等其他电力服务。

5、实际控制人

本公司实际控制人为何向东。

6、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于2018年8月10日批准报出。

财务报表的编制基础

编制基础

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

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

持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响公司持续经营的重大事项。

公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

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

6、 金融工具

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金

融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为各月月末的公允价值持续下跌月份数。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已

收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认

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

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

衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

7、 应收款项

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 5%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上等）。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价
----------------------	--

值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

8、 存货

存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、开发成本等。

存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用月末一次加权平均法计价；开发成本按项目结转成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备计提方法

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

存货可变现净值的确认方法

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

9、 长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

10、 固定资产及其累计折旧

固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

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

大修理费用

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

11、 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、 借款费用

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

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

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

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

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

13、 无形资产

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

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

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

14、 长期待摊费用

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

15、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、 职工薪酬

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

17、 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

18、 收入的确认原则

销售商品

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

提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的

劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

公司目前收入为电力安装工程收入，该类业务的实质是提供工程建设，公司按提供建造合同收入原则按照完工百分比法确认收入。公司实际操作中按如下标准确认收入：

①在项目实施过程中，如果能够取得可靠的外部证据（指客户或独立外部第三方确认的完工进度表）支持完工进度，按照完工进度确认收入；如果不能取得可靠的外部证据支持完工进度，采取简化的完工百分比法，在取得客户的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或送电通知单）时确认收入，核算结果相当于终验法。

②对在资产负债表日工程项目劳务成果不能可靠估计的工程项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本。如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已经发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已经发生的成本确认为费用。

让渡资产使用权

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

19、 专项储备

本公司以建筑安装工程造价为计提依据，安全费用提取标准按照机电安装工程类1.5%。

建设工程施工企业提取的安全费用列入工程造价，在竞标时，不得删减，列入标外管理。国家对基本建设投资概算另有规定的，从其规定。

总包单位应当将安全费用按比例直接支付分包单位并监督使用，分包单位不再重复提取。

20、 政府补助

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

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

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

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

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递

延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

22、 所得税

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

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

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

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

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、重要会计政策和会计估计变更

会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），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。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

d. 2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），财会〔2017〕30号同时废止。

1、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目。

2、利润表从原“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

税项

(一) 流转税及附加税费、企业所得税

税 种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、6%、10%、11%、 16%、17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育附加	实缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017年12月31日】，期末指【2018年6月30日】，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
库存现金	162, 643. 20	126, 342. 06
银行存款	2, 112, 733. 21	16, 216, 634. 68
其他货币资金	8, 097, 666. 51	9, 097, 666. 51
合 计	10, 373, 042. 92	25, 440, 643. 25

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
银行承兑汇票保证金	8, 000, 000. 00	9, 000, 000. 00
履约保证金	97, 666. 51	97, 666. 51
合 计	8, 097, 666. 51	9, 097, 666. 51

截至2018年6月30日止，本公司除上述受限的保证金外，不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据及应收账款

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	-

(4) 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	4, 191, 795. 51	-
合 计	4, 191, 795. 51	-

2.2 应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32, 362, 953. 07	100. 00	4, 764, 582. 45	14. 72	27, 598, 370. 62
其中: 账龄组合	32, 362, 953. 07	100. 00	4, 764, 582. 45	14. 72	27, 598, 370. 62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	32, 362, 953. 07	100. 00	4, 764, 582. 45	14. 72	27, 598, 370. 62

(续)

类 别	2017. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	30, 038, 254. 57	100. 00	4, 432, 054. 07	14. 75	25, 606, 200. 50
其中: 账龄组合	30, 038, 254. 57	100. 00	4, 432, 054. 07	14. 75	25, 606, 200. 50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	30, 038, 254. 57	100. 00	4, 432, 054. 07	14. 75	25, 606, 200. 50

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2018. 6. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%

1年以内	16,928,968.75	52.31	846,448.44	5.00	10,590,713.02	35.26	529,535.65	5.00
1-2年	6,025,930.14	18.62	602,593.01	10.00	9,746,573.60	32.45	974,657.36	10.00
2-3年	1,537,244.10	4.75	307,448.82	20.00	2,798,478.58	9.32	559,695.72	20.00
3-4年	5,861,750.37	18.11	1,758,525.11	30.00	6,429,748.62	21.41	1,928,924.59	30.00
4-5年	1,518,985.29	4.69	759,492.65	50.00	67,000.00	0.21	33,500.00	50.00
5年以上	490,074.42	1.51	490,074.42	100.00	405,740.75	1.35	405,740.75	100.00
合计	32,362,953.07	100.00	4,764,582.45	14.72	30,038,254.57	100.00	4,432,054.07	14.75

截至2018年6月30日止应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
金额	4,432,054.07	332,528.38	-	-	4,764,582.45

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	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
郑州海亮房地产开发有限公司	7,853,459.00	1年以内	24.27	392,672.95	非关联方
辉县市扶贫开发投资有限公司	5,698,160.00	1年以内	17.61	284,908.00	非关联方
郑州泽龙置业有限公司	3,323,500.00	3-4年	10.27	997,050.00	非关联方
河南省机场集团有限公司	1,397,662.40	1年以内	4.32	69,883.12	非关联方
	1,675,074.50	1-2年	5.18	167,507.45	非关联方
	111,032.57	2-3年	0.34	22,206.51	非关联方
郑州凯浦实业股份有限公司	2,121,500.00	3-4年	6.56	636,450.00	非关联方
合计	22,180,388.47		68.54	2,570,678.03	

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	14,236,808.03	99.59	9,546,992.56	99.22
1-2年	59,272.00	0.41	75,486.04	0.78

2-3年	-	-	-	-
合计	14,296,080.03	100.00	9,622,478.60	100.00

(2) 无账龄超过1年的重要预付款项。

(3) 期末余额前五名的预付账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天合光能股份有限公司	非关联方	8,206,920.00	57.41%	1年以内	货未到
天津友创新能源科技有限公司	非关联方	1,900,000.00	13.29%	1年以内	货未到
河南四方电气设备有限公司	非关联方	1,087,631.40	7.61%	1年以内	货未到
郑州祥和集团电气设备有限公司	非关联方	693,750.00	4.85%	1年以内	货未到
河南金水电缆集团有限公司	非关联方	470,869.18	3.29%	1年以内	货未到
合计		12,359,170.58	86.45%		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,296,807.99	100.00	719,783.81	5.41	12,577,024.18
其中：账龄组合	13,296,807.99	100.00	719,783.81	5.41	12,577,024.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	13,296,807.99	100.00	719,783.81	5.41	12,577,024.18

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,711,860.19	100.00	712,025.32	8.17	7,999,834.87
其中：账龄组合	8,711,860.19	100.00	712,025.32	8.17	7,999,834.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-	-

的应收款项					
合 计	8,711,860.19	100.00	712,025.32	8.17	7,999,834.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018. 6. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,507,939.79	94.07	625,396.99	5.00	5,419,232.39	62.21	270,961.62	5.00
1-2年	633,868.20	4.77	63,386.82	10.00	2,174,618.60	24.96	217,461.86	10.00
2-3年	155,000.00	1.17	31,000.00	20.00	1,118,009.20	12.83	223,601.84	20.00
合 计	13,296,807.99	100	719,783.81	5.41	8,711,860.19	100.00	712,025.32	8.17

截至2018年6月30日止其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 坏账准备

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 6. 30
			转回	转销	
金 额	712,025.32	7,758.49	-	-	719,783.81

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018. 6. 30	2017. 12. 31
投标保证金	12,533,642.99	8,234,904.97
备用金	763,165.00	464,350.00
代缴住房公积金	-	12,605.22
合 计	13,296,807.99	8,711,860.19

(4) 其他应收款余额期末前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额	与公司关系
范县农业农村投资发展有限公司	履约保证金	3,988,605.52	1年以内	29.99	199,430.28	非关联方
辉县市财政局	履约保证金	1,805,061.50	1年以内	13.57	90,253.08	非关联方
鲁山县财政国库支付中心	履约保证金	891,750.29	1年以内	6.71	44,587.51	非关联方
郑州惠济区财政局	投标保证金	847,713.00	1年以内	6.38	42,385.65	非关联方
郑州航空港经济综合实验区（郑州新郑综合保税区）公共资源	投标保证金	800,000.00	1年以内	6.02	40,000.00	非关联方

交易中心						
合 计		8,333,130.31		62.67	416,656.52	-

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018. 6. 30			2017. 12. 31		
	金额	跌价准 备	账面价值	金额	跌价 准备	账面价值
原材料	991,184.53	-	991,184.53	1,851,267.63	-	1,851,267.63
建造合同形成 的已完工未结 算资产	63,269,688.28	-	63,269,688.28	51,897,990.14	-	51,897,990.14
合 计	64,260,872.81	-	64,260,872.81	53,749,257.77	-	53,749,257.77

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项 目	金 额
累计已发生成本	92,873,462.14
累计已确认毛利	17,713,258.69
减：预计损失	-
已办理结算的金额	47,317,032.55
建造合同形成的已完工未结算资产	63,269,688.28

6、其他流动资产

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
预缴城市维护建设税	46,706.78	48,964.92
预缴教育费附加	-	40,190.84
预缴个人所得税	398,489.79	398,563.99
待抵扣增值税进项税	-	1,733,352.99
应收待转销项税额	-	4,879,843.70
预交增值税	151,837.37	-
待认证进项税额	1,515,809.79	-
合 计	2,112,843.73	7,100,916.44

7、长期股权投资

被投资单位	2017. 12. 31	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的 投资损益	其他综合收益 调整

合营企业			-	-	-
河南豫教物联技术有限公司		600,000.00	-	-	-
合计		- 600,000.00	-	-	-

续：

被投资单位	本期增减变动				2018.6.30	减值准备 期末 余额
	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
合营企业	-	-	-	-	-	-
河南豫教物联技术有限公司	-	-	-	-	600,000.00	-
合计	-	-	-	-	600,000.00	-

注：本公司于2018年1月17日召开董事会审议通过《关于投资成立河南豫教物联技术有限公司的议案》，本公司认缴出资额为300.00万元，出资比例为30%，本公司对参股公司具有重大影响，该公司尚未开始实际运行。

8、固定资产及累计折旧

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、期初余额	15,763,044.82	2,420,013.62	4,728,572.87	2,287,177.35	25,198,808.66
2、本期增加金额	-	-	-	87,114.35	87,114.35
(1) 购置	-	-	-	87,114.35	87,114.35
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	15,763,044.82	2,420,013.62	4,728,572.87	2,374,291.70	25,285,923.01
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、期初余额	2,702,118.72	1,005,117.94	2,094,228.48	1,707,864.94	7,509,330.08
2、本期增加金额	245,903.52	91,797.42	247,347.36	75,114.12	660,162.42
(1) 计提	245,903.52	91,797.42	247,347.36	75,114.12	660,162.42
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	2,948,022.24	1,096,915.36	2,341,575.84	1,782,979.06	8,169,492.50
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-

2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	12,815,022.58	1,323,098.26	2,386,997.03	591,312.64	17,116,430.51
2、期初账面价值	13,060,926.10	1,414,895.68	2,634,344.39	579,312.41	17,689,478.58

注：固定资产抵押情况详见附注 11、短期借款。

9、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	合 计
一、账面原值	-	-	-
1、期初余额	1,918,500.70	21,029.50	1,939,530.20
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	1,918,500.70	21,029.50	1,939,530.20
二、累计摊销	-	-	-
1、期初余额	595,863.76	-	595,863.76
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	27,084.72	2,102.94	29,187.66
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	622,948.48	2,102.94	625,051.42
三、减值准备	-	-	-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	1,295,552.22	18,926.56	1,314,478.78
2、期初账面价值	1,322,636.94	21,029.50	1,343,666.44

10、递延所得税资产

项 目	2018. 6. 30		2017. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,371,091.57	5,484,366.26	1,286,019.85	5,144,079.40
合 计	1,371,091.57	5,484,366.26	1,286,019.85	5,144,079.40

11、短期借款

种 类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00

注：2017年11月30日，本公司以公司房产作抵押、以董事长何向东持有本公司1,700.00万股权作质押、并由何向东、苏晓红承担连带责任担保，从中信银行股份有限公司郑州分行取得1年期借款1,500.00万元。

12、应付票据及应付账款

12.1 应付票据分类

种 类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
银行承兑汇票	8,000,000.00	9,000,000.00
合 计	8,000,000.00	9,000,000.00

12.2 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
1年以内	36,857,903.32	31,850,276.03
1-2年	2,413,619.00	3,242,789.00
2-3年	170,290.00	432,000.00
3年以上	72,520.00	72,520.00
合 计	39,514,332.32	35,597,585.03

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州市金水区万控电器销售部	2,091,926.00	未到结算节点
合 计	2,091,926.00	

(3) 期末按应付对象归集的余额大额的应付款情况：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
河南鸿达电缆有限公司	材料款	非关联方	4,564,649.50	1年以内	11.55
鼎圣集团有限公司	材料款	非关联方	3,180,821.30	1年以内	8.05
郑州市金水区万控电器销售部	设备款	非关联方	2,091,926.00	1-2年	5.29

索凌电气有限公司	设备款	非关联方	1,873,300.00	1年以内	4.74
河南万控电气设备有限公司	设备款	非关联方	1,665,567.41	1年以内	4.22
合计	-	-	13,376,264.21	-	33.85

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	21,814,777.11	21,542,304.73
1-2年	-	-
2-3年	370,000.00	370,000.00
合计	22,184,777.11	21,912,304.73

(2) 账龄超过1年的重要预收款项:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
原阳航建置业有限公司	370,000.00	工程尚未完工
合计	370,000.00	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	76,628,462.52
累计已确认毛利	18,189,265.18
减: 预计损失	-
已办理结算的金额	111,871,721.25
建造合同形成的已结算未完工项目	17,053,993.55

14、应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、短期薪酬	701,013.41	4,031,492.51	4,183,271.14	549,234.78
二、离职后福利-设定提存计划		378,091.60	378,091.60	-
合计	701,013.41	4,409,584.11	4,561,362.74	549,234.78

2. 短期薪酬

项目	2017.12.31	本期增加额	本期减少额	2018.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	517,827.27	3,276,647.58	3,249,128.57	545,346.28
(2) 职工福利费	-	429,607.70	429,607.70	-
(3) 社会保险费	-	189,170.08	189,170.08	-
其中: 医疗保险费	-	152,732.00	152,732.00	-
工伤保险费	-	17,348.36	17,348.36	-

生育保险费	-	19,089.72	19,089.72	-
(4) 住房公积金	-	71,169.00	71,169.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	183,186.14	64,898.15	244,195.79	3,888.50
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期带薪	-	-	-	-
合计	701,013.41	4,031,492.51	4,183,271.14	549,234.78

3. 设定提存计划

项目	2017.12.31	本期增加额	本期减少额	2018.6.30
基本养老保险费	-	366,803.16	366,803.16	-
失业保险费	-	11,288.44	11,288.44	-
合计	-	378,091.60	378,091.60	-

15、应交税费

税项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	414,952.21	-
企业所得税	455,409.80	1,990,647.87
房产税	32,133.93	-
土地使用税	16,050.00	-
教育费附加	1,332.36	-
地方教育费附加	888.24	-
印花税	5,857.30	-
合计	926,623.84	1,990,647.87

16、其他应付款

(1) 按账龄性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	2,655,018.38	407,580.57
1-2年	-	10,000.00
2-3年	227,745.75	257,745.75
合计	2,882,764.13	675,326.32

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
代垫款	558,267.69	319,348.68
保证金	2,103,575.75	320,245.75

代扣社保	37,734.55	33,731.89
工会经费	183,186.14	2,000.00
合计	2,882,764.13	675,326.32

(3) 期末其他应付款余额大额单位情况:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)	与公司关系
郑州森源节能机械设备有限公司	保证金	1,028,030.00	1年以内	35.66	非关联方
郑州国瑞电力工程有限公司	保证金	847,800.00	1年以内	29.41	非关联方
代垫税款	代垫款	268,867.69	1年以内	9.33	非关联方
张秋红	代垫款	224,000.00	1年以内	7.77	非关联方
王博	保证金	199,117.95	2-3年	6.91	非关联方
合计		2,567,815.64		89.07	

17、其他流动负债

项目	2018.6.30	2017.12.31
待转销项税额	-	4,879,843.70
合计	-	4,879,843.70

18、股本

股份性质	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、有限售条件的股份	17,720,095.00	15,603,015.00	2,117,080.00	31,206,030.00
二、无限售条件的股份	8,159,905.00	12,394,065.00	-	20,553,970.00
合计	25,880,000.00	27,997,080.00	2,117,080.00	51,760,000.00

19、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
资本溢价	19,681,430.12	-	18,116,000.00	1,565,430.12
合计	19,681,430.12	-	18,116,000.00	1,565,430.12

20、专项储备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
安全生产费	194,447.94	-	-	194,447.94
合计	194,447.94	-	-	194,447.94

21、盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	1,432,589.71	-	-	1,432,589.71
合计	1,432,589.71	-	-	1,432,589.71

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,893,307.47	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	12,893,307.47	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,739,527.73	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	8,022,800.00	-
期末未分配利润	7,610,035.20	-

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	74,594,124.11	63,368,635.24	59,054,219.71	50,074,811.83
合 计	74,594,124.11	63,368,635.24	59,054,219.71	50,074,811.83

（2）主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力技术服务	74,594,124.11	63,368,635.24	59,054,219.71	50,074,811.83
合 计	74,594,124.11	63,368,635.24	59,054,219.71	50,074,811.83

（3）主营业务按类别列示如下：

产品类别	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力安装	72,756,742.83	63,340,988.36	58,496,607.46	49,867,842.93
试验及其他服务	1,837,381.28	27,646.88	557,612.25	206,968.90
合 计	74,594,124.11	63,368,635.24	59,054,219.71	50,074,811.83

（4）公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	金 额	比 例（%）
郑州铁路局旧城改造管理办公室	17,767,383.95	23.82
辉县市扶贫开发投资有限公司	15,357,765.53	20.59
郑州海亮房地产开发有限公司	8,064,157.43	10.81
范县农业农村投资发展有限公司	7,021,541.05	9.41
鲁山县发展和改革委员会	4,924,083.48	6.60
合 计	53,134,931.44	71.23

24、税金及附加

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
城建税	22,739.50	40,070.18
教育费附加	60,859.96	33,391.81
房产税	96,401.79	32,133.93
土地使用税	48,150.00	16,050.00
车船使用税	5,856.66	965.00
印花税	77,782.80	34,129.00
合 计	311,790.71	156,739.92

25、管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费	395,758.36	176,396.46
差旅费	102,308.90	61,520.52
车辆费用	197,008.08	292,527.77
税费	-	-
福利费	428,908.30	505,003.40
工会经费及职工教育经费	64640.61	27,546.67
工资	3,276,613.57	2,681,092.92
培训费	-	-
中介费	193,396.23	386,964.65
社保费用	567,261.68	402,306.15
水电费	62,325.98	69,650.15
投标费用	267,724.88	81,069.14
业务招待费	295,833.54	185,426.60
邮电费	191.00	8,787.98
折旧费	660,162.42	702,288.46
住房公积金	71,169.00	70,111.00
摊销费用	29,187.66	27,084.72
劳动保护费	-	82,556.00
其他费用	78,647.98	46,487.01
合 计	6,691,138.19	5,806,819.60

26、财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	311,311.39	941.02
减：利息收入	-	5,318.17
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费	30,713.33	2,750.00

合 计	342,024.72	-1,627.15
-----	------------	-----------

27、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	340,286.87	-68,833.92
合 计	340,286.87	-68,833.92

28、资产处置收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		-2,332.17	-
其中：固定资产处置利得		-2,332.17	-
合 计		-2,332.17	-

29、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
其他		151,800.53	-
合 计		151,800.53	-

30、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
其他	730.28	2,211.90	730.28
合 计	730.28	2,211.90	730.28

31、所得税费用

项目	2017年度	2017年1-6月
当期所得税	885,062.09	838,573.83
递延所得税	-85,071.72	17,208.48
合 计	799,990.37	855,782.31

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助及其他营外收入	-	0.53
保证金及备用金	7,195,510.52	9,916,815.73
利息收入	-	5,318.17
合 计	7,195,510.52	9,922,134.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
保证金及备用金	1,465,521.78	8,044,924.80
付现费用及其他	1,623,908.28	1,396,348.18
合 计	3,089,430.06	9,441,272.98

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,739,527.73	2,377,783.58
加：资产减值准备	340,286.87	-68,833.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	660,162.42	727,902.16
无形资产摊销	29,187.66	27,084.72
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）	-	2,332.17
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）	311,311.39	941.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-85,071.72	17,208.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,511,615.04	-7,437,523.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,404,824.98	3,764,102.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,698,988.88	-188,130.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-12,810,374.59	-777,132.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,275,376.41	10,195,500.63
减：现金的期初余额	16,342,976.74	11,961,775.36
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	-14,067,600.33	-1,766,274.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.6.30	2017.06.30
一、现金	2,275,376.41	10,195,500.63
其中：库存现金	162,643.20	183,312.49
可随时用于支付的银行存款	2,112,733.21	10,012,188.14
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,275,376.41	10,195,500.63

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	2018.6.30	2017.06.30
期末货币资金	10,373,042.92	10,293,167.14
减：使用受到限制的存款	8,097,666.51	97,666.51
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	2,275,376.41	10,195,500.63
减：期初现金及现金等价物余额	16,342,976.74	11,961,775.36
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	-14,067,600.33	-1,766,274.73

34、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	8,097,666.51	票据及履约保证金
固定资产	12,815,022.58	借款抵押
无形资产	1,295,552.22	借款质押
合 计	22,208,241.31	

注：公司为中信银行郑州分行 2017 年度授信 1500 万贷款提供担保，其中抵押物：公司宿舍楼（不动产权证书号：豫（2017）郑州市不动产权第 0035032 号），2018 年 6 月 30 日账面价值为 2,217,651.69 元；质押物：公司全部的土地使用权，2018 年 6 月 30 日账面价值 1,295,552.22 元，故公司固定资产中的房屋建筑物全部的所有权或使用权受到限制。

六、在其他主体中的权益

（一）在合营安排或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	

河南豫教物联技术有限公司	郑州	郑州	服务	30%	30%	权益法
--------------	----	----	----	-----	-----	-----

注：本公司于 2018 年 1 月 17 日召开董事会审议通过《关于投资成立河南豫教物联技术有限公司的议案》，本公司认缴出资额为 300.00 万元，出资比例为 30%，本公司对参股公司具有重大影响。截止 2016 年 6 月 30 日，该公司尚未开始实际运行。

七、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

自然人姓名	与本公司的关系	持有对本公司的股份比例(%)
何向东	控股股东、董事长、总经理	65.89

2、本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
河南豫教物联技术有限公司	本公司合营企业

3、本公司的其他关联方情况

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司的其他关联方情况如下：

关联方名称	与本公司关系
吉鸣飞	持有公司 5%以上股份的股东
张红兵	董事
张勇	董事、副总经理
李艳颖	董事
曹晓文	监事会主席
余会臣	监事
郝屹强	公司职工代表监事
刘红涛	副总经理
张志华	总工程师
韩军	董事会秘书
郝军朝	董事、财务总监
郑州土豆花开教育管理有限公司	本公司实际控制人控制的企业
河南锦盘电气设备有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东控制的企业
河南中能建电力建设有限公司	本公司实际控制人施加重大影响的企业
河南索凌现代农业开发有限公司	实际控制人参股企业，参股 16.60%
河南中能光伏建设有限公司	实际控制人参股企业，参股 14.25%
河南省联龙企业管理咨询有限公司	持有公司 5%以上股份的主要股东控股企业

3、关联方交易

采购商品或劳务

关联方名称	交易内容	2018年1-6月		2017年1-6月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
河南锦盘电气设备有限公司	电气设备	461,538.46	0.72	613,247.86	1.53	市场价格

(2) 偶发性关联交易

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决议程序
张红兵	借款	500,000.00	是
李艳颖	借款	30,000.00	是
曹晓文	借款	400,000.00	是

2018年4月28日，公司董事会收到股东何向东（何向东持有公司股份数量为17,051,220.00，持股比例65.89%）提交的《关于提请增加2017年年度股东大会临时提案的函》，提议将《关于公司向关联方借款的议案》作为临时提案，提交公司2017年年度股东大会审议。议案内容为：董事张红兵、李艳颖，监事会主席曹晓文自愿借款给公司，借款金额分别为500,000.00元、30,000.00元、400,000.00元，借款期限1-3个月，利息按照银行同期利息支付。2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司向关联方借款的议案》。截止2018年6月30日，上述借款已经归还。

4、关联方往来款项余额

项目名称	关联方名称	2018.6.30	2017.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	河南锦盘电气设备有限公司	237,737.50	452,937.50

八、或有事项

截至2018年6月30日止，本公司无应披露未披露的其他或有事项。

九、重大承诺事项

截至2018年6月30日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至2018年8月10日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十一、其他重要事项

截至2018年6月30日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-
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	-
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	-
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	-730.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	-730.28
减：所得税影响额	-
非经常性损益净额（影响净利润）	-730.28
减：少数股东权益影响额	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-730.28

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.46%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.46%	0.05	0.05

郑州祥龙电力股份有限公司

二〇一八年八月十日