

证券代码: 002334

证券简称: 英威腾

公告编号: 2018-094

深圳市英威腾电气股份有限公司 2018 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	英威腾	股票代码	002334
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	鄢光敏	刘玲芳	
办公地址	深圳市南山区龙井高发科技工业园 4 号厂房	深圳市南山区龙井高发科技工业园 4 号厂房	
电话	0755-86312861	0755-86312975	
电子信箱	sec@inv.t.com.cn	sec@inv.t.com.cn	

2、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	1,035,136,151.82	884,345,417.62	17.05%
归属于上市公司股东的净利润(元)	96,268,656.87	90,922,221.42	5.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	85,807,619.55	57,960,838.17	48.04%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-118,438,064.92	-67,588,705.44	-75.23%
基本每股收益（元/股）	0.1274	0.1203	5.90%
稀释每股收益（元/股）	0.1274	0.1203	5.90%
加权平均净资产收益率	5.44%	5.37%	0.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减
总资产（元）	3,226,812,016.04	3,219,057,724.81	0.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,733,964,244.89	1,737,822,186.30	-0.22%

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		67,019		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
黄申力	境内自然人	17.21%	129,894,882	100,083,661	质押	78,530,000	
					冻结	3,500,000	
杨林	境内自然人	4.10%	30,954,835	26,268,622	质押	10,320,000	
陆民	境内自然人	2.91%	21,963,600	0			
贾钧	境内自然人	2.22%	16,722,256	12,541,692	质押	11,500,000	
张科孟	境内自然人	2.19%	16,516,742	12,387,556	质押	3,870,000	
张清	境内自然人	2.10%	15,843,357	11,882,518	质押	4,600,000	
邓晓	境内自然人	1.53%	11,570,057	675,000	质押	6,520,000	
牟长洲	境内自然人	1.18%	8,924,729	120,000	质押	7,010,000	
王健	境内自然人	1.06%	8,020,000	150,000	质押	3,200,000	
刘纯	境内自然人	0.66%	5,000,000	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明		无					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）		无					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

报告期内，公司实现营业总收入103,513.62万元，较上年同期增长17.05%；实现营业利润9,991.25万元，较上年同期增长27.32%；实现利润总额10,120.98万元，较上年同期增长7.97%；实现归属于上市公司股东的净利润9,626.87万元，较上年同期增长5.88%；公司基本每股收益为0.1274元，较上年同期增长5.90%。

报告期内，经营管理层围绕“众诚德厚、拼搏创新”的核心价值观，坚持“以市场为导向、以客户为中心”的经营方针，抓市场机遇，以行业及系统解决方案为牵引，着力业务布局与市场拓展。报告期，工业自动化保持稳定增长；电源业务持续保持快速增长，公司整体业绩取得良好发展。

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

深圳市英威腾电气股份有限公司（以下简称“本公司”）根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，现将前期会计差错更正事项的有关情况说明如下：

一、追溯调整的原因及内容

（一）相关背景描述

2016 年 9 月 13 日，公司与尤勇、杨成林、徐辉、刘兆燊、夏小荣等 5 名自然人及深圳市英威腾飞投资企业（有限合伙）在广东省深圳市签署了《支付现金购买资产协议书》，约定以 2016 年 6 月 30 日为基准日，经国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《评估报告书》确认的深圳市英威腾电源有限公司评估价值作为本次交易价格的参考依据。

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《评估报告书》，截至评估基准日，深圳市英威腾电源有限公司收益法下的评估价值为 49,324.08 万元，资产基础法下的评估价值为 12,898.75 万元；评估结论采用收益法评估结果，即 49,324.08 万元，该评估值较英威腾电源经审计的所有者权益 8,311.63 万元增值 41,012.45 万元，增值率为 493.43%。经交易各方友好协商，本次交易英威腾电源 45.00%股权作价人民币 22,050.00 万元，其中使用超募资金 7,490.72 万元，其余 14,559.28 万元由公司自有资金支付。本次交易前后，英威腾电源的股权结构变化如下：

序号	股东名称	本次交易前		本次交易后	
		出资额（万元）	持股比例	出资额（万元）	持股比例

1	英威腾	1,155.00	55.00%	2,100.00	100.00%
2	尤勇	126.00	6.00%		
3	杨成林	126.00	6.00%		
4	徐辉	126.00	6.00%		
5	刘兆燊	126.00	6.00%		
6	夏小荣	126.00	6.00%		
7	英威腾飞	315.00	15.00%		
	合计:	2,100.00	100.00%	2,100.00	100.00%

注：本次交易的股权转让价款分五个阶段支付，具体安排如下：

（1）第一阶段（2016 年）：交易各方签署有关本协议

交易各方签署本协议之日起三十个工作日内，英威腾向交易对方支付本次交易股权转让价款的 20%，即 4,410.00 万元。

（2）第二阶段（2016 年）：标的资产过户登记完成标的资产过户登记完成之日起三十个工作日内，英威腾向交易对方支付本次交易股权转让价款的 10%，即 2,205.00 万元。

（3）第三阶段（2017 年）：业绩承诺期首年期满且标的公司相关审计工作完成后本次交易业绩承诺期首年期满且具有证券期货从业资格的会计师事务所对标的公司审计工作完成并出具《专项审核报告》确认标的公司截至当年期末实际累积实现净利润数额达到截至当年期末累积承诺净利润数额之日起三十个工作日内，英威腾向交易对方支付本次交易股权转让价款的 20%，即 4,410.00 万元。

（4）第四阶段（2018 年）：业绩承诺期次年期满且标的公司相关审计工作完成后本次交易业绩承诺期次年期满且具有证券期货从业资格的会计师事务所对标的公司审计工作完成并出具《专项审核报告》确认标的公司截至当年期末实际累积实现净利润数额达到截至当年期末累积承诺净利润数额之日起三十个工作日内，英威腾向交易对方支付本次交

易股权转让价款的 20%，即 4,410.00 万元。

（5）第五阶段（2019 年）：业绩承诺期末年期满且标的公司相关审计工作完成后本次交易业绩承诺期末年期满且具有证券期货从业资格的会计师事务所对标的公司审计工作完成并出具《专项审核报告》确认标的公司截至当年期末实际累积实现净利润数额达到截至当年期末累积承诺净利润数额之日起三十个工作日内，英威腾向交易对方支付本次交易股权转让价款的 30%，即 6,615.00 万元。

（二）企业主要会计处理如下：

2016 年母公司单体报表层面处理：

借：长期股权投资 6,615.00 万元

贷：银行存款 6,615.00 万元

2016 年合并层面抵销：

借：取得部分子公司所有者权益（45%） 4,290.22 万元

资本公积 2,324.78 万元

贷：长期股权投资 6,615.00 万元

2017 年母公司会计处理：

借：长期股权投资 4,410.00 万元

贷：银行存款 4,410.00 万元

2017 年合并层面抵销处理：

借：资本公积 4,410.00 万元

贷：长期股权投资 4,410.00 万元

（三）差错的原因及内容

根据企业会计准则第 2 号—长期股权投资第五条，企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照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。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照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。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当于发生时计入当期损益。

根据企业会计准则第 2 号—长期股权投资第四十七条，母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。上述事项属于会计差错更正，根据《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，本公司按照追溯重述法对上述会计差错进行更正。

按照会计准则要求公司在 2016 年收购少数股东股权时应将以支付现金、承担债务作为长期股权投资成本入账，2016 年母公司单体财务报表应调增长期股权投资 154,350,000.00 元，调增其他应付款 154,350,000.00 元，2016 年合并财务报表调增其他应付款 154,350,000.00 元，调减资本公积-资本溢价（股本溢价）154,350,000.00 元；2017 年母公司单体财务报表应调增长期股权投资 110,250,000.00 元，调增其他应付款 110,250,000.00 元，2017 年合并财务报表调增其他应付款 110,250,000.00 元，调减资本公积-资本溢价（股本溢价）110,250,000.00 元。

二、对财务报表相关项目的影响

（一）对 2016 年财务报表相关项目的影响

上述追溯调整事项对深圳市英威腾电气股份有限公司 2016 年度母公司财务报表的主要项目的影响如下： 单位：元

长期股权投资	846,478,066.69	154,350,000.00	1,000,828,066.69
其他应付款	142,755,672.36	154,350,000.00	297,105,672.36

上述追溯调整事项对深圳市英威腾电气股份有限公司 2016 年度合并财务报表的主要项目的影响如下： 单位：元

其他应付款	150,493,959.02	154,350,000.00	304,843,959.02
资本公积	337,691,431.47	-154,350,000.00	183,341,431.47

（二）对 2017 年财务报表相关项目的影响

上述追溯调整事项对深圳市英威腾电气股份有限公司 2017 年度母公司财务报表的主要项目的影响如下： 单位：元

长期股权投资	1,201,022,890.04	110,250,000.00	1,311,272,890.04
其他应付款	192,707,548.19	110,250,000.00	302,957,548.19

上述追溯调整事项对深圳市英威腾电气股份有限公司 2017 年度合并财务报表的主要项目的影响如下： 单位：元

其他应付款	208,323,139.72	110,250,000.00	318,573,139.72
资本公积	296,750,475.11	-110,250,000.00	186,500,475.11

(3) 与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

深圳市英威腾电气股份有限公司全资子公司深圳市英创盈投资有限公司（拟以自有资金 1,000 万元人民币向宁波市君纬电气有限公司进行增资，本次增资完成后，英创盈持有君纬电气 30.75%的股权，并纳入公司合并报表范围内。

深圳市英威腾电气股份有限公司

法定代表人：黄申力

2018 年 8 月 22 日