



华翔控股

NEEQ : 870049

江苏华翔控股股份有限公司

(JIANGSU HUAXIANG HOLDINGS CO.,LTD.)



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年4月3日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过变更公司注册地址的议案，公司注册地址由“徐州市铜山新区天津路西，海河路北”变更为“徐州市铜山区新区办事处二堡社区粮库路西侧，惠民路南侧”。

2019年4月23日，公司2019年职工代表大会审议通过选举第二届职工代表监事的议案，选举祝德朋为第二届职工代表监事。

2019年5月21日，公司2018年年度股东大会审议通过第一届监事会监事换届选举的议案，第二届监事会股东代表监事分别为：黄翠翠、李思远。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注.....	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、华翔控股	指	江苏华翔控股股份有限公司
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
董事会	指	江苏华翔控股股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏华翔控股股份有限公司股东大会
监事会	指	江苏华翔控股股份有限公司监事会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
主办券商/华英证券	指	华英证券有限责任公司
国联证券	指	国联证券股份有限公司
《公司章程》	指	江苏华翔控股股份有限公司公司章程
元、万元	指	除特殊说明外,均指人民币元、人民币万元

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。

公司负责人范友湖、主管会计工作负责人徐皓及会计机构负责人（会计主管人员）徐皓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。 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	江苏华翔控股股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU HUAXIANG HOLDINGS CO., LTD.
证券简称	华翔控股
证券代码	870049
法定代表人	范友湖
办公地址	徐州市泉山区泰山路 96 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	范鹏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0516-67027988
传真	0516-83686897
电子邮箱	61668207@qq.com
公司网址	http://www.jshxdl.cn
联系地址及邮政编码	徐州市泉山区泰山路 96 号, 221100
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	董事会秘书办公室

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	2006 年 6 月 23 日
挂牌时间	2016 年 12 月 16 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑安装业-电气安装-电气安装
主要产品与服务项目	输电线路安装工程、变电设备安装工程、电力运维、电力销售、高低压设备销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,760,296
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司不存在控股股东
实际控制人及其一致行动人	范友湖、范鹏

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	913203127899171148	否
注册地址	徐州市铜山区新区办事处二堡社区粮库路西侧，惠民路南侧	是
注册资本（元）	51,760,296.00	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街10号
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

1、2019年8月26日，公司主办券商由国联证券变更为华英证券，主办券商办公地址由“无锡市金融一街8号楼”变更为“无锡市金融一街10号楼”。

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	30,404,720.35	50,497,074.89	-39.79%
毛利率%	9.02%	10.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	101,444.57	163,270.32	-37.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-145,643.80	50,084.55	-390.80%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.13%	0.21%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.18%	0.06%	-
基本每股收益	0.00	0.01	-100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	114,523,241.94	129,728,522.68	-11.72%
负债总计	33,858,324.17	49,165,049.48	-31.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,664,917.77	80,563,473.20	0.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.56	0.00%
资产负债率%（母公司）	29.32%	37.67%	-
资产负债率%（合并）	29.56%	37.90%	-
流动比率	2.92	2.31	-
利息保障倍数	1.10	4.84	-

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	-3,542,844.00	3,050,513.44	-216.14%
应收账款周转率	0.78	0.65	-
存货周转率	0.53	0.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.72%	29.10%	-

营业收入增长率%	-39.79%	219.47%	-
净利润增长率%	-37.87%	-87.88%	-

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	51,760,296	51,760,296	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	35,737.33
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）	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,714.63
非经常性损益合计	331,022.70
所得税影响数	83,934.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	247,088.37

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司营业范围主要包含我国电网建设事中的总承包、110 千伏以下电压等级电力设施的安装, 维修或者调试, 以及电力运维等业务。

(一) 采购模式

公司采购的原材料主要包括线缆、水泥等工程施工辅助材料以及租赁工程机械服务。采购地点一般按照工程施工地点就近采购, 工程施工辅助材料及工程机械租赁市场供应充足, 不存在供应瓶颈。

公司的采购以工程进度情况和工期为节点, 根据工程施工材料需求量的预估数, 对材料进行分批、陆续、提前采购, 根据验收单进行入库备用, 避免导致材料的浪费。

(二) 施工模式

公司工程管理部负责项目实施。工程管理部依据建设单位的施工设计, 配备技术人员、质量检验人员、施工人员, 严格按照工程标准施工, 安全检查人员在施工过程中监督检查项目安全生产工作。施工竣工后, 公司提交完工报告及竣工验收申请, 验收单位安排相关验收工作。项目通过验收后, 工程竣工。

(三) 销售模式

公司的营销模式主要为直销模式。公司营销部门通过建设局、国网电力公司等网站、报刊及其他媒体搜集公开招标信息, 现场勘查、分析、后投标。中标后, 公司将与工程发包方签订合同。同时公司重视与上游设备厂商合作, 通过设备商向潜在客户推荐公司。达成意向后, 公司直接与客户签订合同。

(四) 盈利模式

公司定位于专业的电力工程安装业务承包商, 盈利模式的本质为通过承接电力工程安装业务, 组织相应的专业人员施工, 形成营业收入。

在原有电网建设的事中总承包、110 千伏以下电压等级电力设施的安装, 维修或者调试等业务的基础之上, 公司业务还包括智能电力系统运维业务, 配售电等业务。

报告期内, 公司的商业模式与上年度相比未发生重大变化。

报告期末至本报告披露日, 公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内, 公司业绩较上年同期有较大幅度的回落, 其中营业收入较上期减少 39.79%, 归属于挂牌公司股东的净利润减少 37.87%, 资产总计较上期减少 11.72%, 归属于挂牌公司股东的净资产增加 0.13%。

(一) 公司财务状况

1、截至报告期末, 公司总资产为 114,523,241.94 元, 较期初 129,728,522.68 元减少 11.72%; 归属于挂牌公司股东的净资产为 80,664,917.77 元, 较期初增长 0.13%。

(二) 公司经营情况

1、营业收入及营业成本: 报告期内, 公司实现营业收入 30,404,720.35 元, 比上年同期减少 20,092,354.54 元, 下降比例为 39.79%, 报告期营业成本 27,661,442.53 元, 比上年同期的

45,258,620.69 元，减少了 17,597,178.16 元，减少比例为 38.88%。营业收入与营业成本的减少主要原因为本期业务订单减少，导致营业收入和营业成本较上期有大幅下降。

2、净利润：本期净利润 101,444.57 元，较上年同期的 163,270.32 元减少 61,825.75 元，减少比例为 37.87%，减少原因系公司报告期内订单减少，导致营业收入大幅减少，从而导致净利润较上年同期大幅下滑。

（三）现金流量情况

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 -3,542,844.00 元，较上年同期减少 6,593,357.44 元，减少比例 216.14%。主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 3,383,192.93 元，收到其他与经营活动有关的现金较上期减少 3,287,430.83 元，本期付现费用较上期增加 5,222,813.99 元所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-660,278.00 元，较上年同期投资减少 1,226,368.36 元，主要原因系公司上期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额为 1,664,584.88 元，而本期购买无形资产支出与处置固定资产与无形资产收入相抵消所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-167,171.71 元，较上期增加 4,055,620.80 元，主要原因为本期偿还债务支付的现金较上期减少 3,990,000.00 元所致。

三、 风险与价值

1、安全生产风险

公司属于电力安装行业，如果在生产过程中出现操作不当或设备故障的情况，可能会引起安全事故，对公司生产经营造成影响。尽管公司目前具备了较为完善的安全设施、事故预警和处理机制，整个生产过程完全处于受控状态，但仍无法排除因原材料运输、保管及操作不当而导致的意外和自然灾害等原因而造成安全事故的可能。

应对措施：一是公司严格遵守各项法律法规，要求在合理合规的大前提下开展各项业务；二是公司建立了严格的管理制度，实行动用制度要求人，用规程、措施指导人的原则；三是公司建立健全各项管理规定，明确了各级人员的责任和义务，严格做好安全防控；四是公司加强安全生产教育，着重培养员工的安全意识和认真负责的工作精神，实现从根子上对安全生产的问题引起重视。

2、核心技术人员流失的风险

电力工程业对专业化人才的需求较高，一个完整的电力施工项目往往需要同时配有具备专业资质的电气工程师、建造师、造价工程师等各类专业人员。同时，工程施工作为劳动力相对密集行业，施工过程中根据项目规模对施工员数量也有不同程度的要求。建造师、造价工程师等职业资格需要长期的理论和经验积累，而经验丰富的专业人员更是稀缺。尽管公司目前人才储备充足，能够满足公司各类施工项目的要求，但随着电力安装行业竞争的加剧，工程施工企业加大对专业人才的争夺，公司将面临技术人员流失的风险。

应对措施：公司主要采取以下方法来吸引和稳定人才，一是制定完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，使其自身利益和公司利益高度一致；二是以薪酬留人，通过内部培养、外部聘用等方式满足公司在发展中对各类人才的需求；三是公司积极创造良好的企业文化，通过科学管理、多重激励和职业生涯培训等方式来吸引人才，以发展留住人才。

3、实际控制人控制不当风险

范友湖先生持有华翔控股 25,420,500 股，范鹏先生持有华翔控股 14,765,625 股，持股合计占公司总股本的 77.64%，两人系父子关系，为公司共同实际控制人。其中范友湖担任公司董事长兼总经理，主持公司日常工作，范鹏担任董事会秘书。若实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当

控制,可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。

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》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制；二是在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益；三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诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

4、应收账款占营业收入比重较大的风险

2019年6月30日，公司应收票据及应收账款账面价值为21,130,679.47元，报告期内营业总收入为30,404,720.35元，应收账款占本期营业收入69.50%。尽管公司加快应收账款的回款工作，但是公司应收账款余额仍然较高，主要系公司服务的客户大多为国网电力有限公司及房地产企业，其财务流程较为缓慢，同时这类企业信用较好，且对公司的营收影响较大，因此公司给予其较长的信用期限。随着未来公司业务规模持续扩张，营收规模持续增长，应收账款将逐步增加，若宏观经济环境、客户经营状况发生不利变化，公司将面临坏账风险和资产运营效率下降的风险。

应对措施：公司的客户主要为国网电力有限公司及房地产企业，信用良好，应收账款不能收回的风险较小。公司始终保持与企业的良好沟通，加大回款力度以加快回款速度。

5. 市场竞争风险

公司所处行业为电力安装行业，目前该行业中拥有资质的中小企业数量较多，本公司具有电力工程施工总承包三级建筑资质、输变电工程专业承包三级资质及承装(修、试)电力设施许可证承装类三级、承修类三级、承试类三级，拥有该资质的企业较多，竞争较为激烈，如果无法提供更加优质的施工措施、完善的服务保障，以及更具远见的战略愿景，将会市场中缺少竞争力。此外，电力安装行业的成本控制目前正处于探索创新阶段，各企业成本控制意识不强，造成整个行业利润率偏低的现象较为严重，未来市场竞争将更为激烈。如果公司不能持续提升技术水平和核心竞争力，扩大市场份额，使业务多元化，在未来市场竞争中将处于不利地位。

应对措施：公司将加强科研人员、资质人员的投入，通过施工资质再升级，使公司获得更高的市场准入门槛，同时提升公司作业人员的施工效率，加强业务人员的专业水平，让公司在竞争激烈的市场获得更多的话语权。

6. 未能取得相关经营资质风险

公司拥有电力工程施工总承包三级建筑资质、输变电工程专业承包三级资质及承装(修、试)电力设施许可证承装类三级、承修类三级、承试类三级资质，建筑业企业资质证书的有效期间一般为三至五年，公司上述资质将于2019年相继到期，需要重新审定换发新证。如果未来新的资质标准实施，若公司未能持续取得相关经营资质，公司的业务经营将受到不利影响。

应对措施：公司专门成立了资质管理中心，聘请专业人员专门负责公司的资质事宜，以确保公司的资质按时年检并不断升级现有资质。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司作为一家新三板创新层企业，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过科技创新，极大地提高了电力

工程行业的施工效率，极大地节约了人力成本及时间成本，使电力施工更加高效、绿色，为社会创造更大的财富，同时带动和促进当地经济的发展，缴纳的税收为当地发展做出了直接的贡献。

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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	110,000,000.00	0.00

(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
范鹏先生及其夫人孟方女士, 范友湖先生及其夫人刘徐英女士	关联方担保	5,000,000	已事前及时履行	2019年2月18日	2019-004

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是结合公司经营需要确定，有利于解决公司生产经营中的资金需求问题，是合理、必要的，该关联交易有助于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害公司及其他股东利益的情况。本次关联交易不影响公司的独立性，不会导致公司对关联方形成依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/12/16	-	挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人出具了避免同业竞争承诺函。	正在履行中
其他股东	2016/12/16	-	挂牌	同业竞争承诺	公司股东和管理层出具了避免同业竞争承诺函。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/16	-	挂牌	资产使用承诺	公司实际控制人承诺公司今后将继续严格控制包括车辆在内的公司资产的规范使用，公司今后所有新增固定资产，如车辆等，都会从公司的实际经营情况出发，根据公司的相关制度规定来进行。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司实际控制人承诺公司今后将继续严格控制包括车辆在内的公司资产的规范使用，公司今后所有新增固定资产，如车辆等，都会从公司的实际经营情况出发，根据公司的相关制度规定来进行。公司实际控制人报告期内严格履行了本承诺事项。

关于同业竞争，公司实际控制人、主要股东和管理层出具了避免同业竞争承诺函，报告期内，上述承诺主体不存在同业竞争情况。

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	16,340,657	31.57%	0	16,340,657	31.57%
	其中：控股股东、实际控制人	9,470,081	18.30%	1,795,500	11,265,581	21.76%
	董事、监事、高管	1,369,967	2.65%	0	1,369,967	2.65%
	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	35,419,639	68.43%	0	35,419,639	68.43%
	其中：控股股东、实际控制人	28,920,544	55.87%	0	28,920,544	55.87%
	董事、监事、高管	5,353,755	10.34%	-1,243,856	4,109,899	7.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		51,760,296	-	0	51,760,296	-
普通股股东人数		53				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	范友湖	23,625,000	1,795,500	25,420,500	49.1120%	17,718,750	7,701,750
2	范鹏	14,765,625	0	14,765,625	28.5269%	11,201,794	3,563,831
3	朱延玲	4,723,866	0	4,723,866	9.1264%	3,542,899	1,180,967
4	李海荣	1,445,850	0	1,445,850	2.7934%	0	1,445,850
5	李桂芳	1,243,856	0	1,243,856	2.4031%	1,243,856	0
6	刘立成	943,110	0	943,110	1.8221%	943,110	0
7	陆坚真	756,000	0	756,000	1.4606%	0	756,000
8	李伟	756,000	0	756,000	1.4606%	567,000	189,000
9	魏璇	756,000	0	756,000	1.4606%	0	756,000
10	夏国强	414,619	890	415,509	0.8028%	0	415,509
合计		49,429,926	1,796,390	51,226,316	98.97%	35,217,409	16,008,907

前十名股东间相互关系说明：

范友湖与范鹏为父子关系，并且签署有一致行动人协议，为公司实际控制人。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

无

(二) 实际控制人情况

范友湖：男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 3 月至 2003 年 2 月，任徐州市第一建筑集团施工技术人员，2003 年 3 月创办徐州华翔供应电安装工程处，2006 年 6 月创办徐州华翔建筑工程有限公司，2006 年 6 月至今担任江苏华翔电力建设有限公司执行董事兼经理，现任公司董事长兼总经理。

范鹏：男，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2010 年 10 月至今在江苏华翔电力建设有限公司任职，先后担任行政部主管和副总经理，现任公司董事兼董事会秘书。

范友湖先生与范鹏先生两人系父子关系，并签订有一致行动人协议，为公司共同实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
范友湖	董事长、总经理	男	1963年5月	大专	2016.6.16-2019.6.15	是
范鹏	董事、董事会秘书	男	1987年11月	本科	2016.6.16-2019.6.15	是
徐曼	董事	女	1980年4月	大专	2018.3.15-2019.6.15	是
李伟	董事	男	1988年9月	本科	2016.6.16-2019.6.15	否
朱延玲	董事	女	1961年1月	本科	2016.6.16-2019.6.15	否
黄翠翠	监事会主席	女	1986年1月	本科	2019.5.21-2022.5.20	是
李思远	监事	男	1988年10月	本科	2019.5.21-2022.5.20	是
祝德朋	监事	男	1987年8月	大专	2019.5.21-2022.5.20	是
徐皓	财务总监	女	1976年10月	本科	2018.8.22-2019.6.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事长兼总经理范友湖、董事兼董事会秘书范鹏系父子关系，两者均为公司共同实际控制人，除此之外，公司董事、监事和高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
范友湖	董事长、总经理	23,625,000	1,795,500	25,420,500	49.1120%	0
范鹏	董事、董事会秘书	14,765,625	0	14,765,625	28.5269%	0
徐曼	董事	0	0	0	0.00%	0
李伟	董事	756,000	0	756,000	1.4606%	0
朱延玲	董事	4,723,866	0	4,723,866	9.1264%	0
黄翠翠	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李思远	监事	0	0	0	0.00%	0
祝德朋	监事	0	0	0	0.00%	0
徐皓	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	43,870,491	1,795,500	45,665,991	88.23%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李桂芳	监事	换届		换届
李思远		新任	监事	换届新任

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

李思远，男，1988年10月出生，江苏丰县人，毕业于江苏师范大学自动化专业，本科学历，工学学士学位。2013年就职于华泰证券徐州中山南路营业部，2016年就职于东吴证券徐州软件园营业部，2018年加入华翔控股，现任华翔控股投融资部主任。

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	7
财务人员	3	2
经营管理人员	6	3
工程人员	28	22
项目人员	98	65
员工总计	148	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	13
专科	42	34
专科以下	88	52
员工总计	148	99

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. 人员变动情况

截至2019年6月30日，公司员工总数为99人，较期初减少49，人员减少原因系公司经营改革，

各个部门精简架构所致。

2. 员工薪酬福利政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和徐州市地方相关法规、规范性文件，与在职员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，公司依据国家有关法律、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，为员工代缴代扣个人所得税。报告期内，员工薪酬均依据劳动合同中关于劳动报酬的约定，按月计发工资。

3. 培训计划政策

培训是公司加强队伍建设的重要环节。多层次、多渠道、多领域、多形式的方式加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务、技术、文化等培训、管理者提升培训等，努力提升人力资源的竞争力。

4. 人才引进政策

公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持培养与引进并举，不断增加人才总量，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。对于公司所需人才采取录用、调动、和内部竞聘等方式加以引进和聘用。

5. 需公司承担费用的离退休职工人数情况

目前，公司不存在为离退休员工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2019年7月8日公司召开第一届董事会第三十一次会议，审议通过《关于董事会换届选举暨选举第二届董事会董事的议案》，该议案于2019年7月24日获得2019年第三次临时股东大会审议通过，公司第二届董事会董事分别为：范友湖先生、徐皓女士、徐曼女士、范鹏先生、闫龙飞先生。第二届董事会董事任期三年，任期2019年7月24日至2022年7月23日。

2、2019年8月28日公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任范友湖为公司总经理的议案》、《关于聘任范鹏为公司董事会秘书的议案》及《关于聘任徐皓为公司财务总监的议案》。同日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》，选举范友湖为公司董事长兼总经理，选举范鹏为公司董事会秘书，选举徐皓为公司财务总监，选举黄翠翠为公司监事会主席。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	927,023.27	5,297,316.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	21,130,679.47	41,223,360.93
其中：应收票据			
应收账款		21,130,679.47	41,223,360.93
应收款项融资			
预付款项	五、3	741,556.62	1,498,305.00
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	20,377,180.95	12,238,150.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	53,630,613.90	51,101,648.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	668,220.65	1,026,283.27
流动资产合计		97,475,274.86	112,385,065.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,945,903.89	11,989,907.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	12,480,369.44	2,790,331.20
开发支出			
商誉	五、9	443,837.13	443,837.13
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	2,177,856.62	2,089,381.92
其他非流动资产	五、11		30,000.00
非流动资产合计		17,047,967.08	17,343,457.37
资产总计		114,523,241.94	129,728,522.68
流动负债：			
短期借款	五、12	4,990,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	21,323,607.61	31,778,031.88
其中：应付票据			
应付账款		21,323,607.61	31,778,031.88
预收款项	五、14	3,893,816.54	3,321,072.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15	1,040,734.86	948,945.57
应交税费	五、16	234,525.77	2,586,079.52
其他应付款	五、17	1,940,070.14	5,095,351.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,422,754.92	48,729,480.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	五、10	435,569.25	435,569.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		435,569.25	435,569.25
负债合计		33,858,324.17	49,165,049.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	51,760,296.00	51,760,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	11,776,773.61	11,776,773.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	1,846,190.65	1,846,190.65
一般风险准备			
未分配利润	五、21	15,281,657.51	15,180,212.94
归属于母公司所有者权益合计		80,664,917.77	80,563,473.20
少数股东权益			
所有者权益合计		80,664,917.77	80,563,473.20
负债和所有者权益总计		114,523,241.94	129,728,522.68

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：徐皓

会计机构负责人：徐皓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		888,993.93	5,275,817.27
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	21,077,479.47	41,170,160.93
应收款项融资			
预付款项		731,556.62	1,488,305.00
其他应收款	九、2	22,188,745.95	13,986,650.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,622,710.90	51,093,745.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		660,316.27	1,004,267.49
流动资产合计		99,169,803.14	114,018,946.82
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	231,000.00	231,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,945,903.89	11,989,907.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,738,092.44	1,048,054.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,177,856.62	2,089,381.92
其他非流动资产			30,000.00
非流动资产合计		15,092,852.95	15,388,343.24
资产总计		114,262,656.09	129,407,290.06
流动负债：			

短期借款		4,990,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,302,139.61	31,718,031.88
预收款项		3,893,816.54	3,321,072.06
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		990,734.86	948,945.57
应交税费		234,525.77	2,576,591.98
其他应付款		2,085,635.14	5,188,351.20
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,496,851.92	48,752,992.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		33,496,851.92	48,752,992.69
所有者权益：			
股本		51,760,296.00	51,760,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,780,590.15	11,780,590.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,846,190.65	1,846,190.65

一般风险准备			
未分配利润		15,378,727.37	15,267,220.57
所有者权益合计		80,765,804.17	80,654,297.37
负债和所有者权益合计		114,262,656.09	129,407,290.06

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：徐皓

会计机构负责人：徐皓

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		30,404,720.35	50,497,074.89
其中：营业收入	五、22	30,404,720.35	50,497,074.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,720,645.82	50,428,737.09
其中：营业成本	五、22	27,661,442.53	45,258,620.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	341,326.22	92,783.38
销售费用	五、24		20,627.61
管理费用	五、25	2,194,994.81	2,370,002.39
研发费用			
财务费用	五、26	158,983.45	234,740.40
其中：利息费用	五、26	157,171.71	222,792.51
利息收入	五、26	6,813.13	946.96
信用减值损失	五、27	363,898.81	
资产减值损失	五、28		2,451,962.62
加：其他收益	五、29	300,000.00	130,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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、30	35,737.33	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,811.86	198,337.80
加：营业外收入	五、31		20,914.36
减：营业外支出	五、32	4,714.63	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,097.23	219,252.16
减：所得税费用	五、33	-86,347.34	55,981.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,444.57	163,270.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,444.57	163,270.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		101,444.57	163,270.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		101,444.57	163,270.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,444.57	163,270.32
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十、2	0.00	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）	十、2	0.00	0.01

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：徐皓

会计机构负责人：徐皓

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	30,353,344.21	50,497,074.89
减：营业成本	九、4	27,611,442.53	45,258,620.69
税金及附加		341,326.22	95,115.26
销售费用			20,627.61
管理费用		2,194,925.81	2,341,398.66
研发费用			
财务费用		157,614.08	234,422.67
其中：利息费用		157,171.71	222,061.48
利息收入		6,787.63	926.45
加：其他收益		300,000.00	130,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-353,898.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,452,962.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,737.33	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,874.09	223,927.38
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,714.63	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,159.46	223,927.38
减：所得税费用		-86,347.34	55,981.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,506.80	167,945.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,506.80	167,945.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		111,506.80	167,945.54
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.00	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.00	0.01

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：徐皓

会计机构负责人：徐皓

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,503,519.26	21,886,712.19
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,056.02	
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	5,777,223.62	9,064,654.45
经营活动现金流入小计		24,281,798.90	30,951,366.64
购买商品、接受劳务支付的现金		11,308,126.04	14,850,799.80
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			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,767,543.99	3,414,228.09
支付的各项税费		1,923,830.24	2,751,845.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	11,825,142.63	6,883,979.78
经营活动现金流出小计		27,824,642.90	27,900,853.20
经营活动产生的现金流量净额		-3,542,844.00	3,050,513.44
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		10,314,552.00	
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		10,314,552.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,974,830.00	222,061.48
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,664,584.88
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,974,830.00	1,886,646.36
投资活动产生的现金流量净额		-660,278.00	-1,886,646.36
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		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,010,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,171.71	222,792.51
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		5,167,171.71	9,222,792.51
筹资活动产生的现金流量净额		-167,171.71	-4,222,792.51
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		-4,370,293.71	-3,058,925.43
加：期初现金及现金等价物余额		5,297,316.98	4,615,320.24
六、期末现金及现金等价物余额		927,023.27	1,556,394.81

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：徐皓

会计机构负责人：徐皓

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,503,519.26	21,886,712.19
收到的税费返还		1,056.02	
收到其他与经营活动有关的现金		5,760,693.99	9,019,546.18
经营活动现金流入小计		24,265,269.27	30,906,258.37
购买商品、接受劳务支付的现金		11,308,126.04	14,850,799.80
支付给职工以及为职工支付的现金		2,767,543.99	3,414,228.09
支付的各项税费		1,923,830.24	2,751,845.53
支付其他与经营活动有关的现金		11,825,142.63	6,576,553.78
经营活动现金流出小计		27,824,642.90	27,593,427.20
经营活动产生的现金流量净额		-3,559,373.63	3,312,831.17
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		10,314,552.00	
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		10,314,552.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,974,830.00	222,061.48
投资支付的现金			1,700,000.00
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			
投资活动现金流出小计		10,974,830.00	1,922,061.48
投资活动产生的现金流量净额		-660,278.00	-1,922,061.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,010,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,171.71	222,792.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,167,171.71	9,222,792.51
筹资活动产生的现金流量净额		-167,171.71	-4,222,792.51

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		-4,386,823.34	-2,832,022.82
加：期初现金及现金等价物余额		5,275,817.27	4,350,581.36
六、期末现金及现金等价物余额		888,993.93	1,518,558.54

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：徐皓

会计机构负责人：徐皓

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量〉的通知》(财会【2017】7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号—金融资产转移〉的通知》(财会【2017】8 号)和《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号—套期会计〉的通知》(财会【2017】9 号),并于 2017 年 5 月 2 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号—金融工具列报〉的通知》(财会【2017】14 号),公司根据规定于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不需要进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 1 月 18 日发布了《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通

知》(财会【2019】1号),并于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 固定资产与无形资产

报告期内,公司原营业场所被政府拆迁征收,无形资产中的土地使用权的账面原值较期初余额减少1,039,106.00元,固定资产账面原值较期初减少10,726,563.30元。报告期内公司新购置办公用地,无形资产中的土地使用权账面原值增加10,650,000.00元。

二、 报表项目注释

江苏华翔控股股份有限公司

2019年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏华翔控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为江苏华翔电力建设有限公司。2016年6月,公司全体股东以江苏华翔电力建设有限公司截至2016年4月30日止经审计的净资产49,675,086.15元以2.0098:1的比例折合股本2,471.70万股,其余部分计入资本公积24,958,086.15元,江苏华翔电力建设有限公司整体变更设立股份有限公司,公司名称为江苏华翔电力股份有限公司。

2016年7月,本公司发行公司股票126.94万股,变更后的注册资本为人民币2,598.64万元,本次增资已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)徐州分所天衡徐验字[2016]0016号验资报告予以审验。

2017年3月,本公司发行公司股票140万股,变更后的注册资本为人民币2,738.64万元,本次增资已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字(2017)00037号验资报告予以审验。

2017年4月,公司更名为江苏华翔控股股份有限公司。

2018年9月,本公司以2018年3月31日的总股本27,386,400股为基数,向股权登记日在册的全体股东以资本公积每10股转增8.9股,共转增24,373,896股,公司总股本增至51,760,296股。

公司主要从事电力工程施工、光伏施工。

公司住所：徐州市铜山区新区办事处二堡社区粮库路西侧、惠民路南侧，法定代表人：范友湖。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司继续以持续经营为基础编制本公司财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚

日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益以及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。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经

营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目 采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类和重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值

进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收账款及单项金额超过 50 万元的其他应收款视为重大应收款项。
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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

关联方组合	不计提坏账准备
保证金组合	按余额的 2%计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，按照账龄组合计提坏账准备的比例

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

11、存货

(1) 公司存货分为：原材料、库存商品、周转性材料、工程施工等。

(2) 存货计量：按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。发出存货的计价方法：存货发出时分品种不同分别按先进先出法、移动平均法等成本核算方法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前

持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司

的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用公允价值模式计量。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
建筑物及构筑物	10-30	5	9.50-3.17
工程设备	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

16、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	10年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减

值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ② 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、收入

(1) 销售商品收入

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

在实际经营中，公司根据合同约定将产品交付给客户，并经客户验收合格后确认收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度采用下列方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4). 建造合同

①建造合同完工程度的确定方法：

根据《企业会计准则—建造合同》规定，本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

②预计合同损失：每年末或中期报告期终了，本公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

24、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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（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。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照合理的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

26、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量>的通知》（财会【2017】7 号）、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号—金融资产转移>的通知》（财会【2017】8 号）和《关于印发修订<企业会计准则第 24 号—套期会计>的通知》（财会【2017】9 号），并于 2017 年 5 月 2 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 37 号—金融工具列报>的通知》（财会【2017】14 号），公司根据规定于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根

据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不需要进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 1 月 18 日发布了《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会【2019】1 号），并于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

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	3、9（注：2019 年 4 月 1 日起 10%税率调整为 9%）、10
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠

无。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	28,447.18	29,152.89
银行存款	898,576.09	5,268,164.09
其他货币资金		
合计	927,023.27	5,297,316.98

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额		
	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					
账龄组合	28,957,812.20	100.00	7,827,132.73	27.03	21,130,679.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	28,957,812.20	100.00	7,827,132.73	27.03	21,130,679.47

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	49,199,952.39	100.00	7,976,591.46	16.21	41,223,360.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	49,199,952.39	100.00	7,976,591.46	16.21	41,223,360.93

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	1,022,971.72	51,148.59	5.00%
1至2年	14,747,577.98	1,474,757.80	10.00%
2至3年	3,193,066.66	957,920.00	30.00%
3至4年	8,840,173.20	4,420,086.60	50.00%
4至5年	1,154,022.64	923,219.74	80.00%
合计	28,957,812.20	7,827,132.73	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	23,466,501.51	1,173,325.24	5.00%
1至2年	15,448,998.54	1,544,899.85	10.00%
2至3年	460,442.20	138,132.66	30.00%
3至4年	9,129,914.66	4,564,957.33	50.00%

4至5年	694,095.48	555,276.38	80.00%
合计	49,199,952.39	7,976,591.46	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

2019年1-6月转回坏账准备 149,458.73 元, 2018年计提坏账准备 704,160.73 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
宿迁经济技术开发区青海湖路小学	4,730,336.71	1至2年	16.34
无锡阿里山电气安装工程有限公司	2,182,000.00	2至3年	7.54
四川先能电力工程有限公司	1,422,000.00	1至2年	4.91
江苏顶晶融合新能源科技有限公司	736,068.90	2至3年	2.54
徐州华美电力工程有限责任公司	667,099.00	1至2年	2.30
合计	9,737,504.61		33.63

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	20,633.62	2.78	647,810.00	43.24
1至2年	486,263.00	65.57	645,835.00	43.10
2至3年	121,000.00	16.32	124,660.00	8.32
3至4年	113,660.00	15.33	80,000.00	5.34
合计	741,556.62	100.00	1,498,305.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
周华哲	310,000.00	41.80
连云港安凯电力工程有限公司	180,000.00	24.27
江苏巨力电力设备有限公司	149,920.00	20.22
国网江苏省电力公司徐州市铜山区供电公司	25,843.00	3.48
英大泰和人寿保险股份有限公司	23,660.00	3.19
合计	689,423.00	92.97

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
押金保证金组合	7,974,631.27	37.48	159,492.63	2.00	7,815,138.64
账龄组合	13,302,143.44	62.52	740,101.13	5.56	12,562,042.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	21,276,774.71	100.00	899,593.76	4.23	20,377,180.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
押金保证金组合	9,367,133.00	74.20	187,342.66	2.00	9,179,790.34
账龄组合	3,257,254.05	25.80	198,893.56	6.11	3,058,360.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,624,387.05	100.00	386,236.22	3.06	12,238,150.83

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	13,054,498.00	652,724.90	5.00%
1至2年	91,277.31	9,127.73	10.00%
2至3年	65,312.00	19,593.60	30.00%
3至4年	47,300.00	23,650.00	50.00%
4至5年	43,756.13	35,004.90	80.00%
合计	13,302,143.44	740,101.13	

(续)

账龄	期初余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,075,885.92	153,794.30	5.00%
1至2年	90,312.00	9,031.20	10.00%
2至3年	47,300.00	14,190.00	30.00%
3至4年	43,756.13	21,878.06	50.00%
合计	3,257,254.05	198,893.56	

组合中，采用余额百分比计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金组合	7,974,631.27	159,492.63	2.00
合计	7,974,631.27	159,492.63	2.00

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2019年1-6月计提坏账准备513,357.54元，2018年计提坏账准备153,564.92元。

(3) 本期无核销其他应收款的情况。

(4) 其他应收款余额按款项性质分类情况：

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,974,631.27	9,367,133.00
往来款及其他	13,302,143.44	3,257,254.05
合计	21,276,774.71	12,624,387.05

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
无锡市阿里山电气安装工程有限公司	往来款	4,500,000.00	1年以内	21.15	225,000.00
曲松县联合光伏新能源有限责任公司	保证金	4,000,000.00	2至3年	18.80	80,000.00
徐州君罡科贸有限公司	往来款	3,500,000.00	1年以内	16.45	175,000.00
南京明夏市政工程有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内	14.10	150,000.00
迪康电缆有限公司	往来款	1,500,000.00	1年以内	7.05	75,000.00
合计		16,500,000.00		77.55	705,000.00

5、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,330,242.16		1,330,242.16	3,260,219.28		3,260,219.28
建造合同形成的	52,300,371.74		52,300,371.74	47,841,429.02		47,841,429.02

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产						
合计	53,630,613.90		53,630,613.90	51,101,648.30		51,101,648.30

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税费重分类	668,220.65	1,026,283.27
合计	668,220.65	1,026,283.27

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,945,903.89	11,989,907.12
固定资产清理		
合计	1,945,903.89	11,989,907.12

固定资产情况：

项目	建筑物及构筑物	工程设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,726,563.30	1,816,905.00	6,441,801.60	567,337.35	19,552,607.25
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额	10,726,563.30		357,435.33	83,359.94	11,167,358.57
(1) 处置或报废	10,726,563.30		357,435.33	83,359.94	11,167,358.57
4.期末余额		1,816,905.00	6,084,366.27	483,977.41	8,385,248.68
二、累计折旧					
1.期初余额	1,343,962.92	1,661,673.26	4,197,187.46	359,876.49	7,562,700.13
2.本期增加金额	58,094.82	71,758.59	439,486.24	43,281.32	612,620.97
(1) 计提	58,094.82	71,758.59	439,486.24	43,281.32	612,620.97
3.本期减少金额	1,402,057.74		333,863.56	55.01	1,735,976.31
(1) 处置或报废	1,402,057.74		333,863.56	55.01	1,735,976.31
4.期末余额		1,733,431.85	4,302,810.14	403,102.80	6,439,344.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		83,473.15	1,781,556.13	80,874.61	1,945,903.89

项目	建筑物及构筑物	工程设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2.期初账面价值	9,382,600.38	155,231.74	2,244,614.14	207,460.86	11,989,907.12

8、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	软件	特许资质	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,039,106.00	148,900.53	1,742,277.00	2,930,283.53
2. 本期增加金额	10,650,000.00			10,650,000.00
(1) 购置	10,650,000.00			10,650,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,039,106.00	9,862.07		1,048,968.07
4. 期末余额	10,650,000.00	139,038.46	1,742,277.00	12,531,315.46
二、累计摊销				
1. 期初余额	102,835.41	37,116.92		139,952.33
2. 本期增加金额		13829.1		13,829.10
3. 本期减少金额	102835.41			102,835.41
4. 期末余额		50,946.02		50,946.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,650,000.00	88,092.44	1,742,277.00	12,480,369.44
2. 期初账面价值	936,270.59	111,783.61	1,742,277.00	2,790,331.20

9、商誉

商誉账面价值:

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

四川昌陇盛电力设计有限公司	443,837.13		443,837.13
合计	443,837.13		443,837.13

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

账龄	期末余额		期初余额	
	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	8,711,426.49	2,177,856.62	8,357,527.68	2,089,381.92
合计	8,711,426.49	2,177,856.62	8,357,527.68	2,089,381.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,742,277.00	435,569.25	1,742,277.00	435,569.25
合计	1,742,277.00	435,569.25	1,742,277.00	435,569.25

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
子公司资产减值准备	15,300.00	5,300.00
合计	15,300.00	5,300.00

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		30,000.00
合计		30,000.00

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款		
抵押借款	4,990,000.00	5,000,000.00
合计	4,990,000.00	5,000,000.00

13、应付账款

项目	期末余额	期初余额
工程及材料款	20,732,012.88	30,877,552.42
机械使用费		255,419.72
设备款及其他	591,594.73	645,059.74
合计	21,323,607.61	31,778,031.88

14、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
工程款	3,893,816.54	3,321,072.06
合计	3,893,816.54	3,321,072.06

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款: 无

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	948,945.57	3,096,749.49	2,949,443.53	1,096,251.53
二、离职后福利-设定提存计划		116,349.02	171,865.69	-55,516.67
合计	948,945.57	3,213,098.51	3,121,309.22	1,040,734.86

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、福利	948,945.57	3,017,366.39	2,857,701.13	1,108,610.83
2、社会保险费		79,383.10	91,742.40	-12,359.30
其中: 医疗保险费		67,812.25	80,171.55	-12,359.30
工伤保险费		5,039.60	5,039.60	
生育保险费		6,531.25	6,531.25	
3、住房公积金				
4、工会经费和职工教育经费				
合计	948,945.57	3,096,749.49	2,949,443.53	1,096,251.53

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		113,082.35	165,332.35	-52,250.00
2、失业保险费		3,266.67	6,533.34	-3,266.67
合计		116,349.02	171,865.69	-55,516.67

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		498,585.50
企业所得税	210,796.83	2,009,129.25
城市维护建设税		1,329.17
教育费附加		575.19
地方教育费附加		383.46
个人所得税	33.00	45,632.22
房产税		22,434.31
土地使用税		4,165.38
印花税		3,845.04

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴税费	23,695.94	
合计	234,525.77	2,586,079.52

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	190,000.00	190,000.00
预提税费		886,586.27
往来款及其他	1,750,070.14	4,018,764.93
合计	1,940,070.14	5,095,351.20

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

18、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,760,296.00						51,760,296.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,776,773.61			11,776,773.61
合计	11,776,773.61			11,776,773.61

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,846,190.65			1,846,190.65
合计	1,846,190.65			1,846,190.65

21、未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	15,180,212.94
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	15,180,212.94
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	101,444.57
减: 提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	15,281,657.51

22、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	30,404,720.35	27,661,442.53	50,497,074.89	45,258,620.69
合计	30,404,720.35	27,661,442.53	50,497,074.89	45,258,620.69

23、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,257.98	9,187.58
教育费附加	988.69	4,791.97
地方教育费附加	659.11	3,161.31
房产税	8,866.56	44,728.74
土地使用税		8,330.76
印花税	9,016.01	19,929.60
水利建设基金	37.87	81.82
车船税		2,571.60
契税	319,500.00	
合计	341,326.22	92,783.38

24、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费		
差旅费		14,838.61
招待费		5,789.00
广告费		
代理费		
其他		
合计		20,627.61

25、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,453,157.09	1,062,153.10
固定资产折旧费	289,949.17	488,064.34
无形资产摊销费	13,829.10	28,628.24
办公费	18,531.57	61,552.30
业务招待费	33,731.10	77,129.56
水电费	3,962.47	16,578.00
通讯费	7,187.02	
汽油费	33,775.40	
保险费	31,085.18	15,591.93
审计费	122,641.51	
差旅费	51,314.42	94,372.67

项目	本期发生额	上期发生额
车辆修理费	50,116.93	
车辆使用费	-	111,548.26
咨询费	4,500.00	
法律顾问费	33,649.77	
专利年费	11,400.00	
劳保用品	8,991.67	
交通费	1,310.41	
福利费	25,862.00	
中介机构费	-	336,469.69
其他	-	77,914.30
合计	2,194,994.81	2,370,002.39

26、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	157,171.71	222,792.51
减：利息收入	6,813.13	946.96
金融机构手续费	8,624.87	12,894.85
合计	158,983.45	234,740.40

27、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	363,898.81	
合计	363,898.81	

28、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		2,451,962.62
合计		2,451,962.62

29、 其他收益

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
政府补助	300,000.00	130,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	130,000.00	300,000.00

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	备注
徐州铜山区财政局-17年人才补助资金	300,000.00	与收益相关
合计	300,000.00	

30、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
非流动资产处置净收益	35,737.33		35,737.33
合计	35,737.33		35,737.33

31、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
收购价款低于净资产		20,914.36	
合计		20,914.36	

32、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
捐赠支出			
违章支出			
税收滞纳金	4,714.63		
合计	4,714.63		

33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	2,127.36	669,222.50
递延所得税费用	-88,474.70	-613,240.66
合计	-86,347.34	55,981.84

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	617,531.31	2,123,335.37
利息收入	6,813.13	946.96
政府补助	300,000.00	130,000.00
备用金及其他	4,852,879.18	6,810,372.12
合计	5,777,223.62	9,064,654.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	101,444.57	163,270.32

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	363,898.81	2,451,962.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	289,949.17	904,494.46
无形资产摊销	13,829.10	28,628.24
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）	-35,737.33	
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）	157,171.71	222,792.51
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）	-88,474.70	-613,240.66
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）	-2,533,968.87	147,594.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,032,931.04	-45,398,072.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,843,887.50	45,143,084.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3542844.00	3,050,513.44
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	927,023.27	1,556,394.81
减：现金的期初余额	5,297,316.98	4,615,320.24
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	-4,370,293.71	-3,058,925.43

(2) 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	927,023.27	1,556,394.81
其中：库存现金	28,447.18	35,653.64
可随时用于支付的银行存款	898,576.09	1,520,741.17
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、现金及现金等价物余额	927,023.27	1,556,394.81

六、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

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	
江苏华翔电力建设有限公司	徐州	徐州	施工	100.00		新设
江苏华翔配售电有限公司	徐州	徐州	售电	100.00		新设
江苏华翔新能源科技有限公司	徐州	徐州	新能源	100.00		新设
江苏华翔电力研究院有限公司	徐州	徐州	电力研究	100.00		新设
四川昌陇盛电力设计有限公司	成都	成都	电力设计	100.00		购买

(2) 重要的非全资子公司。

无。

七、关联方及关联方交易

1. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人范友湖和范鹏。

2. 本公司的子公司

本公司子公司情况详见附注六、1。

3、其他关联方

关联方名称	关联关系
刘徐英	实际控制人近亲属
孟方	实际控制人近亲属

4、关联方交易事项

①关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
范鹏、范友湖、刘徐英、孟方	本公司	500.00	2019-2-2	2020-2-2	否

5、关联方应收应付款项

无。

八、或有及承诺事项

1、重要的承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	28,901,812.20	100.00	7,824,332.73	27.07	21,077,479.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	28,901,812.20	100.00	7,824,332.73	27.07	21,077,479.47

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	49,143,952.39	100.00	7,973,791.46	16.23	41,170,160.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	49,143,952.39	100.00	7,973,791.46	16.23	41,170,160.93

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	866,906.32	48,348.59	5.00%

1至2年	14,847,643.38	1,474,757.80	10.00%
2至3年	3,193,066.66	957,920.00	30.00%
3至4年	8,840,173.20	4,420,086.60	50.00%
4至5年	1,154,022.64	923,219.74	80.00%
合计	28,901,812.20	7,824,332.73	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	23,410,501.51	1,170,525.24	5.00%
1至2年	15,448,998.54	1,544,899.85	10.00%
2至3年	460,442.20	138,132.66	30.00%
3至4年	9,129,914.66	4,564,957.33	50.00%
4至5年	694,095.48	555,276.38	80.00%
合计	49,143,952.39	7,973,791.46	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额 149,458.73 元。

往来单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
宿迁经济技术开发区青海湖路小学	4,730,336.71	1至2年	16.37%
无锡阿里山电气安装工程有限公司	2,182,000.00	2至3年	7.55%
四川先能电力工程有限公司	1,422,000.00	1至2年	4.92%
江苏顶晶融合新能源科技有限公司	736,068.90	2至3年	2.55%
徐州华美电力工程有限责任公司	667,099.00	1至2年	2.31%
合计	9,737,504.61		33.69%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
关联方组合	2,024,065.00	8.77			2,024,065.00
保证金组合	7,974,631.27	34.56	159,492.63	2.00	7,815,138.64
账龄组合	13,077,143.44	56.67	727,601.13	5.56	12,349,542.31
单项金额不重大但单独计					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的应收款项					
合计	23,075,839.71	100.00	887,093.76	3.84	22,188,745.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
关联方组合	1,771,000.00	12.32			1,771,000.00
保证金组合	9,367,133.00	65.18	187,342.66	2.00	9,179,790.34
账龄组合	3,232,254.05	22.50	196,393.56	6.08	3,035,860.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,370,387.05	100.00	383,736.22	2.67	13,986,650.83

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	12,854,498.00	642,724.90	5.00%
1至2年	66,277.31	6,627.73	10.00%
2至3年	65,312.00	19,593.60	30.00%
3至4年	47,300.00	23,650.00	50.00%
4至5年	43,756.13	35,004.90	80.00%
合计	13,077,143.44	727,601.13	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,075,885.92	153,794.30	5.00%
1至2年	65,312.00	6,531.20	10.00%
2至3年	47,300.00	14,190.00	30.00%
3至4年	43,756.13	21,878.06	50.00%
合计	3,232,254.05	196,393.56	

组合中，采用余额百分比计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金组合	7,974,631.27	159,492.63	2.00%
合计	7,974,631.27	159,492.63	2.00%

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

3. 本期计提坏账准备金额 503,357.54 元。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司投资	231,000.00		231,000.00	231,000.00		231,000.00
合计	231,000.00		231,000.00	231,000.00		231,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
江苏华翔新能源科技有限公司	180,000.00			180,000.00		
江苏华翔电力研究院有限公司	51,000.00			51,000.00		
合计	231,000.00			231,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	30,353,344.21	27,611,442.53	50,497,074.89	45,258,620.69
其他业务				
合计	30,353,344.21	27,611,442.53	50,497,074.89	45,258,620.69

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	35,737.33	
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）	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,714.63	
少数股东权益影响额		
减：所得税影响额	83,934.33	
合计	247,088.37	

2、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	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18	0.00	0.00

江苏华翔控股股份有限公司

2019年8月28日