



华翔控股

NEEQ : 870049

江苏华翔控股股份有限公司
(JIANGSU HUAXIANG HOLDINGS CO.,LTD.)



年度报告

— 2017 —

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及利润分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 行业信息	32
第十节 公司治理及内部控制	32
第十一节 财务报告	39

释义

释义项目	指	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	指	2017 年度
股东会	指	江苏华翔控股股份有限公司股东会
股东大会	指	江苏华翔控股股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏华翔控股股份有限公司董事会
主办券商/国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
光伏	指	太阳能光伏
万、万元	指	除特殊说明外,均指人民币元、人民币万元
电力运维	指	电力线路、电力运行、电力抢修的维护

第一节 声明与提示

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

公司负责人范友湖、主管会计工作负责人张学好及会计机构负责人(会计主管人员)张学好保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
核心技术人员流失风险	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。

实际控制人控制不当风险	<p>范友湖先生持有华翔控股 12,500,000.00 股,范鹏先生持有华翔控股 7,902,500.00 股,持股合计占公司总股本的 74.50%,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。</p>
应收账款占营业收入比重较大的风险	<p>2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日,公司应收账款余额分别为 19,275,952.37 元及 56,904,247.49 元,公司应收账款余额较高,2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日公司应收账款期末余额占各期营业收入的比例为 35.80%及 77.15%。各期应收账款期末余额占营业收入的比例较高,主要系公司服务的客户大多为电力国企,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。</p>
市场竞争风险	<p>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,但大多中小企业资质较低,可承装(修、试)等级相差无异,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、承修类四级、承试类四级,是竞争企业较多的行业等级,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。</p>
未能取得相关经营资质风险	<p>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、承修类四级、承试类四级资质,并且制定了未来公司资质升级相关规划。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 年之前相继到期,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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	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	徐州市铜山新区天津路西,海河路北

二、联系方式

董事会秘书	范鹏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0516-67027988
传真	0516-83686897
电子邮箱	61668207@qq.com
公司网址	http://www.jshxd1.cn
联系地址及邮政编码	江苏省徐州市铜山区海河东路5号,221100
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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、分布式光伏、电站建设、电力销售、高低压设备销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	27,386,400
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	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	徐州市铜山新区天津路西,海河路北	否
注册资本	27,386,400.00	是

截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本与股本总额一致。

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	渠敬福、赵国营
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

六、报告期后更新情况

√适用

1、2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	73,755,543.87	53,844,085.77	36.98%
毛利率%	24.89%	39.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,054,287.72	11,138,318.93	-45.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,489,804.61	11,129,727.45	-50.67%
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）	8.23%	20.25%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.46%	20.23%	-
基本每股收益	0.22	0.44	-50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	141,238,637.06	87,974,178.09	60.55%
负债总计	61,837,456.13	25,843,468.34	139.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,384,997.47	62,130,709.75	27.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.90	2.39	21.34%
资产负债率%（母公司）	43.77%	29.38%	-
资产负债率%（合并）	43.78%	29.38%	-
流动比率	201.55%	279.00%	-
利息保障倍数	32.13	0.00	-

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	-16,633,213.43	-11,228,737.35	-48.13%
应收账款周转率	193.63%	272.00%	-
存货周转率	104.40%	124.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	60.55%	48.72%	-
营业收入增长率%	36.98%	104.46%	-
净利润增长率%	-45.68%	76.72%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	27,386,400	25,986,400	5.39%
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
非流动资产处置损益	-47,490.98
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)	804,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,898.20
非经常性损益合计	753,610.82
所得税影响数	189,127.71
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	564,483.11

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

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
资产处置收益	0.00	10,983.36	0.00	0.00
营业外收入	237,997.61	14,083.26	7,100.00	7,100.00
营业外支出	226,389.47	13,458.48	121,590.94	121,590.94

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用

一、修正前后的财务数据和指标

项目	本报告期		上年同期	修正后数据与上年同期数据的变动比例%
	修正前	修正后		
营业总收入	81,292,285.36	73,755,543.87	53,844,085.77	36.98%
营业利润	14,945,192.02	8,110,100.41	14,873,266.04	-45.47%
利润总额	15,698,901.04	8,107,202.21	14,884,874.18	-45.53%

归属于挂牌公司股东的净利润	11,773,450.78	6,054,287.72	11,138,318.93	-45.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,208,169.01	5,489,804.61	11,129,727.45	-50.67%
基本每股收益	0.44	0.22	0.44	-50.00%
加权平均净资产收益率	15.41%	8.23%	20.25%	-59.36%
	本报告期末		本报告期初	修正后数据与期初数据的变动比例%
	修正前	修正后		
总资产	145,100,485.73	141,238,637.06	87,974,178.09	60.55%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	85,110,210.53	79,384,997.47	62,130,709.75	27.77%
股本	27,386,400	27,386,400	25,986,400	5.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.11	2.90	2.39	21.34%

二、业绩快报修正原因说明

营业总收入、营业利润、利润总额、归属于挂牌公司股东的净利润、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益及加权平均净资产收益率的变动原因：

- 1、公司年底部分工程尚未完工，不满足收入的确认条件，致使公司实际的营业总收入减少；
- 2、公司 2017 年部分工程款未能如期回款，出于审慎性的会计原则，2017 年计提资产减值损失 5,224,096.96 元。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司业务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, 以及分布式光伏电站项目的工程施工等范围。

(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上, 公司 2017 年度涉足分布式光伏电站项目的工程施工业务。同时, 公司是一家拥有丰富电力工程施工经验的企业, 工程质量优异, 深受客户好评。综上, 我公司的商业模式具有较强的可持续性。

核心竞争力分析:

(1) 品牌优势和质量管理优势

近年来公司凭借过硬的工程质量、极高的施工效率、良好的服务意识, 逐渐在同行业中崭露头角。同时也被评为“省 AAA 级优秀施工企业”和“市 AA 级重合同守信用企业”等称号。

公司在江苏省电力建设市场民营企业中, 规模已经居于行业前列, 并且重视工程质量管理, 以准确的市场定位、优质的的工程质量和规范的施工管理, 在业内树立了良好的品牌形象。

(2) 施工资质完备, 技术力量雄厚

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及承装(修、试)电力设施许可证承装类三级、承修类四级、承试类四级。同时拥有可承担相应资质的主要设备及机具一千余台(套), 企业技术力量雄厚, 能为有效进行各类工程的施工提供了坚实的后盾。

(3) 市场经验丰富, 行业底蕴深厚

公司自成立以来, 一直从事电力安装行业, 对于行业发展规律和市场需求特点与趋势能够进行一定

的把控。伴随着我国经济建设的发展，以及电力产业政策的支持，2013 年到现在承接了大小施工项目累计 300 多项，积累了深厚的行业底蕴和丰富的实践经验。

（4）服务保障优势

公司保证工程负责人手机全天 24 小时开机，客户可以随时与工程负责人取得联系。在工程的施工期间、保管期间、调试期间都能及时为客户提供服务保障。

公司应按合同约定，实施、完成全部工程，并修补工程中的任何缺陷，使工程达到合同要求的质量标准。工程通过竣工验收且满足合同规定的建设目标后，由于非承包人（即非本公司）原因造成不能如期投产时，由本公司负责免费保管，并承担相应责任。公司与客户协商确定一定的保管期限，超过专用合同条款规定的保管期限的，发包人应按专用合同条款规定的标准支付给本公司保管费用。公司与客户协商约定质量保修期。在质量保修期内免费承担工程质量保修责任。公司保证接到修理通知之日后 7 天内派人修理。发生须紧急抢修事故的，公司接到事故通知后，保证立即到达事故现场抢修。公司定期对客户的线路或电力设备进行维护保养与测试。最大限度地保证电力设备的正常运行使用。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

华翔控股拥有江苏省住房和城乡建设厅颁发的电力工程施工总承包三级资质及国家能源局江苏监管办公室颁发的承装（修、试）电力设施许可证承装类三级、承修类四级、承试类四级，并已通过质量体系、职业健康体系以及环境体系的认证，公司行业资质位居江苏省前列。公司始终遵循“以质量求生存，以科技求发展”的企业宗旨，树立“用户第一，服务第一”的经营理念，在“团结、奋进、开拓、创新”的企业精神指导下，不断的增强市场意识、竞争意识和质量意识，不断提高工程各项目的管理水平，不断的为国家电力发展做出应有的贡献。公司陆续荣获了“江苏省工程建设用户满意施工企业”“AAA 级优秀施工企业”“江苏省诚信经营优秀企业”“全国重质量保安全守信誉优秀电力企业”等等。公司现在共拥有 15 项国家专利局授权的发明专利证书和实用新型专利证书，并将这些技术应用在日常的施工管理中，进一步提升了公司的核心竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 73,755,543.87 元，比去年同期增长 36.98%；归属于公司股东的净利润 6,054,287.72 元，与上年同期相比下降了 45.64%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产和净资产分别为 141,238,637.06 元和 79,384,997.47 元，比去年同期增长 60.55%和 27.77%。

（二）行业情况

随着国家电力改革的不断推进，电力工程行业的经营环境也在发生着变革。除了传统电力行业的承装、承修以及承试业务外，以分布式光伏电站、风力发电为代表的新能源电力正在占据着越来越多的发电市场份额，这就对电力工程行业提出了更高的要求，只有反应迅速，人才储备充足的企业，才能更好的适应电力行业的变革，获得更好的发展。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,615,320.24	3.27%	1,769,195.26	2.01%	160.87%
应收账款	49,631,816.76	35.14%	17,111,915.61	19.45%	190.04%
存货	57,634,476.88	40.81%	48,486,224.22	55.11%	18.87%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	13,028,418.09	9.22%	14,337,153.48	16.30%	-9.13%
在建工程	563,516.81	0.40%	0.00	0.00%	-
短期借款	9,000,000.00	6.37%	0.00	0.00%	-
长期借款	-	-	-	0.00%	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	141,238,637.06	-	87,974,178.09	-	60.55%

资产负债项目重大变动原因

1、货币资金期末余额较上年同期增加 2,846,124.98 元，增加 160.87%，主要系公司新增银行贷款及发行股票所致。

2、应收账款期末余额较上年同期增加 32,519,901.15 元，增加 190.04%，主要系公司营业收入增加，部分工程项目回款周期较长所致。

3、存货期末余额较上年同期增加 9,148,252.66 元，增加 18.87%，主要原因系公司业务订单增加，导致的工程物资需求增大，从而导致存货增加。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	73,755,543.87	-	53,844,085.77	-	36.98%
营业成本	55,396,588.87	75.11%	32,448,229.64	60.26%	70.72%
毛利率	24.89%	-	39.74%	-	-
管理费用	5,217,359.44	7.07%	5,128,415.73	9.52%	1.73%
销售费用	81,408.36	0.11%	175,299.40	0.33%	-53.56%
财务费用	249,093.09	0.34%	-2,602.85	-	9,670.01%
营业利润	8,110,100.41	11.00%	14,884,249.40	27.64%	-45.51%
营业外收入	1.80	0.00%	14,083.26	0.03%	-99.99%

营业外支出	2,900.00	0.00%	13,458.48	0.02%	-78.45%
净利润	6,050,471.18	8.20%	11,138,318.93	20.69%	-45.68%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动较上年增长 36.98%，主要原因为新增加光伏项目材料及施工
- 2、营业成本变动较上年同期增加 70.72%，主要原因系我公司 2017 年度订单量较上年增幅较大导致的营业成本上升。
- 3、销售费用变动较上年减少 53.56%，主要原因为外地项目沟通更多的通过互联网电话视频、邮件等方式，减少费用支出。
- 4、财务费用变动较上年增长 9670.01%，主要原因因为去年无银行贷款，今年新增银行贷款 900 万元，产生利息支出费用。
- 5、营业利润变动较上年减少 45.51%，主要原因系我公司出于审慎性考虑，2017 年度计提资产减值损失 522.41 万元。
- 6、营业外收入变动较上年减少 99.99%，主要原因为公司未发生罚款及废品收入。
- 7、营业外支出变动较上年减少 78.45%，主要原因因为报告期内公司未发生捐赠支出及缴纳税收滞纳金所致。
- 8、净利润变动较上年减少 45.68%，主要原因系本期计提资产减值损失 522.41 万元，比上年同期增加 443.25 万元。本期资产减值损失大幅增加系因为电力施工行业结算周期较长，导致公司部分应收账款账龄增大，公司延续采用账龄分析进行计提坏账准备所致。公司的应收账款主要为各地区的供电公司，基本无收回风险，计提的坏账准备待以后年度予以转回。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	61,321,848.17	53,844,085.77	13.89%
其他业务收入	12,433,695.70	0.00	-
主营业务成本	43,478,782.04	32,448,229.64	33.99%
其他业务成本	11,917,806.83	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
变电工程	51,761,640.69	70.18%	49,221,277.65	91.41%
线路工程	21,993,903.18	29.82%	4,622,808.12	8.59%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的的原因：

变电工程在报告期内占总营业收入比重较上年下降，线路工程占比上升的原因系变电工程是通过招投标获得，2017 年公司取得的招投标项目金额较上年有所减少，导致报告期内变电工程收入占营业收入比重减少。变电工程收入的下降导致线路工程占比上升。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	徐州金洋科瑞房地产开发有限公司	15,135,135.14	20.52%	否
2	华南新能源(广州)有限公司	8,108,108.11	10.99%	否
3	江苏恒龙万相房地产开发有限公司	6,621,621.62	8.98%	否
4	江苏丁晶融合新能源科技有限公司	6,495,726.50	8.81%	否
5	南京南瑞太阳能科技有限公司	5,937,969.20	8.05%	否
合计		42,298,560.57	57.35%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	徐州华澳物资贸易有限公司	10,200,000.00	18.36%	否
2	迪康电缆有限公司	9,776,476.12	17.60%	否
3	江苏爱多新能源科技股份有限公司	6,947,424.00	12.50%	否
4	常州中投电力建设有限公司	5,600,000.00	10.08%	否
5	江苏百瑞自动化科技有限公司	2,508,720.00	4.52%	否
合计		35,032,620.12	63.06%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,633,213.43	-11,228,737.35	-48.13%
投资活动产生的现金流量净额	-480,205.34	-1,665,382.60	71.17%
筹资活动产生的现金流量净额	19,959,543.75	5,792,815.52	244.56%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额和上年同期减少 48.13% 的原因系公司报告期内订单量较上年有较大增长，由于电力安装行业性质，导致报告期内经营活动现金流入减少。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额和上年同期增加的原因系公司购置固定资产及无形资产的额度减少。

3、筹资活动产生的现金净流量增加主要原因为本年度增资扩股 1120 万，贷款 900 万元。

4、经营活动产生的现金流量净额和净利润差异较大，主要原因是公司报告期内计提了 522.41 万元资产减值准备，和期末应收账款余额较大增加。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、江苏华翔电力建设有限公司，成立于 2017 年 8 月 3 日，注册资本 1500 万元人民币，主营业务电力安装工程，房屋建筑工程以及土石方工程等。

2、江苏华翔新能源科技有限公司，成立于 2017 年 8 月 3 日，注册资本 1000 万元人民币，公司主营业务新能源技术开发，风能发电设备、智能机器人、电动汽车充换电设备研发、生产、销售，软件开发、销售，国内广告设计、制作、代理、发布，物联网服务，汽车租赁。

3、江苏华翔配售电有限公司，成立于2017年8月3日，注册资本2100万元人民币，公司主营售电服务。

4、江苏华翔电力研究院有限公司，成立于2017年8月8日，注册资本1200万元，主营业务为电力工程、房屋建筑工程设计、施工，电能质量咨询、评估、检测、治理，节能检测、评估，新能源发电、节能系统开发、设计，新能源技术推广服务，监控系统、仪器仪表、计算机及耗材、电子产品、计算机软件、通讯设备开发、销售，光伏发电系统设计、安装、维护。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	0.00	0.00
研发支出占营业收入的比例	0.00%	0.00%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	0	0
研发人员总计	0	0
研发人员占员工总量的比例	0.00%	0.00%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	15	15
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况：

报告期内，公司技术部产生的费用直接计入管理费用相应的明细科目，并未单独设置研发费用明细进行核算，公司在所得税里并未进行研发费用的加计扣除。公司所使用的技术能够在公司产品中发挥作用，公司技术具有一定的创新性及技术优势。公司设置了电力实验中心，配备了相应的设计开发人员，核心技术人员的背景和专业能力等均符合公司实际业务需求。

（六）非标准审计意见说明

√ 不适用

2、关键审计事项说明

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字(2018)00903号《审计报告》，关键审计事

项内容如下所示：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
建造合同完工百分比法	
如合并财务报表附注三、23所述，公司所提供的建造服务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。 管理层需要在初始对建造合同的合同总工作量和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，该事项涉及管理层的重大会计估计，因此我们将其认定为关键审计事项	我们针对建造合同完工百分比法执行的审计程序主要包括： （1）了解和评价管理层与建造合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性； （2）选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分； （3）重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，以验证其准确性； （4）选取建造合同样本对本年度完成的工作量进行测试； （5）选取建造合同样本，并结合工程形象进度进行现场查看，复核工程的完工进度。

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、重要会计政策变更

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》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对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日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017年12月25日财政部发布财会〔2017〕30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对2017年施行的《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》和《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

2、重要会计估计变更和重大前期差错更正事项

报告期内，公司未发生重要会计估计变更和重大前期差错更正事项。

（八）合并报表范围的变化情况

√适用

与上年同期相比，公司报告期内新设了江苏华翔电力建设有限公司、江苏华翔配售电有限公司、江苏华翔新能源科技有限公司、宿迁华翔新能源有限公司、江苏华翔电力研究院有限公司等公司，注销了江苏华翔光电科技有限公司，并计划清算注销江苏皓翔电力设计有限公司和徐州华翔置业有限公司。

（九）企业社会责任

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。公司通过推动科技进步，高效的建设分布式光伏电站，为清洁能源的生产添砖加瓦，为社会创造财富，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。

三、持续经营评价

基于以下原因，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力：

1、资质优势

目前公司已具备电力工程施工总承包、输变电工程专业承包三级资质；承装（修、试）电力施工许可承装类三级、承修及承试类四级资质证。经过多年的积累，公司拥有了相应的电力工程施工技术及项目把控能力，具备了专业资质及较强的市场开拓能力，在当地形成了良好的品牌形象及声誉。

2、持续经营，稳定增长

公司自 2006 年 6 月设立以来，持续经营，稳定增长。2015 年、2016 年和 2017 年公司经审计的营业收入分别为 26,334,574.97 元、53,844,085.77 元和 73,755,543.87 元，主营业务突出。公司自设立以来主营业务及服务没有发生重大变化。

3、完善的治理结构

公司管理层规范运作的意识较强，能够认真按照《公司法》等相关法律法规的规定开展经营活动；公司积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，特别是股份公司成立以来，管理层进一步加强和完善了公司治理工作；公司的发展方向清晰，注重人才，积极推进业务，并落实各项业务指标。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

1、配电网建设将成为投资重点方向

在电力系统内部投资结构上，我国电源、电网投资在不同时期，投资差异很大。业内专家分析，按照投资节奏来看，从 2011 年开始到未来 10 年甚至更长时间，投资重点逐步转向电网智能化及配电网建设，更加偏向于配、用电建设。

随着新型城镇化、农业现代化步伐的加快，新能源、分布式电源、电动汽车、储能装置快速发展，终端用电负荷呈现增长快、变化大、多样化的新趋势，加快配电网改造升级的任务愈发紧迫。值得指出的是，在电网建设投资中，主网投资的核心指标是用电量增速，随着这一指标的减缓，加之骨干网架建设日益完善，下一步电网投资的重点也必将向电网转移。

2、电力体制改革的进一步深化将会优化企业经营环境

未来一段时期，电力体制改革将进一步深化，电价改革将会继续成为深化经济体制改革的重点工作之一。深化资源性产品价格体制改革，稳妥推进电价改革，实施居民阶梯电价改革方案，开展竞价上网和输配电改革试点。随着售电牌照的发放，未来电力改革将会更加深入，对电力工程施工企业的技术要

求、人才储备以及资本实力都将会更有严格地要求，同时，对企业的发展方向、经营环境以及赢利能力提供了更多的选择，引导企业朝着创新创造的方向前进。

十三五期间，新一轮电力体制改革的巨大红利将开始释放，体制赋予电网的利益，将重新拿到市场上分割，激发民间资本和民营电力企业参与电力市场投资的热情。

（二）公司发展战略

（1）完善产业链条，业务向产业链两端转移。公司将开始涉足研发和生产销售电力设备以及智能电网领域，同时以客户需求为导向，为客户提供可靠的电力工程方案设计。完善产业链条，力争在整个产业链上挖掘更多利润空间，扩大市场份额，从单纯的电力施工企业向电力施工咨询、设计、售电及新能源服务方向转移。

（2）巩固检修市场，巩固检修市场能够快速增加公司业绩，在提升客户价值的同时，开启与业主共同发展的良好合作模式。

（3）增加售电业务，抢占民营企业售电新机遇。公司有望迎来新的历史性发展机遇，开展售电业务，增设售电业务部。

（4）拓展江苏省外市场，为了拓展市场，公司下一步计划走出江苏，拓展安徽、山东等江苏周边省份，扩大市场份额，提高业务规模。

（5）外延式并购，公司创始人在公司现有业务基础上，计划通过并购的方式切入充电桩、分布式电站等新能源领域，做大做强企业。

（三）经营计划或目标

2018 年是公司战略性发展的关键一年，为做好 2018 年经营计划，公司做好以下方面工作：

1. 塑造公司品牌

在公司品牌原有知名度的基础上打造良好的企业品牌，加强与媒体的合作，树立企业在市场上的良好形象，提升客户满意度。

2. 市场潜力分析

公司将结合政府宏观政策，对大型企业单位的潜在需求进行科学分析和预判，拓展公司在细分市场上的竞争力。

3. 注重技术以及管理人员的培育

公司将加强与大型企事业单位及高等院校的合作，积极培养专业人才，提高公司技术人员、管理人员整体水平，为公司在新形势下适应新技术、新工艺、智能化发展和现代化公司管理提供保障。

4. 安全生产建设

公司将在现有的基础上，继续完善各项规章制度的落实，增强员工安全意识，围绕公司安全生产创新管理。

（四）不确定性因素

公司持续稳健的发展，需要稳定的外部市场环境。在电力改革的大背景下，电力政策可能会发生一定的改变，电力安装行业可能会出现较大波动，影响行业景气度，以至于对公司业务造成影响。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

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，实行人用制度要求人，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 12,500,000.00 股,范鹏先生持有华翔控股 7,902,500.00 股,持股合计占公司总股本的 74.50%,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

2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日,公司应收账款余额分别为 19,275,952.37 元及 56,904,247.49 元,公司应收账款余额较高,2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日公司应收账款期末余额占各期营业收入的比例为 35.80%及 77.15%。各期应收账款期末余额占营业收入的比例较高,主要系公司服务的客户大多为电力国企,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：公司的客户主要为电力国企,信用良好,应收账款不能收回的风险较小。公司始终保持与电力国企的良好沟通,以加速回款。

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,但大多中小企业资质较低,可承装(修、试)等级相差无异,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、承修类四级、承试类四级,是竞争企业较多的行业等级,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,将会在市场上缺少竞争力。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：公司一直在维护并升级现有的资质，不断提升行业等级，以便具有更强的市场竞争力。在成本控制方面，多维度的进行开展，从工程进度的跟踪到材料采购物价的对比筛选，都有一整套管理规章制度作为保障。

6、未能持续取得相关经营资质的风险

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、承修类四级、承试类四级资质,并且制定了未来公司资质升级相关规划。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 年之前相继到期,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。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
范友湖先生及其夫人刘徐英女士、范鹏先生及其夫人孟方女士	关联担保	3,000,000.00	是	2017年2月24日	2017-006
范友湖先生及其夫人刘徐英女士	关联担保	6,000,000.00	是	2017年2月24日	2017-005
总计	-	9,000,000.00	-	-	-

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。上述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。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2017年5月18日，公司召开2017年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于江苏华翔电力股份有限公司投资设立控股子公司的议案》，公司与江苏蓝清新能源有限公司共同出资设立控股子公司江苏华翔光电科技有限公司，具体内容详见公司于2017年5月18日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《江苏华翔电力股份有限公司对外投资公告(设立控股子公司)》公告（公告编号：2017-023）。

2、2017年7月5日，公司召开2017年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔电力建设有限公司的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔配售电有限公司的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔新能源科技有限公司的议案》、《关于公司投资设立控股子公司徐州华翔置业有限公司的议案》，公司设立全资子公司江苏华翔电力建设有限公司，江苏华翔配售电有限公司，江苏华翔新能源科技有限公司，徐州华翔置业有限公司，具体内容详见：具体内容详见公司于2017年6月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的公告（公告编号：2017-035、2017-036、2017-037、2017-038）。

3、2017年7月24日，公司召开2017年第五次临时股东大会，会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》、《关于投资设立控股子公司江苏华翔电力研究院有限公司的议案》，公司注销江苏皓翔电力设计有限公司，设立全资子公司江苏华翔电力研究院有限公司。具体内容详见公司于2017年7月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的公告（公告编号：2017-042、2017-043）。

（三）承诺事项的履行情况

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。公司实际控制人本年度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。

（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
固定资产	抵押	8,727,729.51	6.18%	为公司向银行借款提供抵押担保
无形资产	抵押	965,888.87	0.68%	为公司向银行借款提供抵押担保
总计	-	9,693,618.38	6.86%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	1,900,000	1,900,000	6.94%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	15,625	15,625	0.06%
	董事、监事、高管	0	0.00%	84,375	84,375	0.31%
	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	25,986,400	100.00%	-500,000	25,486,400	93.06%
	其中：控股股东、实际控制人	20,340,000	78.27%	46,875	20,386,875	74.44%
	董事、监事、高管	4,046,400	15.57%	253,125	4,299,525	15.70%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,986,400	-	1,400,000	27,386,400	-
普通股股东人数		13				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	范友湖	12,500,000	0	12,500,000	45.64%	12,500,000	0
2	范鹏	7,840,000	62,500	7,902,500	28.86%	7,886,875	15,625
3	朱延玲	2,499,400	0	2,499,400	9.13%	2,499,400	0
4	李桂芳	640,000	237,500	877,500	3.20%	818,125	59,375
5	李海荣	800,000	0	800,000	2.92%	0	800,000
6	孙蕊蕊	0	750,000	750,000	2.74%	750,000	0
7	刘立成	400,000	100,000	500,000	1.83%	475,000	25,000
8	李伟	400,000	0	400,000	1.46%	400,000	0
9	魏璇	400,000	0	400,000	1.46%	0	400,000
10	陆坚真	400,000	0	400,000	1.46%	0	400,000
合计		25,879,400	1,150,000	27,029,400	98.70%	25,329,400	1,700,000

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。

三、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

无

（二）实际控制人情况

范友湖先生持有华翔控股 12,500,000 股，占公司总股本的 45.64%，范鹏先生持有华翔控股 7,902,500 股，占公司总股本的 28.86%，二人持股合计占公司总股本的 74.50%，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。

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，股份公司成立后任公司董事长兼总经理，任期三年。

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，股份公司成立后担任公司董事兼董事会秘书，任期三年。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年2月24日 -	2017年5月11日	8.00	1,400,000	11,200,000.00	3	-	2	-	-	否

募集资金使用情况：

2017年4月26日，公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于江苏华翔电力股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]2444号）的确认，发行人民币普通股1,400,000.00股，每股发行价格为人民币8.00元，共募集资金总额为人民币11,200,000.00元。根据股票发行方案的约定，本次募集资金用途为补充公司流动资金，截止到2017年12月31日，公司累计使用募集资金11,200,000.00元，其中本年度使用募集资金11,200,000.00元，募集资金余额为人民币0元。公司募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金本金金额	11,200,000.00
加：募集资金利息	9,108.77
二、募集资金总额	11,209,108.77
减：募集资金使用金额	
其中：支付货款	1,008,500.00
支付税费	3,406,555.64
支付中介机构费用	836,000.01
支付履约保证金	5,000,000.00
支付劳务费	234,000.00
支付工程款	363,900.00
支付员工工资	360,011.12
银行手续费	142.00
三、募集资金余额	0.00

公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则

（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求使用募集资金，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、可转换债券情况

√ 不适用

五、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江苏银行	3,000,000.00	4.35%	2017.01.12-2018.01.11	否
银行贷款	农业银行	6,000,000.00	5.00%	2017.06.29-2018.06.28	否
合计	-	9,000,000.00	-	-	-

违约情况：

√ 不适用

六、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√ 不适用

（二）利润分配预案

√ 不适用

未提出利润分配预案的说明：

√ 适用

为了更好的扩展公司业务，利用资本将公司现有的业务范围提升到一个新的台阶，经公司管理层审慎决定，本年度不予以进行利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
范友湖	董事长、总经理	男	55	大专	2016.6.16-2019.6.15	240,000.00
范鹏	董事、董事会秘书	男	31	本科	2016.6.16-2019.6.15	150,000.00
蒋十寒	董事	男	31	高中	2016.6.16-2019.6.15	32,634.77
李伟	董事	男	31	本科	2016.6.16-2019.6.15	-
朱延玲	董事	女	57	本科	2016.6.16-2019.6.15	-
刘立成	监事会主席	男	46	大专	2016.6.16-2019.6.15	-
李桂芳	监事	女	45	大专	2016.6.16-2019.6.15	-
荣森森	监事	男	33	大专	2016.6.16-2019.6.15	-
张学好	财务总监	男	36	硕士	2017.10.31-2019.6.15	150,000.00
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	12,500,000	0	12,500,000	45.64%	0
范鹏	董事、董事会秘书	7,840,000	62,500	7,902,500	28.86%	0
蒋十寒	董事	107,000	0	107,000	0.39%	0
李伟	董事	400,000	0	400,000	1.46%	0
朱延玲	董事	2,499,400	0	2,499,400	9.13%	0
刘立成	监事会主席	400,000	100,000	500,000	1.83%	0
李桂芳	监事	640,000	237,500	877,500	3.20%	0
荣森森	监事	0	0	0	0.00%	0
张学好	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	24,386,400	400,000	24,786,400	90.51%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王群慧	财务总监	离任	-	辞职
张学好	-	新任	财务总监	董事会选任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、张学好先生，1981年11月1日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。安徽财经大学 MBA，本科会计学专业，管理学学士，先后任职于阜丰集团有限公司、江苏鼎驰电子科技有限公司。2017年10月31日，由公司第一届董事会第十五次会议聘任为财务总监。

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	16	20
财务人员	6	4
经营管理人员	7	10
工程人员	30	32
项目人员	150	130
员工总计	209	196

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

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	21	25
专科	56	60
专科以下	131	110
员工总计	209	196

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

报告期内，截至2017年12月31日，公司员工总数为196人，公司总体人员稳定。

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、招聘政策

公司通过各种渠道为公司配置人才，使用的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘等方式。

6、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

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

核心人员变动情况：

不适用

第九节 行业信息

√ 不适用

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系、确保公司规范运作，公司未来进一步完善内部管理，制定了各项考评、岗位职责、培训机制以及工作规范守则等制度，科学管理，规范运作，从而提高了公司的竞争力。截止报告期末，公司治理实际情况符合股份公司的相关制度。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

报告期内，公司建立了新的治理制度，具体内容如下：

1、2017年2月24日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》，公司于2017年2月24日建立了《募集资金管理制度》；

2、2017年5月18日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈利润分配管理制度〉的议案》，公司于2017年5月18日建立了《承诺管理制度》和《利润分配管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，规范自己的行为，通过股东大会行使投资人的权利，来规范公司的决策及生产经营活动，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

(1) 2017年3月11日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订〈江苏华翔电力股份有限公司章程〉的议案》，报告期内，公司定向发行股份140万股，公司注册资本由25,986,400元变为27,386,400元。公司针对此事项对公司章程中的相关条款进行了修改。

(2) 2017年6月17日，公司召开2017年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈江苏华翔

电力股份有限公司章程》的议案》，对公司章程做出如下修改：

一、《公司章程》原第四条公司注册名称为：中文全称：江苏华翔电力股份有限公司。英文全称：JIANGSU HUAXIANG ELECTRIC POWER CO., LTD. ”

现修改为：中文全称：江苏华翔控股股份有限公司。英文全称：JIANGSU HUAXIANG HOLDINGS CO., LTD. ”

二、《公司章程》原第十二条公司的经营范围为：电力设施承装类三级，电力设施承修类四级，电力设施承试类四级。（按《承装（修试）电力设施许可证》核定的信息经营）房屋和土木工程建筑施工。建筑安装工程施工，电力销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

现修改为：电力设施承装类三级，电力设施承修类四级，电力设施承试类四级。（按《承装（修试）电力设施许可证》核定的信息经营）房屋和土木工程建筑施工。建筑安装工程施工，电力销售。光伏电站投资建设、运营及维护。（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）2017年10月13日，公司召开2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，对公司章程做出如下修改：

《公司章程》原第十二条公司的经营范围为：“电力设施承装类三级，电力设施承修类四级，电力设施承试类四级。（按《承装（修试）电力设施许可证》核定的信息经营）房屋和土木工程建筑施工。建筑安装工程施工，电力销售；光伏发电项目开发。（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）”

现修改为：“电力设施承装类三级，电力设施承修类四级，电力设施承试类四级。（按《承装（修试）电力设施许可证》核定的信息经营）房屋和土木工程建筑施工。建筑安装工程施工，电力销售；光伏发电项目开发；电力技术研发；新能源技术、技术咨询、技术服务、软件开发、销售、技术服务；电力生产；智能化系统的技术研发、安装、技术服务；信息系统集成服务；自动化设备、机械设备、机电设备、仪器仪表、电力设备、工业自动控制系统装置、电子产品、通信设备的技术开发、设计、制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	12	<p>1、第一届董事会第五次会议于2017年2月24日召开,会议审议通过《关于江苏华翔电力股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<江苏华翔电力股份有限公司股票发行认购合同>的议案》、《关于修订<江苏华翔电力股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行有关事宜的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订<三方监管协议>的议案》、《关于江苏华翔电力股份有限公司投资设立控股子公司的议案》、《关于公司向银行申请贷款并由关联方提供担保的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第六次会议于2017年4月21日召开,会议审议通过《关于公司<2016年度总经理工作报告>的议案》、《关于公司<2016年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司<2016年年度报告及其摘要>的议案》、《关于公司<2016年度财务审计报告>的议案》、《关于公司<2016年度财务决算报告>的议</p>

		<p>案》、《关于公司<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司<2016 年度利润分配预案>的议案》、《关于公司<2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》、《关于聘请公司 2017 年度财务报告审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》、《关于变更江苏华翔电力股份有限公司投资设立控股子公司的议案》，决定将第一届董事会第五次会议拟设立的控股子公司变更为设立全资子公司。会议审议通过共十一项议案。</p> <p>3、第一届董事会第七次会议于 2017 年 5 月 18 日召开,会议审议通过《关于江苏华翔电力股份有限公司投资设立控股子公司的议案》、《关于制定<承诺管理制度>的议案》、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第八次会议于 2017 年 6 月 1 日召开,会议审议通过《关于江苏华翔电力股份有限公司变更公司名称的议案》、《关于江苏华翔电力股份有限公司变更公司证券简称的议案》、《关于江苏华翔电力股份有限公司变更经营范围的议案》、《关于修订<江苏华翔电力股份有限公司章程>的议案》、《关于授权公司董事会全权办理相关变更登记事宜的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第九次会议于 2017 年 6 月 16 日召开,会议审议通过《关于公司拟使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔电力建设有限公司的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔配售电有限公司的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔新能源科技有限公司的议案》、《关于公司投资设立控股子公司徐州华翔置业有限公司的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理相关子公司登记注册事宜的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第十次会议于 2017 年 7 月 5 日召开,会议审议通过《关于公司收购控股子公司股权的议案》、《关于注销全资子公司的议案》、《关于投资设立控股子公司江苏华翔电力研究院有限公司的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理相关子公司的登记注册事宜的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、第一届董事会第十一次会议于 2017 年 7 月 20</p>
--	--	--

		<p>日召开,会议审议通过《关于公司出售控股子公司股权的议案》。</p> <p>8、第一届董事会第十二次会议于2017年8月18日召开,会议审议通过《关于变更子公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于转让全资子公司江苏华翔新能源科技有限公司股权的议案》、《关于投资设立江苏华翔控股股份有限公司福州分公司的议案》、《关于<江苏华翔控股股份有限公司2017年半年度报告>的议案》、《关于2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>9、第一届董事会第十三次会议于2017年8月23日召开,会议审议通过《关于投资设立江苏华翔控股股份有限公司鼓楼分公司的议案》。</p> <p>10、第一届董事会第十四次会议于2017年9月25日召开,会议审议通过《关于投资设立宿迁华翔新能源有限公司的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司2017年第六次临时股东大会的议案》。</p> <p>11、第一届董事会第十五次会议于2017年10月31日召开,会议审议通过《关于全资子公司宿迁华翔新能源有限公司变更注册地址并修改公司章程的议案》、《关于任命张学好先生为公司财务总监的议案》。</p> <p>12、第一届董事会第十六次会议于2017年12月22日召开,会议审议通过《关于收购控股子公司股权的议案》、《关于注销徐州华翔置业有限公司的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第三次会议于2017年4月21日召开,会议审议通过《关于公司<2016年度监事会工作报告>的议案》、《关于公司<2016年年度报告及其摘要>的议案》、《关于公司<2016年度财务审计报告>的议案》、《关于公司<2016年度财务决算报告>的议案》、《关于公司<2017年度财务预算报告>的议案》、《关于公司<2016年度利润分配预案>的议案》共六项议案。</p> <p>2、第一届监事会第四次会议于2017年6月16日召开,会议审议通过《关于公司拟使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第五次会议于2017年8月18日召开,会议审议通过《关于<江苏华翔控股股份有限公司2017年半年度报告>的议案》。</p>
股东大会	7	<p>1、2017年第一次临时股东大会于2017年3月11日召开,会议审议通过《关于江苏华翔电力股份</p>

	<p>有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈江苏华翔电力股份有限公司股票发行认购合同〉的议案》、《关于修订〈江苏华翔电力股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行有关事宜的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于公司向银行申请贷款并由关联方提供担保的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2、2016 年年度股东大会于 2017 年 5 月 15 日召开,会议审议通过《关于公司〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于公司〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于公司〈2016 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于公司〈2016 年度财务审计报告〉的议案》、《关于公司〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司〈2016 年度利润分配预案〉的议案》、《关于公司〈2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明〉的议案》、《关于聘请公司 2017 年度财务报告审计机构的议案》。</p> <p>3、2017 年第二次临时股东大会于 2017 年 6 月 5 日召开,会议审议通过《关于江苏华翔电力股份有限公司投资设立控股子公司的议案》。</p> <p>4、2017 年第三次临时股东大会于 2017 年 6 月 17 日召开,会议审议通过《关于江苏华翔电力股份有限公司变更公司名称的议案》、《关于江苏华翔电力股份有限公司变更公司证券简称的议案》、《关于江苏华翔电力股份有限公司变更经营范围的议案》、《关于修订〈江苏华翔电力股份有限公司章程〉的议案》、《关于授权公司董事会全权办理相关变更登记事宜的议案》。</p> <p>5、2017 年第四次临时股东大会于 2017 年 7 月 5 日召开,会议审议通过了《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔电力建设有限公司的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔配售电有限公司的议案》、《关于公司投资设立全资子公司江苏华翔新能源科技有限公司的议案》、《关于公司投资设立控股子公司徐州华翔置业有限公司的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理相关子公司登记注册事宜的议案》。</p> <p>6、2017 年第五次临时股东大会于 2017 年 7 月 24 日召开,会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》、《关于投资设立控股子公司江苏华翔电力研究院有限公司的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理相关子公司的登记注册事宜的议</p>
--	--

		案》。 7、2017 年第六次临时股东大会于 2017 年 10 月 13 日召开,会议审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入高级管理人才，为公司健康稳定的发展奠定基础。公司管理层未引入职业经理人。

报告期内，公司建立了《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》和《利润分配管理制度》。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件的规定，切实履行信息披露义务，保证投资者沟通联系渠道的畅通。公司严格按照持续信息披露的规定与要求，确保股东的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。同时，董事会秘书办公室确保对外联系方式（电话、邮箱、网络等）的畅通，在保证符合信息披露要求的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事长和董事会秘书统筹安排。通过上述渠道，确保公司与股东及潜在投资者之间的良好沟通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务分开情况

公司拥有独立完整的业务流程，独立签署各项与其业务相关的合同，独立开展各项经营活动，具有独立的经营场所以及业务部门和渠道，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖主要股东及其他关联方进行经营的情形。

（二）资产分开情况

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的设备。公司的房屋、办公设备、施工设备等资产完全由公司独立享有或使用；公司在资产、资金不存在被关联方占用的情形；公司不存在以其资产、权益或信誉为关联方提供担保的情形。

（三）人员分开情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领取薪酬，公司的人员独立于控股股东及其控制的其他企业。

（四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司设立了独立银行账户，不存在与其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与其他任何单位混合纳税的情况。

（五）机构分开情况

公司具有健全的组织结构和内部经营管理机构，可以完全自主决定机构设置及运作。同时，公司具有独立的办公机构和场所，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格遵循《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》以及《信息披露管理办法》，建立健全了各项内部控制制度。公司在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面已建立了基本健全的、合理的内部控制制度，完善了符合现代企业管理要求的法人治理结构及内部组织结构。报告期内，公司法人治理、经营管理、信息披露和重大事项等活动严格按照法律法规和公司各项内控管理制度的规定进行，公司的内部控制是有效的。

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司严格执行《信息披露事务管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司报告期内尚未制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天衡审字[2018]00903号
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
审计报告日期	2018年4月23日
注册会计师姓名	渠敬福、赵国营
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	120,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

天衡审字(2018)00903号

江苏华翔控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏华翔控股股份有限公司（以下简称华翔控股）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华翔控股2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华翔控股，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
建造合同完工百分比法	
如合并财务报表附注三、23所述，公司所提供的建造服务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	我们针对建造合同完工百分比法执行的审计程序主要包括： (1)了解和评价管理层与建造合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性；

造合同完工程度的确定方法。管理层需要在初始对建造合同的合同总工作量和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，该事项涉及管理层的重大会计估计，因此我们将其认定为关键审计事项

(2) 选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

(3) 重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，以验证其准确性；

(4) 选取建造合同样本对本年度完成的工作量进行测试；

(5) 选取建造合同样本，并结合工程形象进度进行现场查看，复核工程的完工进度。

四、其他信息

华翔控股管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华翔控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华翔控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华翔控股的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对华翔控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出

结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华翔控股不能持续经营。

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

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

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国注册会计师：渠敬福

中国南京市

中国注册会计师：赵国营

2018年4月23日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,615,320.24	1,769,195.26
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	-	-	-
应收账款	五、2	49,631,816.76	17,111,915.61
预付款项	五、3	1,030,123.00	215,351.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	10,067,368.83	4,119,977.82
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	57,634,476.88	48,486,224.22

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	1,652,164.83	338,602.28
流动资产合计	-	124,631,270.54	72,041,266.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	13,028,418.09	14,337,153.48
在建工程	五、8	563,516.81	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	1,109,468.61	995,507.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	1,875,963.01	570,251.27
其他非流动资产	五、11	30,000.00	30,000.00
非流动资产合计	-	16,607,366.52	15,932,911.90
资产总计	-	141,238,637.06	87,974,178.09
流动负债：			
短期借款	五、12	9,000,000.00	0.00
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	-	-	-
应付账款	五、13	44,166,019.99	13,386,481.46
预收款项	五、14	210,901.00	19,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	1,315,139.98	7,197,061.19
应交税费	五、16	3,879,287.21	3,848,888.23
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

其他应付款	五、17	3,266,107.95	1,391,537.46
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	61,837,456.13	25,843,468.34
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	61,837,456.13	25,843,468.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	27,386,400.00	25,986,400.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	36,154,486.15	26,354,486.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	1,720,030.12	1,113,831.89
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	14,124,081.20	8,675,991.71
归属于母公司所有者权益合计	-	79,384,997.47	62,130,709.75
少数股东权益	-	16,183.46	-
所有者权益总计	-	79,401,180.93	62,130,709.75
负债和所有者权益总计	-	141,238,637.06	87,974,178.09

法定代表人：范友湖 主管会计工作负责人：张学好 会计机构负责人：张学好

（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	-	4,350,581.36	1,769,195.26
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	十一、1	49,631,816.76	17,111,915.61
预付款项	-	1,030,123.00	215,351.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	10,057,618.83	4,119,977.82
存货	-	57,634,476.88	48,486,224.22
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	1,652,164.83	338,602.28
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	124,356,781.66	72,041,266.19
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、3	231,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	13,028,418.09	14,337,153.48
在建工程	-	563,516.81	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,109,468.61	995,507.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,875,963.01	570,251.27
其他非流动资产	-	30,000.00	30,000.00
非流动资产合计	-	16,838,366.52	15,932,911.90
资产总计	-	141,195,148.18	87,974,178.09
流动负债：			
短期借款	-	9,000,000.00	-
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	-	44,166,019.99	13,386,481.46
预收款项	-	210,901.00	19,500.00
应付职工薪酬	-	1,315,139.98	7,197,061.19
应交税费	-	3,879,287.21	3,848,888.23
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,231,107.95	1,391,537.46
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	61,802,456.13	25,843,468.34
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	61,802,456.13	25,843,468.34
所有者权益：			
股本	-	27,386,400.00	25,986,400.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	36,154,486.15	26,354,486.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,720,030.12	1,113,831.89
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	14,131,775.78	8,675,991.71
所有者权益合计	-	79,392,692.05	62,130,709.75
负债和所有者权益总计	-	141,195,148.18	87,974,178.09

（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	-	73,755,543.87	53,844,085.77
其中：营业收入	五、22	73,755,543.87	53,844,085.77
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	66,401,952.48	38,970,819.73
其中：营业成本	五、22	55,396,588.87	32,448,229.64
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、23	233,405.76	429,896.29
销售费用	五、24	81,408.36	175,299.40
管理费用	五、25	5,217,359.44	5,128,415.73
财务费用	五、26	249,093.09	-2,602.85
资产减值损失	五、27	5,224,096.96	791,581.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	-47,490.98	10,983.36
其他收益	五、29	804,000.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	8,110,100.41	14,884,249.40
加：营业外收入	五、30	1.80	14,083.26
减：营业外支出	五、31	2,900.00	13,458.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,107,202.21	14,884,874.18
减：所得税费用	五、32	2,056,731.03	3,746,555.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,050,471.18	11,138,318.93
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	-	6,050,471.18	11,138,318.93
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-3,816.54	-
归属于母公司所有者的净利润	-	6,054,287.72	11,138,318.93
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,050,471.18	11,138,318.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,054,287.72	11,138,318.93
归属于少数股东的综合收益总额	-	-3,816.54	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0.22	0.44
(二) 稀释每股收益	-	0.22	0.44

法定代表人：范友湖

主管会计工作负责人：张学好

会计机构负责人：张学好

(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	十一、4	73,755,543.87	53,844,085.77
减：营业成本	十一、4	55,396,588.87	32,448,229.64
税金及附加	-	233,405.76	429,896.29

销售费用	-	81,408.36	175,299.40
管理费用	-	5,207,062.44	5,128,415.73
财务费用	-	249,128.97	-2,602.85
资产减值损失	-	5,222,846.96	791,581.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-47,490.98	10,983.36
其他收益	-	804,000.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	8,121,611.53	14,884,249.40
加：营业外收入	-	1.80	14,083.26
减：营业外支出	-	2,900.00	13,458.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,118,713.33	14,884,874.18
减：所得税费用	-	2,056,731.03	3,746,555.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,061,982.30	11,138,318.93
（一）持续经营净利润	-	6,061,982.30	11,138,318.93
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	6,061,982.30	11,138,318.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（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	-	28,908,031.92	14,131,951.86
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、34	7,602,004.02	15,400,936.29
经营活动现金流入小计	-	36,510,035.94	29,532,888.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,728,980.66	11,509,228.52
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	-	14,046,256.85	9,901,146.34
支付的各项税费	-	4,501,193.64	852,619.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	14,866,818.22	18,498,631.28
经营活动现金流出小计	-	53,143,249.37	40,761,625.50
经营活动产生的现金流量净额	-	-16,633,213.43	-11,228,737.35
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	-	827,670.00	845,600.00
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	-	827,670.00	845,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,307,875.34	2,510,982.60
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,307,875.34	2,510,982.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-480,205.34	-1,665,382.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	11,220,000.00	2,665,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	-	3,127,015.52
筹资活动现金流入小计	-	20,220,000.00	5,792,815.52
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	260,456.25	-
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	-	260,456.25	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,959,543.75	5,792,815.52
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	-	2,846,124.98	-7,101,304.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,769,195.26	8,870,499.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,615,320.24	1,769,195.26

法定代表人：范友湖 主管会计工作负责人：张学好 会计机构负责人：张学好

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	28,908,031.92	14,131,951.86
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,566,781.14	15,400,936.29
经营活动现金流入小计	-	36,474,813.06	29,532,888.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,728,980.66	11,509,228.52
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,046,256.85	9,901,146.34
支付的各项税费	-	4,501,193.64	852,619.36

支付其他与经营活动有关的现金	-	14,845,334.22	18,498,631.28
经营活动现金流出小计	-	53,121,765.37	40,761,625.50
经营活动产生的现金流量净额	-	-16,646,952.31	-11,228,737.35
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	-	827,670.00	845,600.00
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	-	827,670.00	845,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,307,875.34	2,510,982.60
投资支付的现金	-	231,000.00	-
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	-	1,538,875.34	2,510,982.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-711,205.34	-1,665,382.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	11,200,000.00	2,665,800.00
取得借款收到的现金	-	9,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,127,015.52
筹资活动现金流入小计	-	20,200,000.00	5,792,815.52
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	260,456.25	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	260,456.25	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,939,543.75	5,792,815.52
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	-	2,581,386.10	-7,101,304.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,769,195.26	8,870,499.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,350,581.36	1,769,195.26

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	25,986,400.00	-	-	-	26,354,486.15	-	-	-	1,113,831.89	-	-8,675,991.71	-	62,130,709.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,986,400.00	-	-	-	26,354,486.15	-	-	-	1,113,831.89	-	-8,675,991.71	-	62,130,709.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,400,000.00	-	-	-	9,800,000.00	-	-	-	606,198.23	-	-5,448,089.49	16,183.46	17,270,471.18
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,054,287.72	-3,816.54	6,050,471.18
(二) 所有者投入和减少资本	1,400,000.00	-	-	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000.00	11,220,000.00
1. 股东投入的普通股	1,400,000.00	-	-	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000.00	11,220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配										606,198.23		-606,198.23		
1. 提取盈余公积										606,198.23		-606,198.23		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本年期末余额	27,386,400.00				36,154,486.15					1,720,030.12		-14,124,081.20	16,183.46	79,401,180.93

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	24,717,000.00				4,717,000.00				-1,166,219.		-17,726,371			48,326,590.82

									53		.29		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,717,000.00	-	-	-	4,717,000.00	-	-	-	-1,166,219.53	-	-17,726,371.29	-	48,326,590.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,269,400.00	-	-	-	-21,637,486.15	-	-	-	-52,387.64	-	-9,050,379.58	-	13,804,118.93
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,138,318.93	-	11,138,318.93
(二) 所有者投入和减少资本	1,269,400.00	-	-	-	-1,396,400.00	-	-	-	-	-	-	-	2,665,800.00
1. 股东投入的普通股	1,269,400.00	-	-	-	-1,396,400.00	-	-	-	-	-	-	-	2,665,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,831.89	-	-1,113,831.89	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,831.89	-	-1,113,831.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	20,241,086.15	-	-	-	-1,166,219.53	-	-19,074,866.62	-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	20,241,086.15	-	-	-	-1,166,219.53	-	-19,074,866.62	-	0.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,986,400.00	-	-	-	26,354,486.15	-	-	-	-1,113,831.89	-	-8,675,991.71	-	62,130,709.75

法定代表人：范友湖 主管会计工作负责人：张学好 会计机构负责人：张学好

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,986,400.00	-	-	-	-26,354,486.15	-	-	-	1,113,831.89	-	8,675,991.71	62,130,709.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,986,400.00	-	-	-	-26,354,486.15	-	-	-	1,113,831.89	-	8,675,991.71	62,130,709.75

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,400,000.00	-	-	-	9,800,000.00	-	-	-	606,198.23	-	5,455,784.07	17,261,982.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,061,982.30	6,061,982.30
(二) 所有者投入和减少 资本	1,400,000.00	-	-	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	11,200,000.00
1. 股东投入的普通股	1,400,000.00	-	-	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	11,200,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	606,198.23	-	-606,198.23	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	606,198.23	-	-606,198.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	27,386,400.00	-	-	-	-36,154,486.15	-	-	-	1,720,030.12	-	14,131,775.78	79,392,692.05

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,717,000.00	-	-	-	4,717,000.00	-	-	-	1,166,219.53	-	17,726,371.29	48,326,590.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,717,000.00	-	-	-	4,717,000.00	-	-	-	1,166,219.53	-	17,726,371.29	48,326,590.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,269,400.00	-	-	-	-21,637,486.15	-	-	-	-52,387.64	-	-9,050,379.58	13,804,118.93
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,138,318.93	11,138,318.93
(二) 所有者投入和减少 资本	1,269,400.00	-	-	-	1,396,400.00	-	-	-	-	-	-	2,665,800.00
1. 股东投入的普通股	1,269,400.00	-	-	-	1,396,400.00	-	-	-	-	-	-	2,665,800.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,113,831.89	-	-1,113,831.89	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,113,831.89	-	-1,113,831.89	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-20,241,086.15	-	-	-	-1,166,219.53	-	-19,074,866.62	-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-20,241,086.15	-	-	-	-1,166,219.53	-	-19,074,866.62	-	0.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,986,400.00	-	-	-26,354,486.15	-	-	-	1,113,831.89	-	8,675,991.71	-	62,130,709.75

江苏华翔控股股份有限公司

2017 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。

公司主要从事电力工程施工、光伏施工。

公司住所：徐州市铜山新区天津路西，海河路北，法定代表人：范友湖。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 23 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）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、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 50%；“非暂时性下跌”

是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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和其他金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

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	35年1个月
软件	5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

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：

- ①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

(1) 重要会计政策变更

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》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对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日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017年12月25日财政部发布财会〔2017〕30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对2017年施行的《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》和《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

(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、11
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 2017 年 12 月 31 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	7,675.05	6,177.47
银行存款	4,607,645.19	1,763,017.79
其他货币资金	-	-
合计	4,615,320.24	1,769,195.26

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末数				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	56,904,247.49	100.00	7,272,430.73	12.78	49,631,816.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	56,904,247.49	100.00	7,272,430.73	12.78	49,631,816.76

(续)

类 别	年初数				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					

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	19,275,952.37	100.00	2,164,036.76	11.23	17,111,915.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,275,952.37	100.00	2,164,036.76	11.23	17,111,915.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	40,118,691.92	2,005,934.60	5.00%
1 至 2 年	460,442.20	46,044.22	10.00%
2 至 3 年	14,710,523.89	4,413,157.17	30.00%
3 至 4 年	1,614,589.48	807,294.74	50.00%
合计	56,904,247.49	7,272,430.73	

(续)

账龄	年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,129,527.26	106,476.36	5.00%
1 至 2 年	15,431,835.63	1,543,183.56	10.00%
2 至 3 年	1,714,589.48	514,376.84	30.00%
合计	19,275,952.37	2,164,036.76	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年计提坏账准备 5,108,393.97 元，2016 年计提坏账准备 779,896.36 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 (%)
江苏电力公司南京供电公司	5,575,140.06	一年以内 2530129.80 元，2-3 年 3045010.26 元	9.80
江苏顶晶融合新能源科技有限公司	5,080,000.00	1 年以内	8.93
江苏省电力公司江阴供电公司	3,737,247.72	1 年以内	6.57
南京南瑞太阳能科技有限公司	3,473,712.00	1 年以内	6.10
泗洪县洪源农电服务有限公司	3,284,880.00	1 年以内	5.77
合计	21,150,979.78		37.17

3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	825,463.00	80.13	135,351.00	62.85
1 至 2 年	124,660.00	12.10	80,000.00	37.15
2 至 3 年	80,000.00	7.77		
合计	1,030,123.00	100.00	215,351.00	100.00

(2) 预付款项主要单位情况：

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	30.09
江苏邦禾电力建设工程有限公司	254,250.00	24.68
连云港安凯电力工程有限公司	180,000.00	17.47
徐州天达网架幕墙有限公司	150,000.00	14.56
合计	894,250.00	86.80

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	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					
押金保证金组合	9,993,658.00	97.03	199,873.16	2.00	9,793,784.84
账龄组合	306,382.13	2.97	32,798.14	10.70	273,583.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	10,300,040.13	100.00	232,671.30	2.26	10,067,368.83

(续)

类别	年初数				
	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					

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
押金保证金组合	3,235,560.00	76.37	64,711.20	2.00	3,170,848.80
账龄组合	1,001,386.13	23.63	52,257.11	5.22	949,129.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,236,946.13	100.00	116,968.31	2.76	4,119,977.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	131,826.00	6,591.30	5.00%
1至2年	130,800.00	13,080.00	10.00%
2至3年	43,756.13	13,126.84	30.00%
合计	306,382.13	32,798.14	

(续)

账龄	年初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	957,630.00	47,881.50	5.00%
1至2年	43,756.13	4,375.61	10.00%
合计	1,001,386.13	52,257.11	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017年计提坏账准备115,702.99元，2016年计提坏账准备11,685.16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	9,993,658.00	3,235,560.00
往来款及其他	306,382.13	1,001,386.13
合计	10,300,040.13	4,236,946.13

(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
曲松县联合光伏新能源有限责任公司	保证金	4,000,000.00	1年以内	38.83	80,000.00

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
徐州金洋科瑞房地产开发有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	19.42	40,000.00
宿迁市公共资源交易中心	保证金	1,007,244.00	1年以内	9.78	20,144.88
江苏晟天电气科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	9.71	20,000.00
泗洪县洪源农电服务有限公司	保证金	700,000.00	1-2年	6.80	14,000.00
合计		8,707,244.00		84.54	174,144.88

5、 存货

(1) 分类情况

项目	期末数			年初数		
	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	1,315,245.16		1,315,245.16	1,424,961.43		1,424,961.43
建造合同形成的已完工未结算资产	56,319,231.72		56,319,231.72	47,061,262.79		47,061,262.79
合计	57,634,476.88		57,634,476.88	48,486,224.22		48,486,224.22

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产：

项目	期末数
工程施工	59,355,688.20
减：工程结算	3,036,456.48
建造合同形成的已完工未结算资产	56,319,231.72

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,652,164.83	338,602.28
合计	1,652,164.83	338,602.28

7、 固定资产

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	9,753,449.00	1,729,195.00	6,914,885.59	332,424.55	18,729,954.14
2.本期增加金额	308,895.30	120,710.00	160,453.00	82,518.44	672,576.74
(1) 购置		120,710.00	160,453.00	82,518.44	363,681.44
(2) 在建工程转入	308,895.30				308,895.30
3.本期减少金额	-	-	440,452.99	-	440,452.99
(1) 处置或报废			440,452.99		440,452.99
4.期末余额	10,062,344.3	1,849,905.00	6,634,885.60	414,942.99	18,962,077.89

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
	0				
二、累计折旧					-
1.期初余额	622,922.01	1,023,799.17	2,537,827.19	208,252.29	4,392,800.66
2.本期增加金额	315,797.28	310,857.88	1,083,743.50	52,423.34	1,762,822.00
(1) 计提	315,797.28	310,857.88	1,083,743.50	52,423.34	1,762,822.00
3.本期减少金额	-	-	221,962.86	-	221,962.86
(1) 处置或报废			221,962.86		221,962.86
4.期末余额	938,719.29	1,334,657.05	3,399,607.83	260,675.63	5,933,659.80
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	9,123,625.01	515,247.95	3,235,277.77	154,267.36	13,028,418.09
2.期初账面价值	9,130,526.99	705,395.83	4,377,058.40	124,172.26	14,337,153.48

8、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
售电大楼	563,516.81		563,516.81			
合计	563,516.81		563,516.81			

(2) 在建工程变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
售电大楼		563,516.81			563,516.81
光伏太阳能		308,895.30	308,895.30		
合计		872,412.11	308,895.30		563,516.81

续表

	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率（%）	资金来源
售电大楼					自筹资金
光伏太阳能					自筹资金
合计					

9、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 期初余额	1,039,106.00	-	1,039,106.00
2. 本期增加金额		153,038.46	153,038.46
(1) 购置		153,038.46	153,038.46
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,039,106.00	153,038.46	1,192,144.46
二、累计摊销			
1. 期初余额	43,598.85		43,598.85
2. 本期增加金额	27,301.83	11,775.17	39,077.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	70,900.68	11,775.17	82,675.85
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	968,205.32	141,263.29	1,109,468.61
2. 期初账面价值	995,507.15		995,507.15

(2) 期末无形资产中不存在未办妥产权证的情况。

10、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

账龄	期末数		年初数	
	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	7,503,852.03	1,875,963.01	2,281,005.07	570,251.27
合计	7,503,852.03	1,875,963.01	2,281,005.07	570,251.27

(2) 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	1,250.00	
合计	1,250.00	

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	30,000.00
合计	30,000.00	30,000.00

12、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款	3,000,000.00	
抵押借款	6,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

注：期末抵押借款 6,000,000.00 元，抵押物为本公司所有的房产及土地。

13、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
工程及材料款	43,581,555.99	12,427,811.46
机械使用费	-	428,920.00
设备款及其他	584,464.00	529,750.00
合计	44,166,019.99	13,386,481.46

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州葳诺电器设备有限公司	1,716,386.33	尚未结算
合计	1,716,386.33	

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	210,901.00	19,500.00
合计	210,901.00	19,500.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

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	7,154,594.44	8,114,561.42	13,954,015.88	1,315,139.98
二、离职后福利-设定提存计划	42,466.75	350,782.46	393,249.21	
合计	7,197,061.19	8,465,343.88	14,347,265.09	1,315,139.98

(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	7,148,570.94	7,929,208.33	13,762,639.29	1,315,139.98
2、社会保险费	6,023.50	184,353.09	190,376.59	
其中：医疗保险费	6,023.50	154,473.25	160,496.75	
工伤保险费		18,924.09	18,924.09	
生育保险费		10,955.75	10,955.75	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、住房公积金				
4、工会经费和职工教育经费		1,000.00	1,000.00	
合计	7,154,594.44	8,114,561.42	13,954,015.88	1,315,139.98

(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	36,028.00	341,448.96	377,476.96	
2、失业保险费	6,438.75	9,333.50	15,772.25	
合计	42,466.75	350,782.46	393,249.21	

16、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税（分公司）	358,852.07	
企业所得税	3,425,668.33	3,813,080.02
城市维护建设税	25,847.18	
教育费附加	11,202.08	
地方教育费附加	7,468.07	
个人所得税	19,701.63	35,808.21
房产税	22,364.37	
土地使用税	4,165.38	
印花税	4,018.10	
合计	3,879,287.21	3,848,888.23

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	193,767.00
预提税费	2,208,158.02	683,621.13
往来款及其他	867,949.93	514,149.33
合计	3,266,107.95	1,391,537.46

(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	25,986,400.00	1,400,000.00				1,400,000.00	27,386,400.00

注：本期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。

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	26,354,486.15	9,800,000.00		36,154,486.15
合计	26,354,486.15	9,800,000.00		36,154,486.15

注：本期增加为本期新增股本的股本溢价。

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	1,113,831.89	606,198.23		1,720,030.12
合计	1,113,831.89	606,198.23		1,720,030.12

21、 未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	8,675,991.71
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	8,675,991.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,054,287.72
减：提取法定盈余公积	606,198.23
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	14,124,081.20

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	61,321,848.17	43,478,782.04	53,844,085.77	32,448,229.64
其他业务	12,433,695.70	11,917,806.83	-	-
合计	73,755,543.87	55,396,588.87	53,844,085.77	32,448,229.64

23、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		266,584.45
城市维护建设税	44,716.15	32,368.46
教育费附加	20,941.66	14,576.73
地方教育费附加	14,007.02	9,703.27
房产税	111,821.85	86,317.44
土地使用税	19,160.75	12,421.19

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	14,254.60	7,924.75
水利建设基金	888.27	
车船税	7,615.46	
合计	233,405.76	429,896.29

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费	4,077.83	57,756.00
差旅费	60,777.53	11,204.40
招待费	4,087.00	4,572.00
广告费		8,339.00
代理费		68,578.00
其他	12,466.00	24,850.00
合计	81,408.36	175,299.40

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,815,649.07	1,038,149.39
固定资产折旧费	912,349.67	1,877,043.59
无形资产摊销费	39,077.00	27,301.83
办公费	141,203.46	216,704.77
业务招待费	255,002.99	225,555.49
水电费	34,303.66	23,495.00
通讯费	22,995.93	7,856.00
代理费	29,326.21	36,000.00
汽油费	94,142.45	87,749.37
保险费	55,943.96	139,177.82
审计费	94,339.62	303,740.92
地方税金	1,738.98	27,971.23
差旅费	154,049.90	70,157.15
车辆修理费	32,539.98	88,194.40
车辆使用费	42,309.22	95,986.37
咨询费	871,936.26	283,018.87
法律顾问费	106,796.12	84,000.00
研发费用	10,800.00	156,603.77
劳保用品	2,025.00	113,545.00
分公司租赁费	330,358.00	
其他	170,471.96	226,164.76
合计	5,217,359.44	5,128,415.73

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	260,456.25	-
减：利息收入	15,507.04	11,169.27
金融机构手续费	4,143.88	8,566.42
合计	249,093.09	-2,602.85

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	5,224,096.96	791,581.52
合计	5,224,096.96	791,581.52

28、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	-47,490.98	10,983.36	-47,490.98
合计	-47,490.98	10,983.36	-47,490.98

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	804,000.00		804,000.00
合计	804,000.00		804,000.00

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	备注
铜山区财务局-新三板挂牌奖金	500,000.00	与收益相关
徐州市铜山区财政局-16-17年省创新奖励	300,000.00	与收益相关
铜山区财政局-2017年知识产权资助资金	4,000.00	与收益相关
合计	804,000.00	

30、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
罚款		13,271.26	
废品收入		812.00	
其他	1.80		1.80
合计	1.80	14,083.26	1.80

31、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		13,000.00	
违章支出	2,900.00		2,900.00

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
税收滞纳金		458.48	
合计	2,900.00	13,458.48	2,900.00

32、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	3,362,442.77	3,944,450.63
递延所得税费用	-1,305,711.74	-197,895.38
合计	2,056,731.03	3,746,555.25

会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,107,202.21	14,884,874.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,026,800.55	3,721,218.55
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,930.48	25,336.70
加计扣除费用的影响		
税率变动导致递延所得税资产调整的		
所得税费用	2,056,731.03	3,746,555.25

33、 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	3,976,655.00	13,077,130.55
利息收入	15,507.04	11,169.27
政府补助	804,000.00	
备用金及其他	2,805,841.98	2,312,636.47
合计	7,602,004.02	15,400,936.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	10,921,437.00	12,666,273.80
付现费用	2,599,408.54	2,738,768.42
备用金及其他	1,345,972.68	3,093,589.06
合计	14,866,818.22	18,498,631.28

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款		3,127,015.52
合计		3,127,015.52

34、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	6,050,471.18	11,138,318.93
加：资产减值准备	5,224,096.96	791,581.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,762,822.00	2,327,311.79
无形资产摊销	39,077.00	27,301.83
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）	47,490.98	
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）	260,456.25	
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）	-1,305,711.74	-197,895.38
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）	-9,148,252.66	-44,743,916.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,571,651.19	8,004,249.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,007,987.79	11,424,310.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,633,213.43	-11,228,737.35
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	4,615,320.24	1,769,195.26
减：现金的期初余额	1,769,195.26	8,870,499.69
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	2,846,124.98	-7,101,304.43

(2) 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	4,615,320.24	1,769,195.26
其中：库存现金	7,675.05	6,177.47
可随时用于支付的银行存款	4,607,645.19	1,763,017.79
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,615,320.24	1,769,195.26

35、 所有权收到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
固定资产	8,727,729.51	借款抵押
无形资产	965,888.87	借款抵押

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
江苏华翔光电科技有限公司	0	51	转让	2017年8月2日	工商变更资料	0

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏华翔光电科技有限公司						0

4、其他原因导致的合并范围变动

(1) 本期新设的子公司

详见附注七、1。

(2) 本期新设并计划清算注销的子公司

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	------	-----	------	----------	------

	地			直接	间接	
江苏皓翔电力设计有限公司	徐州	徐州	电力设计	100.00		新设
徐州华翔置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发	70.00		新设

注：根据公司股东会决议，本公司的上述子公司已计划清算注销，截至期末，注销手续尚未完成。

七、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
宿迁华翔新能源有限公司	宿迁	宿迁	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	51.00		新设

(2) 重要的非全资子公司。

无。

八、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七、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

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
-----	------	--------------	-------	-------	------------

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
范友湖、范鹏、刘徐英、孟方	本公司	300.00	2017-1-12	2018-1-11	否
范友湖、刘徐英	本公司	600.00	2017-6-29	2018-6-28	否

5. 关联方应收应付款项

无。

九、或有及承诺事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、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	期末数				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	56,904,247.49	100.00	7,272,430.73	12.78	49,631,816.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	56,904,247.49	100.00	7,272,430.73	12.78	49,631,816.76

(续)

类 别	年初数			
-----	-----	--	--	--

	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	19,275,952.37	100.00	2,164,036.76	11.23	17,111,915.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,275,952.37	100.00	2,164,036.76	11.23	17,111,915.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	40,118,691.92	2,005,934.60	5.00%
1至2年	460,442.20	46,044.22	10.00%
2至3年	14,710,523.89	4,413,157.17	30.00%
3至4年	1,614,589.48	807,294.74	50.00%
合计	56,904,247.49	7,272,430.73	

(续)

账龄	年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,129,527.26	106,476.36	5.00%
1至2年	15,431,835.63	1,543,183.56	10.00%
2至3年	1,714,589.48	514,376.84	30.00%
合计	19,275,952.37	2,164,036.76	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数				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	14,000.00	0.14		-	14,000.00
保证金组合	9,993,658.00	97.13	199,873.16	2.00	9,793,784.84

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	281,382.13	2.73	31,548.14	11.21	249,833.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项		-			-
合计	10,289,040.13	100.00	231,421.30	2.25	10,057,618.83

(续)

类别	年初数				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					
保证金组合	3,235,560.00	76.37	64,711.20	2.00	3,170,848.80
账龄组合	1,001,386.13	23.63	52,257.11	5.22	949,129.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,236,946.13	100.00	116,968.31	2.76	4,119,977.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	106,826.00	5,341.30	5.00%
1至2年	130,800.00	13,080.00	10.00%
2至3年	43,756.13	13,126.84	30.00%
合计	281,382.13	31,548.14	

(续)

账龄	年初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	957,630.00	47,881.50	5.00%
1至2年	43,756.13	4,375.61	10.00%

合计	1,001,386.13	52,257.11	
----	--------------	-----------	--

3、长期股权投资

项目	期末数			年初数		
	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			
合计	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	61,321,848.17	43,478,782.04	53,844,085.77	32,448,229.64
其他业务	12,433,695.70	11,917,806.83		
合计	73,755,543.87	55,396,588.87	53,844,085.77	32,448,229.64

十二、其他重要事项

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	-47,490.98	
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）	804,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,898.20	
少数股东权益影响额		
减：所得税影响额	189,127.71	
合计	564,483.11	

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	8.23	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46	0.20	0.20

江苏华翔控股股份有限公司

2018年4月23日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室