



汉舟电气

NEEQ : 870974

四川汉舟电气股份有限公司

SICHUAN HABOAT ELECTRIC CO., LTD.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 1 月，公司获得成都轨道建设管理有限公司颁发的“成都地铁 3 号线优秀参建单位”称号。



2019 年 3 月，公司获得深圳市地铁集团有限公司颁发的“深圳地铁 7、9、11 号线履约评价优良单位”称号。



2019 年 5 月，公司获得天津水泥工业设计研究院有限公司、中材建设有限公司、中材海外工程有限公司联合颁发的“中材国际天津板块优秀供应商”称号。

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	16
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汉舟电气	指	四川汉舟电气股份有限公司
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	四川汉舟电气股份有限公司股东大会
董事会	指	四川汉舟电气股份有限公司董事会
监事会	指	四川汉舟电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务负责人
《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》
《公司章程》	指	《四川汉舟电气股份有限公司章程》
汉舟投资	指	汉舟投资有限公司
汉舟电建	指	四川汉舟电力建设有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人郑学建、主管会计工作负责人黄明会及会计机构负责人黄明会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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； （二）审议本次半年度报告的公司第二届董事会第三次会议决议； （三）审议本次半年度报告的公司第二届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川汉舟电气股份有限公司
英文名称及缩写	SICHUAN HABOAT ELECTRIC CO., LTD.
证券简称	汉舟电气
证券代码	870974
法定代表人	郑学建
办公地址	四川省广汉市向阳镇广木路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄明会
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13708102212
传真	0838-5400318
电子邮箱	hnh@haboat.com
公司网址	www.haboat.com
联系地址及邮政编码	联系地址：四川省广汉市向阳镇广木路；邮编：618300
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 4 月 20 日
挂牌时间	2017 年 2 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	40.5kV 及以下高、低压成套开关设备等输配电及控制设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,060,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：郑学建；无一致行动人

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	91510600214262049U	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	四川省广汉市向阳镇广木路	否
注册资本（元）	66,060,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	151,568,849.73	120,650,316.46	25.63%
毛利率%	18.58%	16.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,891,163.21	7,076,096.40	25.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,911,563.21	7,068,366.85	26.08%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.04%	5.60%	-
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）	6.05%	5.59%	-
基本每股收益	0.13	0.11	18.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	274,214,347.64	270,818,263.33	1.25%
负债总计	135,696,299.92	127,979,378.82	6.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,518,047.72	142,838,884.51	-3.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	2.16	-2.78%
资产负债率%（母公司）	47.46%	43.69%	-
资产负债率%（合并）	49.49%	47.26%	-
流动比率	1.87	1.96	-
利息保障倍数	17.15	13.47	-

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	-6,945,276.27	9,952,595.58	-169.78%
应收账款周转率	1.34	1.22	-
存货周转率	3.47	3.89	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.25%	7.13%	-
营业收入增长率%	25.63%	93.28%	-

净利润增长率%	25.65%	290.34%	-
---------	--------	---------	---

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	66,060,000	66,060,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,000.00
非经常性损益合计	-24,000.00
所得税影响数	-3,600.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-20,400.00

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 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
交易性金融资产	-	599,634.71	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	599,634.71	-	-	-
可供出售金融资产	2,045,327.22		-	-
其他权益工具投资	-	2,045,327.22	-	-

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于输配电及控制设备制造行业的生产商，主要从事 40.5kV 及以下高低压成套设备和箱式变电站等输配电及控制设备的研发、生产和销售。公司通过自主研发，在高低压成套开关和控制设备的高安全性、高可靠性方面取得了专利技术共 35 项，同时，公司拥有 6 项业务许可资质，产品取得国家强制认证证书共计 35 项，主要产品获得了国际电工委员会电工产品安全认证组织认证和欧盟产品安全认证。公司产品已成功运用在轨道交通、卫星发射中心、数据中心、核反应堆等重大项目及工业、建筑、能源及基础设施等领域。

公司主要客户为各大城市轨道交通建设公司、基础设施建设公司及大型民营企业等。公司是中高端配电系统解决方案的知名提供商，拥有 10KV 高压供电、400V 智能配电、智能环控、低压动照、综合监控等系统解决方案能力，据此赢得了北京、深圳、成都、重庆等大型或特大型城市轨交系统的认可，为全国数十条地铁、轻轨线路提供了高可靠性、高安全性的智能化高、低压成套开关设备和控制设备。同时，公司通过了相关客户的审核，获得了中石油、中石化、中海油、军队采购、中国移动等物资采购平台的入围；也成为世界著名企业高低压成套开关设备和控制设备的正式供应商，如拉法基豪瑞、华为、施耐德等。公司以优质的产品、完美的解决方案、完善的售后服务赢得了用户的一致好评，并树立了“汉舟”良好的信誉度和业内知名度。

公司销售主要采用直销模式，订单主要通过参与客户招投标的方式获得；同时，为了拓展海外业务，公司采用与华为、施耐德等著名第三方企业合作的销售模式。借助于第三方企业的声誉优势，由第三方企业获取整个项目订单，之后第三方企业与公司签订销售合同。另外，公司还通过与世界 500 强企业签订战略合作协议，辐射其在全球的需求，如公司与拉法基豪瑞签订战略合作协议，在其集团内的全球众多工厂提供高低压成套开关设备和控制设备。公司采用订单式生产模式，按照客户要求制定技术方案，采购原材料、组织生产、调试安装设备最终协助用户完成验收。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一） 经营情况

报告期内，公司的主营业务未发生变化。公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，加大产品研发力度，积极拓展和优化市场布局，与此同时，公司不断建立并完善内部控制制度，使公司总体运营

稳健，客户满意度和信任度有效提升，员工凝聚力有所增强。

1、经营成果状况

报告期内，公司实现营业收入 15,156.88 万元，较上年同期增长 25.63%，主要原因是公司销售订单量的增加。公司近年来不断调整策略，以长期、大型集团客户为主，在多城市、多领域拓展市场并获取订单，陆续承接北京地铁、深圳地铁、成都地铁等城市轨道交通建设项目，同时与华为、施耐德等大型集团客户展开良好的合作，提高了数据中心、电子通讯、工业基础设施建设等行业领域的订单量。

营业成本 12,340.04 万元，较上年同期增长 22.34%，主要原因是公司营业收入增长，结转的营业成本相应呈上升趋势，同时，原材料价格、直接人工费用上涨也使得营业成本有所增长。

营业利润 1,058.15 万元，较上年同期增长 23.93%，净利润 889.12 万元，较上年同期增长 25.65%，主要原因是公司销售订单量增加，同时，公司内部管理持续优化，费用得到有效控制。

2、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,945,276.27	9,952,595.58
投资活动产生的现金流量净额	-7,520,025.26	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,742,262.71	-968,229.85

经营活动产生的现金流量净额：2019 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额-694.53 万元，较上年同期减少 1,689.79 万元，主要原因是公司为抢占市场份额，对客户群体进行战略调整，优先承接长期、大型集团客户的订单，逐步减少小型客户订单。该类型订单主要为工程项目配套，涉及金额较大、施工期限较长，公司一般按工程进度收取货款，其回款期限较长导致应收票据较期初增加 701.33 万元，应收账款较期初增加 469.29 万元，存货较期初增加 767.78 万元。

投资活动产生的现金流量净额：2019 年 1-6 月公司筹资活动产生的现金流量净额-752.00 万元，主要是公司支付取得子公司汉舟电建股权的转让款 701.75 万元，上年同期无相关事项。

筹资活动产生的现金流量净额：2019 年 1-6 月公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 371.05 万元，主要是受支付的保证金变化影响。上年同期公司多次参与北京轨道交通、深圳地铁、成都地铁等大型项目的投标，报告期参与的轨道交通建设大型投标项目相对较少。

(二) 行业情况

近年来，我国经济增速下降，在一定程度上影响了全国固定资产投资增速，从而影响公司所处输配电及控制设备行业的投资建设。但是从长期来看，电力、城市轨道交通等基础设施建设将作为我国经济“保增长”的重要手段，国家在电力、城市轨道交通等基础设施方面的投资会大力推进，这也为输配电及控制设备行业提供了强劲的需求，输配电及控制设备行业的发展也将长期受益。

国家发改委、国家能源局发布的《电力发展“十三五”规划》提出“十三五”期间我国电力工业投资规模将达到 7.17 万亿元，比“十二五”增长 16.4%，其中电网投资 3.5 万亿元。电力工业巨大投资将

为包括高低压成套开关设备在内的输配电及控制设备制造业创造较大需求。

城市轨道交通基础设施建设投资也呈上升趋势。目前全国正在施工建设的地铁线路超过 70 条，总投资额达 8,000 多亿，如果加上已经获批的项目，投资额达 1.5 万亿以上。根据广州地铁 3 号线对高低压成套开关设备的需求计算，每公里地铁沿线平均需要低压成套开关设备 46-50 台。照此计算，已规划的轨道交通建设需要低压成套开关设备不低于 40 万台。

公司从事高、低压成套开关设备等输配电及控制设备的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。随着国家电力、轨道交通、城镇改造等基础设施建设的飞速发展，输配电及控制设备制造行业将迎来巨大机遇。公司凭借在输配电及控制设备行业积累的多年经验，将会顺应行业和市场发展变化，保证生产出质量稳定、性能安全可靠的产品，以满足消费者日益变化的需求。

三、 风险与价值

(一) 持续到本报告期的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司所处行业为输配电及控制设备行业，整体需求受宏观经济波动影响较大，行业的发展呈现出一定的波动性特征。随着近年来国家不断加大在电力、城市轨道交通等领域的基础设施投资，市场为电气机械，尤其是输配电机械设备的研发和制造提供了更广阔的客户需求，输配电及控制设备行业也得到快速的发展。倘若宏观经济增速放缓，国家在基础设施建设方面的投入的下调，电力、城市轨道交通等领域的固定资产投资势必也会降低，届时，整个行业的需求也会下降，整个行业的发展会受到不利影响，进而影响到公司的健康发展。

应对措施：公司密切关注国内外宏观经济发展态势，预判宏观经济走势，提前做好抵御经济波动的准备工作，改善公司现金流状况，以免经济波动造成公司资金链断裂。

2、供应商依赖风险

公司目前的业务开展主要集中在城市轨道交通领域，该领域的业务主要由政府、大型国有工程企业等引导推动，这类客户对工程项目质量要求较高，对输配电及控制设备的产品质量也有较高的要求，因此，掌握领先技术的如施耐德、东芝等国际知名品牌企业或其国内授权生产商在工程招投标过程中往往占有优势。鉴于此，为保证公司在产品技术、质量方面的竞争优势，一方面公司主要的元器件等核心配件由施耐德等国际知名品牌企业供应，另一方面公司与施耐德、东芝等企业长期合作，并持续获取其对公司的品牌授权。因此，公司对施耐德、东芝等国际知名企业在材料供应及品牌授权方面存在一定的依赖性。虽然公司与上述供应商保持长期合作关系，公司积极进行自有技术的研究开发和自有品牌的建设，但仍面临施耐德等供应商终止品牌授权或大幅提高授权费用导致公司产品竞争力下降或者经营成本增加的风险，也面临供应商核心材料供应不足或者供应质量出现波动，从而影响公司业务发展和竞争力的风险。

应对措施：公司通过与若干个国际知名电气设备供应商建立战略合作关系，进行品牌授权合作，有效降低对单一电气设备供应商品牌的依赖性。

3、产业政策变动风险

公司主要从事高、低压成套开关及控制设备等输配电设备的研发、生产和销售，产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来，国家出台了多项行业扶持政策，制定了行业宏观规划，以期促进电力工业的快速发展、技术水平的不断进步、节能减排政策的深入推进。随着电网建设投资项目的持续增长，以及铁路电气化、城市轨道交通建设加大需求的拉动，我国输配电设备制造业迎来了难得的发展机遇。尽管如此，若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策、城市轨道交通建设的政策等发生变化，致使行业发展速度放缓，或者政策执行力度放缓，将会影响本公司产品所处行业的发展，进而影响本公司的经济效益。

应对措施：公司积极拓展产品应用领域，目前公司产品应用领域广泛，涉及城市轨道交通、核电、航天、军工、汽车制造、新能源领域，通过对不同应用领域业务的拓展，有效降低了单一产业政策变动

对公司经营业务产生的风险。

4、业务收入季节性波动风险

由于公司的产品主要用于地铁、城轨、机场等基础设施建设领域，上述行业企业一般都是在上年度下半年做预算，本年度上半年举行招投标、下订单并执行采购。该种迟滞因素引起的传导效应致使公司的业务收入上半年比较少，每年的下半年为业务增长的高峰期。因此，公司的业务收入存在一定的季节性波动风险。

应对措施：公司积极拓展产品应用领域，目前公司产品应用领域扩展到除地铁、轨交等外的新能源、汽车制造、房地产等行业领域，客户亦相应向民营企业倾斜。通过对不同应用领域业务的拓展，公司有效降低了季节性波动对业务收入带来的风险。

5、原材料质量控制风险

公司产品所包含的电气配件的质量直接决定了公司产品质量，而公司下游产业对公司产品质量、稳定性要求极高，产品质量对公司市场声誉产生重大影响。公司所使用的电气配件均系外购，公司可能无法对原材料的质量、价格、稳定性进行直接控制。虽然公司所有产品包含的核心配件均向施耐德、东芝等国际知名电气供应商采购，并在采购合同中明确约定质保期限，最大限度保证产品质量，但仍可能存在公司采购原材料质量不佳，导致公司产品质量下滑，影响公司业务乃至产生安全事故的风险。

应对措施：公司产品对应的核心电气配件均向国际知名电气设备供应商采购，并在采购合同中约定产品质量条款，从源头上最大限度间接控制原材料质量。

6、应收账款回收风险

由于公司产品销售及安装订单主要通过公开招投标程序取得，相关业务金额较大，安装期限较长，且受到公司设备依附的基础项目进度的影响，因此公司应收账款账龄较长，截至 2019 年 6 月 30 日，账龄两年以上的应收账款余额为 16,706,313.81 元，占应收账款余额比例达到 13.13%，应收账款账龄较长增加了公司发生坏账的风险，虽然公司已经逐步增加收账力度，但仍可能存在大额应收账款发生坏账，公司发生资金断裂的风险。

应对措施：公司通过建立客户名册，对客户历年的付款情况，信用状况进行跟踪评估，逐步淘汰信用状况较差，催款难度较大的客户，业务聚焦在信用较好，资产质量优良的集团客户，优化客户群体，降低坏账风险。

7、市场竞争风险

公司主要产品是高低压成套开关设备，主要应用于电力系统的相关单位、铁路电气化、城市轨道交通和高层建筑的承建企业等，市场范围较为广阔。目前我国输配电设备行业集中程度很低，行业内企业数量超过 5,000 家，由于技术层面已比较成熟，企业之间的产品同质化程度较高，市场竞争激烈。若未来公司因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司一直坚持产品质量至上，在研发、设计、生产过程中重点关注产品的安全性、可靠性及稳定性，使得公司产品在市场上具有一定的品牌声誉，在一定程度上抵御了市场竞争风险。

8、公司治理风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应股份公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的差异，公司申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌，股转系统的各项规章制度也对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于各项新制度和新的治理模式仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需持续的提高。公司的持续发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司整体改制后，对公司的经营理念、组织架构、业务流程及控制系统进行全面梳理、整合，形成一套与公司发展相适宜的治理结构及企业文化，聘请专业机构对公司治理进行辅导，使公司运作更加规范，满足发展需要。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司响应国家“精准扶贫”、“万企帮万村”的号召，与德阳市中江县石泉乡金家坪村、黄鹿镇飞翔村结成帮扶对子，通过捐赠扶贫、就业扶贫等帮扶方式，逐步改善和提高结对村群众的就业质量、生活质量。

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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）	250,000,000,000.00	38,700,000.00
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	-	-

上述财务资助的基本情况如下：

(1) 关联担保：公司实际控制人、董事长郑学建及其配偶吴建秀，以信用担保、抵押担保等方式为公司向银行申请授信提供连带责任担保，预计担保总金额不超过人民币 100,000,000.00 元；董事叶春志及其配偶吴建学，以信用担保、抵押担保等方式为公司向银行申请授信提供连带责任担保，预计担保总金额不超过人民币 100,000,000.00 元。

(2) 关联借款：为缓解公司及子公司流动资金压力，公司董事长郑学建、公司董事叶春志、公司董事黄明会预计向公司及子公司提供无息借款，借款总金额不超过人民币 50,000,000.00 元。

报告期内实际发生担保额为 38,700,000.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日，上述关联方为公司提供担保余额为 23,800,000.00 元。

(二) 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	2016/9/22	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/9/22	-	挂牌	关联交易承诺	《关于避免和规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2016/9/22	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2016/9/22	-	挂牌	关联交易承诺	《关于避免和规范关联交易的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。报告期内，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员严格遵守以上承诺，未发生不履行或者违背上述承诺的情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	11,120,673.85	4.06%	保函保证金
固定资产	抵押	6,790,719.87	2.48%	短期借款抵押
无形资产	抵押	1,103,158.67	0.40%	短期借款抵押
总计	-	19,014,552.39	6.94%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-07-10	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

2、报告期内的权益分派预案

☐适用 ☒不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒适用 ☐不适用

2019 年 5 月 9 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》。公司以总股本 6,606 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），此次利润分配已于 2019 年 7 月 10 日实施完成。

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	21,704,166	32.86%	-	21,704,166	32.86%
	其中：控股股东、实际控制人	7,575,000	11.47%	-	7,575,000	11.47%
	董事、监事、高管	5,492,500	8.31%	-	5,492,500	8.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	44,355,834	67.14%	-	44,355,834	67.14%
	其中：控股股东、实际控制人	22,725,000	34.40%	-	22,725,000	34.40%
	董事、监事、高管	16,477,500	24.94%	-	16,477,500	24.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,060,000	-	0	66,060,000	-
普通股股东人数		7				

公司实际控制人郑学建的股份列示在控股股东、实际控制人项上，不再计入董事、监事、高管项目。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑学建	30,300,000	-	30,300,000	45.8674%	22,725,000	7,575,000
2	叶春志	16,700,000	-	16,700,000	25.2800%	12,525,000	4,175,000
3	汉舟投资有限公司	7,730,000	-	7,730,000	11.7015%	5,153,334	2,576,666
4	四川群益股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,060,000	2,998,000	6,058,000	9.1705%	-	6,058,000
5	黄明会	5,270,000	-	5,270,000	7.9776%	3,952,500	1,317,500
合计		63,060,000	2,998,000	66,058,000	99.9970%	44,355,834	21,702,166

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

郑学建、叶春志及黄明会为汉舟投资的股东，分别持有汉舟投资 57.97%、31.95%及 10.08%的股权；郑学建之配偶与叶春志之配偶为姐妹关系。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为郑学建。郑学建直接持有公司 45.87%的股份；同时，郑学建为公司股东汉舟投资有限公司的控股股东，持有汉舟投资 57.97%的出资份额，汉舟投资直接持有公司 11.70%的股份。郑学建以所持有的公司股份能够实际支配本公司行为，对公司构成实际控制，为公司实际控制人。

郑学建，男，1954 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1983 年 8 月至 1993 年 2 月任广汉市低压电器厂厂长；1986 年 7 月至 2009 年 3 月任四川天府电力电容器厂（后变更为四川电气设备成套厂）厂长；2009 年 4 月至 2015 年 12 月任四川汉舟电气有限公司董事长；2016 年 1 月至今任四川汉舟电气股份有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人一直为郑学建，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
郑学建	董事长	男	1954 年 3 月	专科	2019.01.14-2022.01.13	是
叶春志	董事	男	1965 年 8 月	本科	2019.01.14-2022.01.13	是
黄明会	董事、财务负责人、 董事会秘书	女	1965 年 7 月	本科	2019.01.14-2022.01.13	是
吴晶	董事、总经理	男	1984 年 4 月	本科	2019.01.14-2022.01.13	是
王泊志	董事	男	1974 年 2 月	本科	2019.01.14-2022.01.13	是
李明宏	监事会主席	男	1976 年 1 月	本科	2019.01.14-2022.01.13	是
阳见华	职工代表监事	女	1978 年 6 月	专科	2019.01.14-2022.01.13	是
魏小莲	监事	女	1981 年 11 月	专科	2019.01.14-2022.01.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

公司董事长及实际控制人郑学建之配偶与副董事长叶春志之配偶为姐妹关系；公司总经理吴晶之父与郑学建之配偶，与叶春志之配偶为兄妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员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
郑学建	董事长	30,300,000	-	30,300,000	45.87%	-
叶春志	董事	16,700,000	-	16,700,000	25.28%	-
黄明会	董事、财务负责人、 董事会秘书	5,270,000	-	5,270,000	7.98%	-
吴晶	董事、总经理	-	-	-	-	-
王泊志	董事	-	-	-	-	-
李明宏	监事会主席	-	-	-	-	-
阳见华	职工代表监事	-	-	-	-	-
魏小莲	监事	-	-	-	-	-
合计	-	52,270,000	0	52,270,000	79.13%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	50	50
生产人员	170	175
销售人员	41	42
技术人员	50	52
财务人员	5	5
员工总计	316	324

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	38	40
专科	77	78
专科以下	201	206
员工总计	316	324

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、人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。截至报告期末，公司在职员工 324 人。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等。在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，优化薪酬福利结构，利用更有竞争优势的薪酬福利体系吸引优秀的人才加入。

2、员工培训

公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训等。鼓励员

工继续学习相关知识，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的再教育提供了良好的物质和精神依托。

3、员工薪酬政策

公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并按时缴纳“五险一金”。年末根据公司业绩及个人表现发放年终奖金，以提高员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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

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、(一)	76,700,811.67	92,733,429.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	549,947.69	599,634.71
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		131,364,670.64	119,658,521.83
其中：应收票据	五、(三)	15,804,609.22	8,791,320.00
应收账款	五、(四)	115,560,061.42	110,867,201.83
应收款项融资			
预付款项	五、(五)	1,843,436.65	1,019,731.69
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、(六)	3,954,394.64	4,092,929.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	39,434,865.45	31,757,079.84
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、(八)	25,836.25	155,339.19
流动资产合计		253,873,962.99	250,016,666.97
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	五、(九)	2,045,327.22	2,045,327.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	13,940,066.47	14,449,351.85
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、(十一)	2,546,714.09	2,767,257.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十二)	1,808,276.87	1,539,659.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,340,384.65	20,801,596.36
资产总计		274,214,347.64	270,818,263.33
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	23,800,000.00	23,800,000.00
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		91,240,025.93	80,606,723.70
其中：应付票据	五、(十四)	330,000.00	
应付账款	五、(十五)	90,910,025.93	80,606,723.70
预收款项	五、(十六)	1,803,347.07	3,003,459.39
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、(十七)	2,351,005.45	5,747,215.16
应交税费	五、(十八)	1,530,374.59	4,092,835.09
其他应付款	五、(十九)	14,115,833.79	8,864,927.39
其中：应付利息		35,059.03	38,551.33
应付股利		13,212,000.00	
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	五、(二十)	650,928.77	1,413,692.59
其他流动负债			
流动负债合计		135,491,515.60	127,528,853.32
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	五、(二十一)	204,784.32	450,525.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,784.32	450,525.50
负债合计		135,696,299.92	127,979,378.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	66,060,000.00	66,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	37,401,166.14	37,401,166.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	4,449,048.70	3,579,328.48
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	30,607,832.88	35,798,389.89
归属于母公司所有者权益合计		138,518,047.72	142,838,884.51
少数股东权益			
所有者权益合计		138,518,047.72	142,838,884.51
负债和所有者权益总计		274,214,347.64	270,818,263.33

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(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		74,934,151.54	91,587,258.68

交易性金融资产		549,947.69	599,634.71
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		15,604,609.22	8,791,320.00
应收账款	十、(一)	106,787,897.65	87,115,301.59
应收款项融资			
预付款项		1,052,391.07	365,589.96
其他应收款	十、(二)	1,378,606.89	10,085,339.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,825,008.57	21,878,631.53
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			
流动资产合计		230,132,612.63	220,423,076.34
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	十、(三)	7,017,515.26	7,017,515.26
其他权益工具投资		2,045,327.22	2,045,327.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		13,748,293.68	14,252,016.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,022,023.23	2,225,732.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,684,317.86	1,527,873.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,517,477.25	27,068,464.35
资产总计		256,650,089.88	247,491,540.69
流动负债：			
短期借款		23,800,000.00	23,800,000.00

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		330,000.00	
应付账款		77,280,451.78	62,570,289.84
预收款项		1,803,347.07	2,937,127.89
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,152,828.45	5,615,495.16
应交税费		1,499,614.88	4,067,732.48
其他应付款		14,075,303.06	7,269,047.89
其中：应付利息		35,059.03	38,551.33
应付股利		13,212,000.00	
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		650,928.77	1,413,692.59
其他流动负债			
流动负债合计		121,592,474.01	107,673,385.85
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		204,784.32	450,525.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,784.32	450,525.50
负债合计		121,797,258.33	108,123,911.35
所有者权益：			
股本		66,060,000.00	66,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,401,166.14	37,401,166.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,449,048.70	3,579,328.48
一般风险准备			

未分配利润		26,942,616.71	32,327,134.72
所有者权益合计		134,852,831.55	139,367,629.34
负债和所有者权益合计		256,650,089.88	247,491,540.69

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(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		151,568,849.73	120,650,316.46
其中：营业收入	五、(二十六)	151,568,849.73	120,650,316.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,937,647.30	112,057,657.06
其中：营业成本	五、(二十六)	123,400,442.43	100,868,134.12
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、(二十七)	838,599.88	613,761.83
销售费用	五、(二十八)	5,251,070.10	4,682,137.51
管理费用	五、(二十九)	5,647,178.74	4,272,542.77
研发费用	五、(三十)	3,598,190.75	2,162,840.32
财务费用	五、(三十一)	710,511.58	516,793.44
其中：利息费用		653,666.47	684,034.78
利息收入		137,978.34	328,128.26
信用减值损失	五、(三十四)	1,491,653.82	
资产减值损失	五、(三十五)		-1,058,552.93
加：其他收益	五、(三十二)		16,593.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-49,687.02	-70,805.12
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,581,515.41	8,538,447.87
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（三十六）	24,000.00	7,500.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,557,515.41	8,530,947.87
减：所得税费用	五、（三十七）	1,666,352.20	1,454,851.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,891,163.21	7,076,096.40
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）		8,891,163.21	7,076,096.40
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		8,891,163.21	7,076,096.40
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		8,891,163.21	7,076,096.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,891,163.21	7,076,096.40
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）		0.13	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.11

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(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、(四)	126,223,298.72	120,650,316.46
减：营业成本	十、(四)	100,593,573.85	100,868,134.12
税金及附加		675,613.09	613,761.83
销售费用		5,044,785.93	4,682,137.51
管理费用		4,169,884.16	4,272,542.77
研发费用		3,598,190.75	2,162,840.32
财务费用		711,034.68	516,793.44
其中：利息费用		653,666.47	684,034.78
利息收入		135,025.04	328,128.26
加：其他收益			16,593.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(五)	-49,687.02	-70,805.12
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）		-1,042,960.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,058,552.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,337,568.68	8,538,447.87
加：营业外收入			
减：营业外支出		24,000.00	7,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,313,568.68	8,530,947.87
减：所得税费用		1,616,366.47	1,454,851.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,697,202.21	7,076,096.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,697,202.21	7,076,096.40
（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		8,697,202.21	7,076,096.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

（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		157,926,242.51	140,837,852.84
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	3,946,739.50	2,444,721.85
经营活动现金流入小计		161,872,982.01	143,282,574.69
购买商品、接受劳务支付的现金		131,983,475.69	106,987,515.37
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		18,713,346.82	12,544,313.13
支付的各项税费		10,675,241.58	8,345,430.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	7,446,194.19	5,452,720.27
经营活动现金流出小计		168,818,258.28	133,329,979.11
经营活动产生的现金流量净额		-6,945,276.27	9,952,595.58
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502,510.00	
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		7,017,515.26	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,520,025.26	
投资活动产生的现金流量净额		-7,520,025.26	
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		14,900,000.00	14,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	4,493,827.42	6,240,000.00
筹资活动现金流入小计		19,393,827.42	21,140,000.00
偿还债务支付的现金		14,900,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		653,666.47	684,034.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	1,097,898.24	5,524,195.07
筹资活动现金流出小计		16,651,564.71	22,108,229.85
筹资活动产生的现金流量净额		2,742,262.71	-968,229.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-163,625.63	-100,842.37
五、现金及现金等价物净增加额		-11,886,664.45	8,883,523.36
加：期初现金及现金等价物余额		77,425,528.69	66,302,517.29
六、期末现金及现金等价物余额		65,538,864.24	75,186,040.65

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

(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		115,938,211.20	140,837,852.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,883,918.54	2,444,721.85
经营活动现金流入小计		132,822,129.74	143,282,574.69
购买商品、接受劳务支付的现金		96,158,563.48	106,987,515.37
支付给职工以及为职工支付的现金		17,428,022.10	12,544,313.13
支付的各项税费		10,332,450.55	8,345,430.34
支付其他与经营活动有关的现金		16,479,988.73	5,452,720.27
经营活动现金流出小计		140,399,024.86	133,329,979.11
经营活动产生的现金流量净额		-7,576,895.12	9,952,595.58
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		491,380.00	
投资支付的现金		7,017,515.26	
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		7,508,895.26	
投资活动产生的现金流量净额		-7,508,895.26	
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		14,900,000.00	14,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,493,827.42	6,240,000.00
筹资活动现金流入小计		19,393,827.42	21,140,000.00
偿还债务支付的现金		14,900,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		653,666.47	684,034.78
支付其他与筹资活动有关的现金		1,097,898.24	5,524,195.07
筹资活动现金流出小计		16,651,564.71	22,108,229.85
筹资活动产生的现金流量净额		2,742,262.71	-968,229.85

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-163,625.63	-100,842.37
五、现金及现金等价物净增加额		-12,507,153.30	8,883,523.36
加：期初现金及现金等价物余额		76,279,357.41	66,302,517.29
六、期末现金及现金等价物余额		63,772,204.11	75,186,040.65

法定代表人：郑学建

主管会计工作负责人：黄明会

会计机构负责人：黄明会

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	八. 一. (二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。公司 2019 年度中期财务报表执行上述财务报表格式。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出

售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）		
合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：		
交易性金融资产		599,634.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	599,634.71	
可供出售金融资产	2,045,327.22	
其他权益工具投资		2,045,327.22
母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：		
交易性金融资产		599,634.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	599,634.71	
可供出售金融资产	2,045,327.22	
其他权益工具投资		2,045,327.22

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

二、 报表项目注释

四川汉舟电气股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

四川汉舟电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1986 年 7 月 5 日，注册地及总部地址均为四川省广汉市向阳镇广木路，组织形式为股份有限公司，注册号/统一社会信用代码：91510600214262049U，法定代表人：郑学建。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围为生产、销售：高低压配电设备、电控设备、电气系统、电器成套设备、机械手、电力变流装置、电力电子装置、机械零部件加工；自营商品的进出口业务，但国家限定和禁止公司经营的商品除外。（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）。

（三）财务报告业经董事会批准报出，董事会批准报出日为 2019 年 8 月 8 日。

（四）本年度合并财务报表范围

审计期间纳入合并财务报表范围的公司为“本公司”和“四川汉舟电力建设有限公司”。详见“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，公司不存在影响持续经营能力的事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇

率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。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日后可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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

（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。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于应收票据、应收账款及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依

据的信息，包括前瞻性信息，及单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（a）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（b）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1、应收关联方款及押金保证金	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认、押金保证金
组合 2、其他组合	除以上组合以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1、应收关联方款及押金保证金	个别分析法
组合 2、其他组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月	0	0
6 个月-1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）其他应收款项

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；

被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线摊销法
专利权	3.00-10.00	直线摊销法
软件	5.00	直线摊销法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济

利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

（1） 收入确认原则

1、销售商品收入

公司营业收入主要来自于销售成套电气设备同时提供安装劳务收入、销售零配件同时提供安装劳务收入。

公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。公司实行“订单式生产”的生产模式，根据客户的订单进行生产然后销售给客户，公司安装、调试完毕并经客户验收合格后确认销售商品收入。

2、 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

设备维修维护服务由公司派遣人员向客户提供维修维护服务，设备恢复正常运行，客户验收合格后确认维修维护服务收入。

（二十） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计

准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：		
交易性金融资产		599,634.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	599,634.71	
可供出售金融资产	2,045,327.22	
其他权益工具投资		2,045,327.22
母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：		
交易性金融资产		599,634.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	599,634.71	
可供出售金融资产	2,045,327.22	
其他权益工具投资		2,045,327.22

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售及服务收入	16%/13%/3%/10%/9%
城市维护建设税	按流转税额	5%/7%
教育附加费	按流转税额	3%
地方教育附加费	按流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%/25%

注：本公司及子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
四川汉舟电气股份有限公司	15%
四川汉舟电力建设有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

本公司为位于中国西部地区的企业，其主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上，根据 2011 年 7 月 27 日财税字[2011]第 58 号享受所得税优惠税率 15%，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止。

本公司根据 2011 年 7 月 27 日财税字[2011]第 58 号文规定享受企业所得税优惠税率 15%，每年度已进行备案，按照企业所得税优惠税率 15%缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末余额指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，上期指 2018 年 1-6 月，本期指 2019 年 1-6 月。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	153,200.16	204,232.34
银行存款	65,426,937.66	77,221,296.35
其他货币资金	11,120,673.85	15,307,901.27
合 计	76,700,811.67	92,733,429.96

其中，使用受限制的货币资金如下：

类 别	期末余额	期初余额
投标保函保证金		1,200,000.00
合同履约保函保证金	11,120,673.85	14,107,901.27
合 计	11,120,673.85	15,307,901.27

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	549,947.69	599,634.71
其中：衍生金融资产	549,947.69	599,634.71
合 计	549,947.69	599,634.71

注：衍生金融资产系本公司为避免铜在现货市场上的价格波动风险而在期货市场采取套期策略购买的期铜合约。公司主营产品使用的主要辅助材料为铜排，因对该材料的需求量较大，公司接到订单后对铜排的需求量进行估计，并在金融市场上买入期铜合约，对铜价波动进行部分套期，锁定采购价格，降低金属铜价格波动带来的风险。

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,804,609.22	8,791,320.00
减：坏账准备		
合 计	15,804,609.22	8,791,320.00

注：公司应收票据均为银行承兑汇票，企业直接向银行承兑，均不可撤销，故不计提坏账。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,112,756.25	1.66	2,112,756.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	125,124,009.03	98.34	9,563,947.61	7.64

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：应收关联方款及押金保证金				
其他组合	125,124,009.03	98.34	9,563,947.61	7.64
合计	127,236,765.28	100.00	11,676,703.86	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,112,756.25	1.75	2,112,756.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	118,940,121.35	98.25	8,072,919.52	6.79
其中：应收关联方款及押金保证金				
其他组合	118,940,121.35	98.25	8,072,919.52	6.79
合计	121,052,877.60	100.00	10,185,675.77	

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
眉山士达新材料有限公司	1,156,990.00	1,156,990.00	5 年以上	100.00	该公司已陷入债务危机，预期无法收回
东汽乐山硅材料分公司	128,500.00	128,500.00	5 年以上	100.00	已被法院宣告破产，预期无法收回
四川成达工程设备有限公司	346,000.00	346,000.00	5 年以上	100.00	根据民事起诉状，已逾期未能收回
西安德龙新型建筑材料科技有限责任公司	74,000.00	74,000.00	5 年以上	100.00	根据民事起诉状，已逾期未能收回
成都明建电力工程有限公司	257,266.25	257,266.25	5 年以上	100.00	该公司已注销，预期无法收回
四川捷达暖通环境工程有限公司	150,000.00	150,000.00	5 年以上	100.00	该公司已注销，预期无法收回
合计	2,112,756.25	2,112,756.25			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	71,305,495.17			79,061,985.33		
6 个月至 1 年	24,182,655.39	5.00	1,209,132.77	15,441,117.48	5.00	772,055.87
1 至 2 年	15,042,300.91	10.00	1,504,230.09	15,952,471.24	10.00	1,595,247.13
2 至 3 年	9,045,637.94	20.00	1,809,127.59	3,021,759.00	20.00	604,351.80
3 至 4 年	936,275.85	50.00	468,137.93	552,287.85	50.00	276,143.93
4 至 5 年	191,622.68	80.00	153,298.14	426,898.32	80.00	341,518.66
5 年以上	4,420,021.09	100.00	4,420,021.09	4,483,602.13	100.00	4,483,602.13
合 计	125,124,009.03		9,563,947.61	118,940,121.35		8,072,919.52

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,491,028.09 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期应收账款前五名期末余额 70,332,823.97 元，占应收账款总额的比例为 55.27%，坏账准备余额 976,432.45 元。

(五) 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	1,509,327.57	81.88	685,622.61	67.24
1 至 2 年	334,109.08	18.12	334,109.08	32.76
合 计	1,843,436.65	100.00	1,019,731.69	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

本期预付账款前五名期末余额 1,011,137.40 元，占预付账款总额的比例为 54.85%。

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,971,118.97	4,109,028.35
减：坏账准备	16,724.33	16,098.60
合 计	3,954,394.64	4,092,929.75

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	55,684.25	4,183.00
押金、保证金	1,085,748.80	2,230,843.38
职工欠款项	1,663,730.20	708,046.25
代扣个人所得税欠款	1,165,955.72	1,165,955.72
减：坏账准备	16,724.33	16,098.60
合 计	3,954,394.64	4,092,929.75

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	1,624,824.20			601,190.25		
6 个月至 1 年	45,000.00	5.00	2,250.00	90,400.00	5.00	4,520.00

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 至 2 年	31,901.25	10.00	3,190.13	2,956.00	10.00	295.60
2 至 3 年	8,006.00	20.00	1,601.20	8,000.00	20.00	1,600.00
5 年以上	9,683.00	100.00	9,683.00	9,683.00	100.00	9,683.00
合 计	1,719,414.45		16,724.33	712,229.25		16,098.60

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金保证金组合	1,085,748.80			2,230,843.38		
关联方组合	1,165,955.72			1,165,955.72		
合 计	2,251,704.52			3,396,799.10		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
代扣个人所得税欠款	代扣代缴个人所得税	1,165,955.72	1 至 2 年	29.36	
汪清荣	备用金	1,100,000.00	6 个月以内	27.70	
何乃国	备用金	277,400.00	6 个月以内	6.99	
应收社保个人款项	职工欠款	114,844.33	6 个月以内	2.89	
吴凯	备用金	50,000.00	6 个月以内	1.26	
合 计		2,708,200.05		68.20	

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	26,053,206.69	31,193.55	26,022,013.14	10,348,468.89	31,193.55	10,317,275.34
周转材料	542,544.60		542,544.60	471,643.29		471,643.29
在产品	1,487,748.86		1,487,748.86	3,456,665.49		3,456,665.49
发出商品	113,509.58		113,509.58	3,171,857.90		3,171,857.90
库存商品	11,269,049.27		11,269,049.27	14,339,637.82		14,339,637.82
合 计	39,466,059.00	31,193.55	39,434,865.45	31,788,273.39	31,193.55	31,757,079.84

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	31,193.55				31,193.55
合 计	31,193.55				31,193.55

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	25,836.25	155,339.19
合 计	25,836.25	155,339.19

(九) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
非交易性权益工具	2,045,327.22	2,045,327.22	2,045,327.22			会计政策变更
合计	2,045,327.22	2,045,327.22	2,045,327.22			

注：根据新修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，“其他权益投资工具”科目替代了原准则的“可供出售金融资产”科目中的股票投资部分。此项目为投向广汉市向阳互助式融资担保有限公司的股权投资，占比 8.7%。

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	13,940,066.47	14,449,351.85
减：减值准备		
合计	13,940,066.47	14,449,351.85

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,925,845.46	9,319,779.77	1,300,632.60	906,935.54	26,453,193.37
2. 本期增加金额		26,548.67	398,920.36	20,510.53	445,979.56
(1) 购置		26,548.67	398,920.36	20,510.53	445,979.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	14,925,845.46	9,346,328.44	1,699,552.96	927,446.07	26,899,172.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,606,666.98	4,578,124.41	971,585.45	847,464.68	12,003,841.52
2. 本期增加金额	354,580.39	543,458.65	48,442.84	8,783.06	955,264.94
(1) 计提	354,580.39	543,458.65	48,442.84	8,783.06	955,264.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,961,247.37	5,121,583.06	1,020,028.29	856,247.74	12,959,106.46

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,964,598.09	4,224,745.38	679,524.67	71,198.33	13,940,066.47
2.期初账面价值	9,319,178.48	4,741,655.36	329,047.15	59,470.86	14,449,351.85

注：1、截止 2019 年 6 月 30 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,638,506.57 元。

2、截止 2019 年 6 月 30 日，抵押的固定资产情况详见“五、（十三）短期借款”。

3、截止 2019 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,000,000.00	967,775.15		2,032,224.85
合 计	3,000,000.00	967,775.15		2,032,224.85

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,053,622.00	3,551,413.31	645,372.29	6,250,407.60
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,053,622.00	3,551,413.31	645,372.29	6,250,407.60
二、累计摊销				
1. 期初余额	523,760.28	2,460,192.62	499,196.87	3,483,149.77
2. 本期增加金额	20,536.22	168,787.25	31,220.27	220,543.74
(1) 计提	20,536.22	168,787.25	31,220.27	220,543.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	544,296.50	2,628,979.87	530,417.14	3,703,693.51

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,509,325.50	922,433.40	114,955.20	2,546,714.09
2. 期初账面价值	1,529,861.72	1,091,220.69	146,175.42	2,767,257.83

注：截止 2019 年 6 月 30 日，抵押的无形资产情况详见“五、（十三）短期借款”。

（十二） 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,808,276.87	11,724,621.74	1,539,659.46	10,232,967.92
小 计	1,808,276.87	11,724,621.74	1,539,659.46	10,232,967.92

（十三） 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	14,800,000.00	14,800,000.00
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	23,800,000.00	23,800,000.00

注 1：抵押借款的抵押物是公司所拥有的房产、土地使用权，截止 2019 年 6 月 30 日，抵押物情况如下：

抵押物类别	账面原值	累计折旧/摊销	账面净值
房屋建筑物	11,035,853.36	4,245,133.49	6,790,719.87
土地使用权	1,524,390.00	421,231.33	1,103,158.67
合 计	12,560,243.36	4,666,364.82	7,893,878.54

注：保证借款由广汉市向阳互助式融资担保有限公司提供保证担保。

（十四） 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	330,000.00	
合 计	330,000.00	

(十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	75,471,072.65	73,345,256.85
1 年以上	15,438,953.28	7,261,466.85
合计	90,910,025.93	80,606,723.70

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
施耐德电气中国有限公司	7,461,671.91	尾款，逐步还款中
大连第二互感器集团有限公司	1,611,948.29	尾款，逐步还款中
合计	9,073,620.20	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,803,347.07	3,003,459.39
合计	1,803,347.07	3,003,459.39

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	5,747,215.16	14,118,315.71	17,514,525.42	2,351,005.45
离职后福利-设定提存计划		1,198,821.40	1,198,821.40	
合计	5,747,215.16	15,317,137.11	18,713,346.82	2,351,005.45

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,747,215.16	12,967,196.95	16,363,406.66	2,351,005.45
职工福利费		320,882.32	320,882.32	
社会保险费		589,060.63	589,060.63	
其中：医疗保险费		492,734.64	492,734.64	
工伤保险费		52,986.95	52,986.95	
生育保险费		43,339.03	43,339.03	
住房公积金		148,566.00	148,566.00	
工会经费和职工教育经费		92,609.81	92,609.81	
合计	5,747,215.16	14,118,315.71	17,514,525.42	2,351,005.45

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,150,066.86	1,150,066.86	

失业保险费		48,754.54	48,754.54	
合计		1,198,821.40	1,198,821.40	

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	104,006.66	1,948,790.92
企业所得税	1,409,295.30	1,847,012.86
城市维护建设税	4,904.42	142,043.77
个人所得税	7,263.80	13,270.41
教育费附加	2,942.65	85,030.28
地方教育费附加	1,961.76	56,686.85
合 计	1,530,374.59	4,092,835.09

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	35,059.03	38,551.33
应付股利	13,212,000.00	
其他应付款项	868,774.76	8,826,376.06
合 计	14,115,833.79	8,864,927.39

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	35,059.03	38,551.33
合 计	35,059.03	38,551.33

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	13,212,000.00		
合 计	13,212,000.00		

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	760,751.47	1,591,639.50
应付收购股权款		7,017,515.26
欠职工款项	108,023.29	217,221.30
合 计	868,774.76	8,826,376.06

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	650,928.77	1,413,692.59

项 目	期末余额	期初余额
合 计	650,928.77	1,413,692.59

(二十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
融资租赁	450,525.50		245,741.18	204,784.32	未实现售后租回损益
合 计	450,525.50		245,741.18	204,784.32	

(二十二) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
郑学建	30,300,000.00						30,300,000.00
叶春志	16,700,000.00						16,700,000.00
黄明会	5,270,000.00						5,270,000.00
汉舟投资有限公司	7,730,000.00						7,730,000.00
四川群益股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00				2,998,000.00	2,998,000.00	6,058,000.00
广州昌玖投资企业(有限合伙)	3,000,000.00				-3,000,000.00	-3,000,000.00	
曹义海					1,000.00	1,000.00	1,000.00
杨先艳					1,000.00	1,000.00	1,000.00
股份总数	66,060,000.00						66,060,000.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	37,401,166.14			37,401,166.14
合 计	37,401,166.14			37,401,166.14

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,579,328.48	869,720.22		4,449,048.70
合 计	3,579,328.48	869,720.22		4,449,048.70

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	35,798,389.89	
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	35,798,389.89	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,891,163.21	
减: 提取法定盈余公积	869,720.22	按母公司净利润的 10%

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	35,798,389.89	
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	35,798,389.89	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	30,607,832.88	

(二十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	151,504,397.52	123,400,442.43	120,574,341.46	100,868,134.12
成套配电设备	150,965,484.97	123,093,400.15	119,614,841.31	100,314,435.69
零配件销售安装	234,541.12	155,000.03	490,535.58	334,094.89
设备维修维护服务	304,371.43	152,042.25	468,964.57	219,603.54
二、其他业务小计	64,452.21		75,975.00	
废料销售	64,452.21		75,975.00	
合 计	151,568,849.73	123,400,442.43	120,650,316.46	100,868,134.12

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	367,558.15	242,933.95
教育费附加	204,402.91	145,760.37
地方教育费附加	136,268.61	97,173.59
房产税	40,357.01	40,357.01
土地使用税	37,867.35	37,867.35
其他税费	52,145.85	49,669.56
合 计	838,599.88	613,761.83

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,408,914.25	1,955,070.57
差旅费	844,875.06	993,645.15
运输费	793,268.75	930,105.35
标书费	806,185.31	525,394.72
其他费用	397,826.73	277,921.72
合 计	5,251,070.10	4,682,137.51

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,543,356.20	2,501,276.81
中介服务费	422,614.21	321,142.82
汽车费用	335,158.28	232,462.34

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	323,995.64	275,614.84
差旅费	124,034.18	151,312.69
业务招待费	366,549.30	206,754.31
折旧费	342,099.52	349,247.23
无形资产摊销	78,636.03	67,545.48
其他费用	110,735.38	167,186.25
合 计	5,647,178.74	4,272,542.77

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,200,902.19	1,347,755.33
材料费	1,085,877.87	633,428.76
折旧及摊销费	221,907.72	129,446.17
其他费用	89,502.97	52,210.06
合 计	3,598,190.75	2,162,840.32

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	653,666.47	684,034.78
减：利息收入	137,978.34	328,128.26
汇兑损失	195,038.48	100,842.37
减：汇兑收益	31,412.85	
手续费支出	26,307.06	49,767.60
其他支出	4,890.76	10,276.95
合 计	710,511.58	516,793.44

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代扣代缴税费补贴		5,193.59	与收益相关
稳岗补贴		11,400.00	与收益相关
合 计		16,593.59	

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-49,687.02	-70,805.12
合 计	-49,687.02	-70,805.12

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,491,653.82	-
合 计	1,491,653.82	-

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,058,552.93
合 计		-1,058,552.93

(三十六) 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
其他	24,000.00	7,500.00	24,000.00
合 计	24,000.00	7,500.00	24,000.00

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,934,969.61	1,296,068.53
递延所得税费用	-268,617.41	158,782.94
合计	1,666,352.20	1,454,851.47

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	10,557,515.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,583,627.31
子公司适用不同税率的影响	24,394.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,330.22
所得税费用	1,666,352.20

(三十八) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	3,946,739.50	2,444,721.85
其中：利息收入	137,978.34	328,128.26
其他	1,242,267.83	16,593.59
押金、保证金	2,566,493.33	2,100,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	7,446,194.19	5,452,720.27
其中：付现管理费用	1,683,086.99	1,391,310.69
付现销售费用	2,842,155.85	2,727,066.94
付现财务费用	194,823.45	160,886.92
付现营业外支出	24,000.00	7,500.00
押金、保证金	1,502,163.79	
职工往来款项	1,199,964.11	1,165,955.72

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	7,017,515.26	
其中：取得子公司收到的现金净额	7,017,515.26	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	4,493,827.42	6,240,000.00
其中：收回往来款	4,493,827.42	6,240,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,097,898.24	5,524,195.07
其中：支付往来款	1,097,898.24	5,524,195.07

(三十九) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,891,163.21	7,076,096.40
加：信用减值损失	1,491,653.82	—
资产减值准备		-1,058,552.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	955,264.94	897,223.31
无形资产摊销	220,543.74	217,545.48
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）		
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）	653,666.47	684,034.78
投资损失（收益以“—”号填列）	49,687.02	70,805.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-268,617.41	158,782.94
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）	-7,677,785.61	-8,301,982.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,882,972.48	-114,330.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,622,120.03	10,322,973.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,945,276.27	9,952,595.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	65,538,864.24	75,186,040.65
减：现金的期初余额	77,425,528.69	66,302,517.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,886,664.45	8,883,523.36

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：四川汉舟电力建设有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：四川汉舟电力建设有限公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,017,515.26
其中：四川汉舟电力建设有限公司	7,017,515.26
取得子公司支付的现金净额	7,017,515.26

3. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	65,538,864.24	75,186,040.65
其中：库存现金	153,200.16	78,682.20
可随时用于支付的银行存款	65,385,664.08	75,107,358.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	65,538,864.24	75,186,040.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,120,673.85	保函保证金
固定资产	6,790,719.87	短期借款抵押
无形资产	1,103,158.67	短期借款抵押
合 计	19,014,552.39	--

(四十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,183,914.70	6.8747	15,013,758.36
其中：美元	2,183,914.70	6.8747	15,013,758.36
合计	2,183,914.70	6.8747	15,013,758.36

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
				直接（%）	
四川汉舟电力建设有限公司	四川成都市	四川成都市	电力工程	100.00	购买

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

股东名称	关联关系	股东性质	国籍	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
郑学建	实际控制人	自然人	中国	52.65	52.65

注：郑学建直接持股比例 45.87%，间接持股比例 6.78%，合计持股比例为 52.65%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶春志	自然人股东、董事
黄明会	自然人股东、董事、财务总监、董事会秘书
汉舟投资有限公司	法人股东
汉舟四川科技产业有限公司	受同一控制人郑学建控制
汉舟四川环保科技有限公司	受同一控制人郑学建控制
汉舟四川铜铝复合科技有限公司	受同一控制人郑学建控制
吴晶	董事、总经理
王泊志	董事
李明宏	监事会主席
阳见华	监事
魏小莲	监事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	5,900,000.00	2019. 04. 24	2020. 04. 23	否
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	5,900,000.00	2018. 4. 25	2019. 4. 24	是
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	9,000,000.00	2019. 05. 29	2020. 05. 28	否
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	8,900,000.00	2018. 9. 18	2019. 9. 17	否
郑学建及其配偶、叶春志及其配偶	四川汉舟电气股份有限公司	9,000,000.00	2018. 5. 25	2019. 5. 24	是

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	460,295.31	426,491.85

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郑学建	675,935.76		675,935.76	
其他应收款	叶春志	372,500.83		372,500.83	
其他应收款	黄明会	117,519.13		117,519.13	
合 计		1,165,955.72		1,165,955.72	

注：该款项系本公司在新三板挂牌过程中，按净资产折股整体变更为股份公司时，记入资本公积部分应税务局要求代扣代缴自然人股东的个人所得税。

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务数据报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,112,756.25	1.79	2,112,756.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	115,861,450.57	98.21	9,073,552.92	7.83
其中：应收关联方款及押金保证金	4,567,358.34	3.87		
其他组合	111,294,092.23	94.34	9,073,552.92	8.15
合计	117,974,206.82	100.00	11,186,309.17	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,112,756.25	2.17	2,112,756.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	95,145,598.95	97.83	8,030,297.36	8.44
其中：应收关联方款及押金保证金				
其他组合	95,145,598.95	97.83	8,030,297.36	8.44
合计	97,258,355.20	100	10,143,053.61	

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
眉山士达新材料有限公司	1,156,990.00	1,156,990.00	5 年以上	100.00	该公司已陷入债务危机，预期无法收回
东汽乐山硅材料分公司	128,500.00	128,500.00	5 年以上	100.00	已被法院宣告破产，预期无法收回
四川成达工程设备有限公司	346,000.00	346,000.00	5 年以上	100.00	根据民事起诉状，已逾期未能收回
西安德龙新型建筑材料科技有限责任公司	74,000.00	74,000.00	5 年以上	100.00	根据民事起诉状，已逾期未能收回
成都明建电力工程有限公司	257,266.25	257,266.25	5 年以上	100.00	该公司已注销，预期无法收回
四川捷达暖通环境工程有限公司	150,000.00	150,000.00	5 年以上	100.00	该公司已注销，预期无法收回
合计	2,112,756.25	2,112,756.25			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	66,624,255.16			56,075,100.56		

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月至 1 年	15,677,679.62	5.00	783,883.98	14,676,445.41	5.00	733,822.27
1 至 2 年	14,406,357.89	10.00	1,440,635.79	15,910,425.68	10.00	1,591,042.57
2 至 3 年	9,037,879.94	20.00	1,807,575.99	3,020,839.00	20.00	604,167.80
3 至 4 年	936,275.85	50.00	468,137.93	552,287.85	50.00	276,143.93
4 至 5 年	191,622.68	80.00	153,298.14	426,898.32	80.00	341,518.66
5 年以上	4,420,021.09	100.00	4,420,021.09	4,483,602.13	100.00	4,483,602.13
合 计	111,294,092.23		9,073,552.92	95,145,598.95		8,030,297.36

②采用关联方款及押金保证金

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	4,567,358.34					
合 计	4,567,358.34					

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,043,255.56 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
施耐德电气设备工程(西安)有限公司	25,283,787.63	21.43	
深圳市赛为智能股份有限公司	17,573,372.02	14.90	535,095.90
华为技术有限公司	13,093,881.48	11.10	
四川商鼎建设有限公司	4,674,051.81	3.96	
四川汉舟电力建设有限公司	4,567,358.34	3.87	
合计	65,192,451.28	—	

(二)其他应收款

1. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,183.00	8,193,834.24
押金、保证金	100,000.00	628,593.33
职工欠款项	119,751.17	108,534.58
代扣个人所得税欠款	1,165,955.72	1,165,955.72
减：坏账准备	11,283.00	11,578.00
合计	1,378,606.89	10,085,339.87

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	106,251.17			92,084.58		
6 个月至 1 年				2,950.00	10.00	295.00
1 至 2 年	8,000.00	20.00	1,600.00	8,000.00	20.00	1,600.00
5 年以上	9,683.00	100.00	9,683.00	9,683.00	100.00	9,683.00
合 计	123,934.17		11,283.00	112,717.58		11,578.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金保证金组合	100,000.00			628,593.33		
关联方组合	1,165,955.72			9,355,606.96		
合 计	1,265,955.72			9,984,200.29		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余额
代扣代缴个人所得税	代扣代缴个人所得税	1,165,955.72	1 至 2 年	83.89	
应收个人社保	职工欠款	104,251.17	6 个月以内	7.50	
中铁航空港建设集团北京 有限公司莞惠轨道交通工程 项目经理部	保证金	100,000.00	3 至 4 年	7.19	
郎树玲	职工欠款	8,000.00	2 至 3 年	0.58	1,600.00
罗会斌	职工欠款	5,500.00	5 年以上	0.40	5,500.00
合 计		1,383,706.89		99.56	7,100.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,017,515.26		7,017,515.26	7,017,515.26		7,017,515.26
合 计	7,017,515.26		7,017,515.26	7,017,515.26		7,017,515.26

1. 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
四川汉舟电力建设有限公司	7,017,515.26			7,017,515.26		
合 计	7,017,515.26			7,017,515.26		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	126,158,846.51	100,593,573.85	120,574,341.46	100,868,134.12
成套配电设备	125,619,933.96	100,286,531.57	119,614,841.31	100,314,435.69
零配件销售安装	234,541.12	155,000.03	490,535.58	334,094.89
设备维修维护服务	304,371.43	152,042.25	468,964.57	219,603.54
二、其他业务小计	64,452.21		75,975.00	
废料销售	64,452.21		75,975.00	
合 计	126,223,298.72	100,593,573.85	120,650,316.46	100,868,134.12

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-49,687.02	-70,805.12
合 计	-49,687.02	-70,805.12

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,000.00	
非经常性损益小计	-24,000.00	
所得税影响额	-3,600.00	
合 计	-20,400.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益（基本每股收益）	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.04	5.60	0.1346	0.1071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.05	5.59	0.1349	0.1070

四川汉舟电气股份有限公司

二〇一九年八月八日