



盈丰股份

NEEQ:871530

江苏盈丰电力装备股份有限公司

Jiangsu Yingfeng Electric Power Equipment Co., Ltd.



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、盈丰股份	指	江苏盈丰电力装备股份有限公司
常州银丰、银丰电力	指	常州市银丰电力装备有限公司
甘肃远航、远航公司	指	甘肃远航金属涂装科技有限公司
恒盈光热、恒盈公司	指	常州市恒盈光热科技有限公司
常虹钢构	指	江苏常虹钢结构工程有限公司
龙腾光热、龙腾公司	指	常州龙腾光热科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
《报告期》	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	江苏普信律师事务所
热镀锌	指	也叫热浸锌和热浸镀锌，是一种有效的金属防腐方式，主要用于各行业的金属结构设施上，是将除锈后的钢件浸入 500℃左右融化的锌液中，使钢构件表面附着锌层，从而起到防腐的目的。
酸洗	指	利于酸溶液去除钢铁表面上的氧化皮和锈蚀物的方法，是清洁金属表面的一种方法。
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为。

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。

公司负责人薛蔚、主管会计工作负责人姚建南及会计机构负责人（会计主管人员）杨红华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	公司档案室
备查文件	《第一届董事会第十六次会议资料》 《2019 年半年度财务报告》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏盈丰电力装备股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Yingfeng Electric Power Equipment Co., Ltd.
证券简称	盈丰股份
证券代码	871530
法定代表人	薛蔚
办公地址	江苏常州市金坛区朱林镇金西工业园永兴南路 22 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王蓉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0519-89180050
传真	0519-89180050
电子邮箱	wangrongdata@163.com
公司网址	www.jsyingfeng.com
联系地址及邮政编码	江苏常州市金坛区朱林镇金西工业园永兴南路 22 号 213241
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	公司档案室

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	2008 年 4 月 23 日
挂牌时间	2017 年 7 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金属制品（C33）下属的表面处理及热处理加工（C3360）
主要产品与服务项目	钢构件的热镀锌加工与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,180,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	薛蔚
实际控制人及其一致行动人	薛蔚

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	91320412674856083L	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	江苏武进经济开发区菊香路 6 号	否
注册资本（元）	45,180,000.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的,请进行说明</i>		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区杭大路嘉华国际商务中心
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	134,409,732.75	67,207,070.94	99.99%
毛利率%	9.97%	8.99%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	734,468.09	-397,620.12	198.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	741,968.09	-969,460.51	176.53%
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）	1.30%	-0.72%	—
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）	1.31%	-1.74%	—
基本每股收益	0.02	-0.01	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	207,292,088.89	202,547,915.48	2.34%
负债总计	136,787,603.16	132,543,806.29	3.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,955,861.44	56,221,393.35	1.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.24	1.31%
资产负债率%（母公司）	54.64%	56.60%	—
资产负债率%（合并）	65.99%	65.44%	—
流动比率	1.0109	1.0309	—
利息保障倍数	0.41	-0.21	—

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	13,457,147.96	7,539,999.66	78.48%
应收账款周转率	2.36	1.12	—
存货周转率	1.67	1.07	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.34%	1.99%	—

营业收入增长率%	99.99%	-46.08%	-
净利润增长率%	198.77%	-135.78%	-

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	45,180,000	45,180,000	-
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
营业外支出	-10,000.00
非经常性损益合计	-10,000.00
所得税影响数	-2,500.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-7,500.00

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 （空） ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司处于金属制品业（C33）下属的金属表面处理及热处理加工（C3360）行业，是一家专业从事热浸镀锌的生产厂家，主要从事国家电网输电线路铁塔、钢管杆、构架以及通讯铁塔、大型建筑钢构件的表面防腐处理，是一家专业从事热浸镀锌的生产厂家，自成立以来一直从事热镀锌钢构件的加工与销售，经过多年的努力与积累，公司拥有经验丰富的生产技术团队，具有较为先进的热镀锌加工工艺配方和完备的镀锌生产流水线。公司主要为电力、电网系统的输变电管塔、角钢塔、钢管杆、变电构支架等对金属防腐性能要求较高的行业和部门提供镀锌、分拣、包装、仓储、运输、交付服务等一体化运作的配套服务。公司主要客户构成成为国家电网直属企业、周边区域高铁钢结构件及大型钢结构加工企业、周边辐射半径 500 公里范围内的中小钢结构加工企业。

公司根据客户具体订单制定原材料采购方案，安排采购、生产和销售，并提供有保障的售后服务。经过多年积累，公司形成了符合自身发展的采购模式、生产模式和销售模式。

（一）采购模式

公司采购部门根据销售部门签订的合同订单和生产计划制定原料采购方案，公司主要向常州市恒茂金属材料有限公司批量采购主要原材料锌锭。经过多年的合作，不仅可以保证原材料供应及时、质量合规，而且有效降低了采购成本。针对其他辅助原材料，公司通过质量考察、价格对比等程序，选定合作采购商，最终签订原材料采购合同。

（二）生产模式

公司采用“订单式生产+安全库存备货”的方式进行生产，即根据外部订单以及安全库存情况安排生产计划。“安全库存”主要是指公司会针对各类镀锌产品设置的一定库存量，以保证正常供货，如果客户临时下订单采购镀锌产品，公司可以在较短时间内供货。生产部门在接到销售部的生产订单后，根据新增订单量和实际库存情况调整生产计划，然后根据生产计划领用原材料和辅料，进行生产、加工和调度管理，对产品生产的工艺流程、质量控制等执行情况进行监督管理，并对生产异常情况进行处理，以确保产品符合客户要求。

（三）销售模式

公司销售模式主要分为框架合同模式和单笔合同模式。

公司在电力行业内部具有较好的知名度，大部分客户为电力行业企业客户，这些客户一般都有较稳定的产品需求量，因此公司与这些客户一般在年底或年初签订框架合同，约定按月供应镀锌产品。这些客户主要包括常州龙腾光热科技股份有限公司、江苏电力装备有限公司、常熟风范电力设备股份有限公司、江苏鸿光杆塔有限公司、江苏华电铁塔制造有限公司等。

除了大型的电力行业企业客户外，公司还存在一些小而零散的企业客户，这些公司一般都是按需采购，因此按次签订合同，并采取“款到发货”的销售模式，产品价格一般比长期合作客户略高一些，公司在行业内有一定的议价能力。

公司收入主要来自于主营业务收入，即热镀锌加工，占比超过 99.85%，其他业务收入系销售生产过程中产生的废料。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。主要为输变电

铁塔、通信塔、新能源光伏支架、建筑钢结构、交通线路钢结构柱架以及类似钢结构的表面进行热浸镀锌的防腐处理。

（一）经营计划

1. 报告期内，公司营业收入 13,440.97 万元，较上年同期增加 6,720.27 元，增长 99.99%。其中归属于公司股东的净利润 73.45 万元，比上年同期增加 113.21 万元，增长 284.72%，主要原因系上半年业务、生产正常，产能稳步提升，下半年产能基本保持稳定。

2. 报告期内，公司经营活动产生的现金净额 1,345.71 万元，比上年同期增加 591.71 万元，货款及时回收使现金流充裕，保证了公司持续良性发展，也为公司扩大经营累积了资金。筹资活动产生的现金流量净额-786.59 万元，较上年同期现金净流入下降 1,690.22 万元，主要原因系报告期取得借款收到的现金减少。

（二）行业情况

公司主要从事热镀锌钢构件的加工与销售，公司业务属于金属表面处理及热处理加工。热镀锌产品作为重要基础材料被大量使用，产品广泛应用于输变电路、电气化铁路、通讯系统、交通设施、城市建筑和新能源（太阳能光伏和光热支架）等领域。

近两年国家电网建设投资力度不断加大、大规模铁路建设投入、国家高速公路网建设及太阳能光热行业的兴起等诸多利好因素的推动，加之国外市场对我国镀锌产品的大量需求，镀锌产品的市场前景及其广阔。

随着国家环保督查力度越来越严，小规模及不符合环保规范的镀锌企业大量关停，镀锌行业大洗牌，对规模性和规范化企业是一个挑战和机遇，同时市场竞争更加有序和规范。

原材料锌锭价格近年来也宽幅波动，使得制造成本上升。原材料价格的波动也将进一步成为制约国内热镀锌行业发展的瓶颈。

（三）投资状况分析

截至报告期末，公司有 1 家全资子公司，2 家控股子公司。

1. 公司全资子公司常州银丰电力装备有限公司，2012 年 12 月 07 日成立，注册资本 2000 万元，纳入合并报表范围。主营业务为输变电铁塔、构架、钢管电力、电力钢结构的制造、加工；热镀锌钢结构加工；金属材料销售等。报告期内，常州银丰实现营业收入 5,540.56 万元，比上期增长 43.50%，实现净利润 4.38 万元，比上期下降 97.16%。

2. 公司于 2017 年 11 月 20 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露《对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-014），2017 年 12 月 14 日在甘肃玉门市成立控股子公司甘肃远航金属涂装科技有限公司，经营范围：输变电铁塔、通信塔及其附件的制造、加工；热镀锌加工；金属材料销售；水性无机富锌涂料涂装。注册资本 3500 万元，其中公司出资 2100 万元，占注册资本 60%。目前远航公司还处于基建期，各项工作正在有序推进。

3. 公司于 2018 年 2 月 5 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露《对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2018-008），2018 年 2 月 13 日在常州市金坛区与常州龙腾光热科技股份有限公司共同出资设立控股子公司常州市恒盈光热科技有限公司，注册资本 5000 万元，其中本公司出资 2550 万元，占注册资本 51%，常州龙腾光热科技股份有限公司出资 2450 万元，占注册资本的 49%。公司主营业务为钢构件的热镀锌加工及销售，本次对外投资涉及进入新的领域，子公司主营业务为太阳能光热部件、组件及配件的技术开发、加工、制造及销售；输变电铁塔、通信塔、环保设备、钢结构件及其附件的制造、加工、销售；钢材销售；是公司目前主营业务上游的延伸和拓展。报告期内，恒盈光热实现营业收入 3,615.19 万元，实现净利润-5.83 万元。

三、 风险与价值

一、公司治理风险

股份公司成立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在欠缺。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，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：公司已制定了健全的股东大会、董事会及监事会议事规则等制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的实际控制人不当控制的风险。公司未来将按照相关法律、法规和规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

二、市场竞争风险

现阶段，整个热镀锌生产行业集中度较低，行业准入门槛较低，越来越多的投资者进入热镀锌及相关产品的生产和销售市场中，市场竞争激烈。再者，目前我国热镀锌生产行业还没有形成突出的品牌效应，低价、低利润竞争是许多中小企业的生存现状，容易引起后续进入企业的低价无序竞争，使行业平均利润下降。此外，低端热镀锌产品技术含量不高，高端产品研发力度不足，这些问题制约着热镀锌行业健康有序发展，对公司未来发展有一定影响。

应对措施：未来公司将设立专门的研发机构，努力实现与高等院校等专业机构的技术研发力度，引进优秀专业技术人才，规范内部管理，加大研发力度，优化生产工艺水准，提高生产效率，提升产品技术水准，增强公司产品的市场竞争力；强化公司内部管理，优化组织及人员结构，逐渐降低用工及管理成本；固化运作流程，实现对经营流程各环节的优化和控制，提高企业管控水平，降低经营风险；实现全过程的客户关系管理，密切顾客联系，科学进行顾客需求和行为分析，提高顾客满意度和忠诚度；实现与供应商流程、数据集成，密切供应商联系，及时掌握资金和订货动态；优化人力资源管理，提升组织能力，确保公司战略及发展对策的有效实施。

三、环境污染风险

公司在生产过程中涉及到酸洗等工艺，会产生废气、废水和废物等“三废”，如果处理不当会污染环境。随着国家经济增长方式的转变及环保政策日趋完善，政府可能在将来出台更多法律法规，提高环保标准，从而造成公司环境保护支出相应增加。若公司未来发生重大环保污染事故，会对公司业绩造成不利影响，甚至可能面临停业整改的风险。

应对措施：为确保公司生产经营活动符合国家相关环境保护法律法规的要求，公司目前已建立完善的污染物排放及处理设施、环境保护保障设施、环境保护管理制度。未来公司将不断加强相关环境保护标准的学习，设立专门的加工工艺研发小组，改进工艺流程，降低污染物排放数量，增强公司员工环保意识，并根据法律法规的要求更新环保设施及管理制度等，降低环境保护的风险。

四、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为锌锭，根据锌锭近几年市场价格的统计资料表明，虽然其年度均价基本维持在一个相对稳定的水平，但其月度价格波动较大，原材料价格的不稳定，会给企业的正常原材料采购带来一定的不确定性。公司作为热镀锌加工企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，原材料价格的波动将引起公司利润水平的反向变动，对公司的盈利能力和经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对锌锭采购采取预订、锁单、备用存货等措施，以保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面将继续提高现有材料的利用率，严格控制生产成本，通过优化工艺流程、强化生产管理等方式有效降低锌锭的单位产品用量，有效减缓公司的盈利状况对原材料价格波动的依赖程度。

五、安全生产管理风险

前两年公司曾发生工伤事故。事故发生后，公司一方面积极妥善的处理好伤亡员工及其家属的安

抚和补偿工作，另一方面主动向政府相关部门汇报整个事故的过程和发生原因并积极配合相关部门的调查工作。虽然公司已针对前述工伤事故采取了适当并有效的措施，但仍需要员工自觉遵守相关安全制度才有有效避免工伤事故的发生，若员工因个人原因未遵守相关制度，依然有发生新的工伤事故的风险。

应对措施：公司及其子公司将进一步加强员工安全教育、培训，完善员工培训计划并严格执行；对公司厂区内设施进行全面检查；将安全生产管理作为公司日常经营的重要环节狠抓落实，制定了更加严格的安全生产管理制度，包括《安全生产管理制度》、《工伤事故管理实施细则》、《工伤管理办法》、《安全、消防管理制度》等制度，并在生产经营中切实遵守和履行，保证公司及其子公司生产经营安全合法；新员工上岗前需参加培训，了解生产工艺流程，达到认可要求方可正式上岗，以减轻安全生产风险可能给公司正常经营造成的影响。报告期内公司未发生工伤事故。

六、实际控制人不当控制的风险

截止报告期末，薛蔚直接持有公司股份 54.47%，并担任公司董事长、总经理，若薛蔚利用公司的实际控制权对公司的经营决策、认识、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司已制定了健全的股东大会、董事会及监事会议事规则等制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防可能发生的实际控制人不当控制的风险。公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

七、公司短期偿债能力不足的风险

2017 年 6 月 30 日、2018 年 6 月 30 日及 2019 年 6 月 30 日，公司的流动比率分别为 1.07、1.11、1.03，速动比率分别为 0.63、0.61、0.51，流动比率和速动比率均处于较低水平，存在短期偿债能力不足的风险。

应对策略：公司未来将通过开拓市场、加强资金管理以及提供使用效率和适时增加注册资本等方式，降低资产负债率，提升短期偿债能力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司在生产经营之余，关爱职工，通过各种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

未来公司将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会责任、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	
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	
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	
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	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	201,500,000	36,850.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	305,000,000	37,716,988.20
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）	70,000,000	6,552,000.00
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	95,000,000	47,500,000.00

（1）采购商品系租赁常虹钢构厂房租金、电费 36,850.48 元；

（2）销售产品、商品、提供或者接受劳务委托包括：常虹钢构镀锌加工费 1,138,842.55 元，瑞丰钢构镀锌加工费 70,630.40 元，龙腾光热钢构件加工 36,507,515.25 元。

（3）财务资助系公司取得薛蔚提供借款 6,552,000.00 元。

（4）其他 95,000,000 元包括：关联方江苏常虹钢结构工程有限公司为公司借款 47,500,000.00

提供担保。

以上关联交易的预计已经第一届董事会第十四次会议、2018 年度股东大会审议通过。公司于 2019 年 4 月 15 日发布了《关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》（2019-008）。

（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	2017/1/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017/1/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/16	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	规范关联交易	正在履行中
董监高	2017/1/16	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/16	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金	正在履行中
董监高	2017/1/16	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金	正在履行中
其他股东	2017/1/16	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金	正在履行中
其他	2017/1/16	-	挂牌	限售承诺	发起人股东对所持股份自愿锁定	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1. 关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺本人除公司外，本人及本人所控制的其他公司现在不存在，且在实际控制公司期间，亦不会以参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式从事公司经营范围相同的业务；本人未来将不投资或参与可能与公司构成同业竞争的企业或业务经营；若本人未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益、或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；若本人及本人控制的其他企业产品或业务与公司发生竞争的，本人及其所控制的其他企业将按照如下方式退出与公司的竞争：停止生产或提供构成竞争或可能构成竞争的产品或服务；停止经营构成竞争或可能构成竞争的业将存在竞争的业务转让给无关联的第三方；如对公司造成损失，本人愿意赔偿公司遭受的损失。

2. 关于规范关联交易的承诺

公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺（1）若本人未来控制其他企业，该类企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的

关联业务往来或交易，将在平等自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定；（2）本人将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促公司对关联交易事项进行信息披露；（3）本人不会利用实际控制人/董事/监事/高管地位及公司之间的关联关系损害其他股东的合法权益；（4）本人愿意承担因违反上述承诺而给江苏盈丰电力装备股份有限公司造成的全部经济损失。

3. 避免占用公司资金的承诺函

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、全体股东出具了《避免占用公司资金的承诺函》，承诺（1）本人直接或间接控制的企业在与盈丰股份及其子公司发生的经营性往来中，将不以任何方式直接或间接占用盈丰股份及其子公司的资金。并且将严格遵守关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与盈丰股份及其子公司发生与正常经营无关的资金往来行为；（2）严格限制本人及本人控制的关联方与公司在发生经营性资金往来中占用资金，不要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；（3）不利用身份要求公司以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联方使用：A 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人控制的关联方使用；B 通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联方提供委托贷款；C 委托本人及本人控制的关联方进行投资活动；D 为本人及本人控制的关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；E 代本人及本人控制的关联方偿还债务；F 其他方式将公司的资金直接或间接提供给本人及本人控制的关联方使用的情形；（4）如果本人及本人控制的关联方违反上述承诺，与公司发生非经营性资金往来，占用公司资金的，本人承诺立即返还资金，并赔偿公司相当于同期银行贷款利率四倍的资金占用费。

4、股东对所持股份自愿锁定的承诺

发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

报告期内，上述人员均严格履行承诺。

（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	抵押	3,000,000.00	1.45%	银行定期存单保证金
固定资产—房屋建筑物	抵押	17,851,171.09	8.61%	银行借款抵押担保
固定资产—运输设备	抵押	197,636.35	0.10%	汽车分期付款抵押
无形资产—土地	抵押	9,200,284.70	4.44%	银行借款抵押担保
总计	—	30,249,092.14	14.60%	—

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	3,868,250	8.56%	4,045,812	7,914,062	17.52%
	其中：控股股东、实际控制人	604,250	1.33%	3,358,812	3,963,062	8.77%
	董事、监事、高管	2,653,000	7.2%	-13,000	2,640,000	5.8%
	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	41,311,750	91.44%	-4,045,812	37,265,938	82.48%
	其中：控股股东、实际控制人	23,566,750	52.16%	-2,921,812	20,644,938	45.69%
	董事、监事、高管	9,705,000	21.48%	-474,000	9,231,000	20.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		45,180,000	100.00%	0	45,180,000	100.00%
普通股股东人数		23				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	薛蔚	24,171,000	437,000	24,608,000	54.4666%	20,644,938	3,963,062
2	封俊杰	10,160,000	0	10,160,000	22.4878%	7,620,000	2,540,000
3	钱永青	7,340,000	0	7,340,000	16.2461%	7,340,000	0
4	仇建国	1,748,000	-437,000	1,311,000	2.9017%	1,311,000	0
5	欧天权	700,000	0	700,000	1.5494%	0	700,000
合计		44,119,000	0	44,119,000	97.6516%	36,915,938	7,203,062
前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：							
前五名或持股 5%以上股东间无关联关系。							

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

截至报告期末，薛蔚直接持有公司股份 54.47%，并担任公司董事长、总经理；公司的控股股东、实际控制人为薛蔚。

薛蔚，男，1968 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 9 月至 1991 年 2 月，于常州城市综合开发公司工作；1991 年 3 月至 1994 年 5 月，于常州兰陵建材有限公司工作；1994 年 6 月至 1998 年 1 月，于武进市政公司工作；1998 年 1 月至 2006 年 3 月，任常州市中天工贸有限公司工作负责人；2008 年 4 月至 2016 年 12 月，任江苏常虹盈丰热镀锌有限公司总经理；2012 年 12 月至今，任常州银丰电力装备有限公司总经理；2014 年 2 月至 2016 年 11 月，任江苏新盈丰物流有限公司执行董事兼总经理；2016 年 12 月至 2017 年 7 月 20 日，任江苏新盈丰物流有限公司执行董事；2017 年 1 月至 2018 年 3 月，任江苏盈丰电力装备股份有限公司董事、总经理。2018 年 3 月至今，任江苏盈丰电力装备股份有限公司董事长、总经理，任期三年。2017 年 12 月 14 日至今，任甘肃远航金属涂装科技有限公司执行董事、总经理。2018 年 1 月 13 日至今，任常州市恒盈光热科技有限公司董事长、总经理。

第五节 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
薛蔚	董事长、总经理	男	1968 年 6 月	大专	3 年	是
仇建国	董事、副总经理	男	1960 年 5 月	初中	3 年	是
封俊杰	董事	男	1971 年 4 月	大专	3 年	否
王蓉	董事、副总经理、董事会秘书	女	1987 年 4 月	本科	3 年	是
夏和德	董事、副总经理	男	2019 年 7 月	大专	3 年	是
李建青	监事会主席	男	1968 年 10 月	小学	3 年	是
施小青	职工监事	男	1981 年 11 月	中专	3 年	是
孟元友	监事	男	1977 年 7 月	高中	3 年	是
姚建南	财务总监	男	1982 年 5 月	大专	3 年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
薛蔚	董事长、总经理	24,171,000	437,000	24,608,000	54.4666%	-
仇建国	董事、副总经理	1,748,000	-437,000	1,311,000	2.9017%	-
封俊杰	董事	10,160,000	0	10,160,000	22.4878%	-
王蓉	董事、董事会	60,000	0	60,000	0.1328%	-

	秘书					
夏和德	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	-
李建青	监事会主席	120,000	0	120,000	0.00%	-
施小青	职工监事	20,000	0	20,000	0.0443%	-
孟元友	监事	0	0	0	0.00%	-
姚建南	财务总监	200,000	0	200,000	0.4427%	-
合计	-	36,479,000	0	36,479,000	80.4759%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
柳建平	董事	离任	-	个人原因辞职
杨继伟	监事	离任	-	个人原因辞职
王蓉	董事、董事会秘书	新任	董事、副总经理、董事会秘书	经总经理提名为副总经理，董事会审议通过
夏和德	-	新任	董事、副总经理	因原董事离职，经董事会提名为新董事，经总经理提名为副总经理，董事会审议通过
孟元友	-	新任	监事	因原监事离职，经监事会提名为新监事

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

1. 王蓉，新任副总经理，女，1987年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。2009年本科毕业于常熟理工学院汉语言文学专业。2009年7月至2011年8月，任中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司总经理办公室主任。2011年9月至2015年11月任常州市铭锦弹簧有限公司行政办公室主任。2015年12月至2016年12月任江苏常虹盈丰热镀锌有限公司总经理办公室主任。2017年1月至今任江苏盈丰电力装备股份有限公司董事会秘书。2018年3月至今任江苏盈丰电力装备股份有限公司董事。2019年5月新任江苏盈丰电力装备股份有限公司副总经理。

2. 夏和德，新任董事、副总经理，男，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984年1月至2002年12月，就职于南京华晶化工有限公司。2004年1月至2007年12月，任

白马平川镀锌厂总经理。2009年1月至2016年12月，任华北泰兴护栏有限公司副总经理。2018年8月至今，就职于江苏盈丰电力装备股份有限公司，2019年5月新任江苏盈丰电力装备股份有限公司董事、副总经理。

3. 孟元友，男，汉族，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。工作经历：2003年至2011年12月曾就职于温州泰昌铁塔制造有限公司；2013年1月至2018年4月曾就职于余姚宏邦热浸锌有限公司；2018年5月至今在江苏盈丰电力装备股份有限公司担任技术质量部部长。2019年4月新任江苏盈丰电力装备股份有限公司监事。

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	33	29
生产人员	316	420
销售人员	5	6
技术人员	7	2
财务人员	7	7
员工总计	368	464

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	—	—
本科	8	8
专科	41	36
专科以下	319	420
员工总计	368	464

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：

报告期内，公司员工结构相对稳定，随着劳动效率提高，公司生产人员未增加，随着控股子公司恒盈光热开始投入运行生产，增加一部分行政管理人员，主要人事政策如下：

1. 薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观工作、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系，按员工承担的职责和工作的业绩实现绩效考核。

2. 员工培训：公司采取多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理层领导力培训等全方位培训体系。同时还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

3. 目前公司不存在需要公司承担费用的离退休职工等情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
------	------	------

核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,794,395.65	4,037,706.5
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		60,465,386.99	49,609,828.64
其中：应收票据	五、2	1,738,063	500,000
应收账款	五、3	58,727,323.99	49,109,828.64
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,292,505.76	1,487,110.39
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、5	992,965.08	1,016,797.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	67,669,129.96	76,907,850.86
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、7	3,067,720.39	3,582,345.8
流动资产合计		138,282,103.83	136,641,639.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	40,776,829.51	38,474,924.78
在建工程	五、9	12,643,423.81	14,177,885.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	9,200,284.70	9,305,291.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	116,040.82	488,617.52
递延所得税资产	五、12	844,139.84	721,490.70
其他非流动资产	五、13	5,429,266.38	2,738,066.00
非流动资产合计		69,009,985.06	65,906,275.61
资产总计		207,292,088.89	202,547,915.48
流动负债：			
短期借款	五、14	47,500,000.00	51,500,000.00
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		44,683,092.74	41,280,503.39
其中：应付票据	五、15	3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	五、16	41,683,092.74	38,280,503.39
预收款项	五、17	230,196.90	974,688.10
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、18	4,436,606.00	2,749,801.56
应交税费	五、19	5,293,285.13	5,025,532.26
其他应付款	五、20	33,230,133.58	30,146,725.68
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、21	1,414,288.81	866,555.30
流动负债合计		136,787,603.16	132,543,806.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		136,787,603.16	132,543,806.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	45,180,000.00	45,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	7,216,554.22	7,216,554.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	138,891.53	138,891.53
一般风险准备			
未分配利润	五、25	4,420,415.69	3,685,947.60
归属于母公司所有者权益合计		56,955,861.44	56,221,393.35
少数股东权益		13,548,624.29	13,782,715.84
所有者权益合计		70,504,485.73	70,004,109.19
负债和所有者权益总计		207,292,088.89	202,547,915.48

法定代表人：薛蔚

主管会计工作负责人：姚建南

会计机构负责人：杨红华

(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	五、1	369,552.13	2,774,642.29
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	738,063.00	230,000.00
应收账款	五、3	44,432,517.43	39,102,587.36
应收款项融资			
预付款项	五、4	246,367.46	525,970.79
其他应收款	五、5	1,591,900.00	82,605.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	22,728,675.74	31,996,710.27
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、7	67,009.72	75,389.13
流动资产合计		70,174,085.48	74,787,905.55
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		38,064,436.55	38,064,436.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	7,990,752.49	4,575,028.87
在建工程	五、9		1,847,247.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	116,040.82	488,617.52

递延所得税资产	五、12	375,110.03	247,848.77
其他非流动资产	五、13	910,000.00	560,400.00
非流动资产合计		47,456,339.89	45,783,579.51
资产总计		117,630,425.37	120,571,485.06
流动负债：			
短期借款	五、14	25,000,000.00	29,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、15		
应付账款	五、16	9,095,385.84	11,280,700.11
预收款项	五、17	15,240.00	1,188,660.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、18	1,492,327.28	679,999.52
应交税费	五、19	3,287,124.00	2,655,763.22
其他应付款	五、20	24,363,833.52	23,434,315.89
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、21	1,015,766.63	
流动负债合计		64,269,677.27	68,239,438.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		64,269,677.27	68,239,438.74
所有者权益：			
股本	五、22	45,180,000.00	45,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、23	7,520,990.77	7,520,990.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	138,891.53	138,891.53
一般风险准备			
未分配利润	五、25	520,865.80	-507,835.98
所有者权益合计		53,360,748.10	52,332,046.32
负债和所有者权益合计		117,630,425.37	120,571,485.06

法定代表人：薛蔚

主管会计工作负责人：姚建南

会计机构负责人：杨红华

(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	五、26	134,409,732.75	67,207,070.94
其中：营业收入	五、26	134,409,732.75	67,207,070.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、26	133,540,985.33	68,470,889.17
其中：营业成本	五、26	121,005,336.84	61,166,029.77
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、27	617,642.69	526,483.27
销售费用	五、28	4,872,515.57	2,117,056.58
管理费用	五、29	4,445,406.54	3,840,653.52
研发费用			
财务费用	五、30	2,109,487.10	2,118,699.48
其中：利息费用		2,110,820.25	2,119,214.88
利息收入		-41,855.08	-12,057.85
信用减值损失		617,494.65	
资产减值损失	五、31	-126,898.06	-1,298,033.45
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
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）		868,747.42	-1,263,818.23
加：营业外收入	五、32		1,054,063.99
减：营业外支出	五、33	10,000.00	237,546.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		858,747.42	-447,300.38
减：所得税费用	五、34	358,370.88	59,306.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		500,376.54	-506,606.50
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：	-	500,376.54	- 506,606.50
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		500,376.54	-506,606.50
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		-234,091.55	-108,986.38
2.归属于母公司所有者的净利润		734,468.09	-397,620.12
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		500,376.54	-506,606.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		734,468.09	-397,620.12
归属于少数股东的综合收益总额		-234,091.55	-108,986.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：薛蔚

主管会计工作负责人：姚建南

会计机构负责人：杨红华

(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	五、26	66,249,086.91	28,497,527.10
减：营业成本	五、26	58,638,893.18	26,028,041.96
税金及附加	五、27	269,280.89	205,858.83
销售费用	五、28	2,126,991.92	1,587,348.64
管理费用	五、29	2,044,677.69	2,311,115.88
研发费用			
财务费用	五、30	1,288,595.82	1,263,477.08
其中：利息费用		1,303,296.04	1,260,707.71
利息收入		-36,676.68	-3,817.26
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	509,045.04	75,134.06
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）	五、32	1,371,602.37	-2,973,449.35
加：营业外收入			1,000,000.00
减：营业外支出	五、33		108,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,371,602.37	-2,081,449.35
减：所得税费用	五、34	342,900.59	-493,362.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,028,701.78	-1,588,087.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,028,701.78	-1,588,087.02

列)			
(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		1,028,701.78	-1,588,087.02
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	-0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：薛蔚

主管会计工作负责人：姚建南

会计机构负责人：杨红华

(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		111,726,524.62	91,357,757.38
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			35,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	7,916,344.52	1,735,795.04
经营活动现金流入小计		119,642,869.14	93,128,552.42
购买商品、接受劳务支付的现金		79,061,847.30	65,404,698.06
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		18,160,823.21	8,432,891.30
支付的各项税费		5,629,485.37	3,356,267.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	3,333,565.30	8,394,696.31
经营活动现金流出小计		106,185,721.18	85,588,552.76
经营活动产生的现金流量净额		13,457,147.96	7,539,999.66
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	五、35	-	
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		4,834,585.74	10,559,894.02
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		4,834,585.74	10,559,894.02
投资活动产生的现金流量净额		-4,834,585.74	-10,559,894.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,400,000.00
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			31,420,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	18,052,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		18,052,000.00	39,820,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	25,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,057,873.07	1,483,700.56
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、35	19,860,000.00	4,300,000.00
筹资活动现金流出小计		25,917,873.07	30,783,700.56
筹资活动产生的现金流量净额		-7,865,873.07	9,036,299.44
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		756,689.15	6,016,405.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,037,706.50	4,654,668.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,794,395.65	10,671,073.78

法定代表人：薛蔚 主管会计工作负责人：姚建南 会计机构负责人：杨红华

(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		57,394,427.74	35,080,200.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,601,166.12	1,005,817.26
经营活动现金流入小计		61,995,593.86	36,086,018.05
购买商品、接受劳务支付的现金		40,086,752.17	20,104,105.99
支付给职工以及为职工支付的现金		4,456,064.15	4,290,593.54
支付的各项税费		3,555,170.89	1,880,464.10
支付其他与经营活动有关的现金		6,382,461.57	1,976,992.24
经营活动现金流出小计		54,480,448.78	28,252,155.87
经营活动产生的现金流量净额		7,515,145.08	7,833,862.18
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		1,868,939.20	2,207,353.53
投资支付的现金			10,550,000.00
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		1,868,939.20	12,757,353.53

投资活动产生的现金流量净额		-1,868,939.20	-12,757,353.53
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			31,420,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,552,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		10,552,000.00	33,420,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,303,296.04	840,106.11
支付其他与筹资活动有关的现金		10,800,000.00	4,300,000.00
筹资活动现金流出小计		16,103,296.04	30,140,106.11
筹资活动产生的现金流量净额		-5,551,296.04	3,279,893.89
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		94,909.84	-1,643,597.46
加：期初现金及现金等价物余额		274,642.29	2,825,096.70
六、期末现金及现金等价物余额		369,552.13	1,181,499.24

法定代表人：薛蔚

主管会计工作负责人：姚建南

会计机构负责人：杨红华

第七节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 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（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

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

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准

则”)，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

江苏盈丰电力装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2008 年 4 月 25 日，注册资本 4518 万元，法定代表人薛蔚，经营期限：2008 年 7 月 22 日至 2038 年 4 月 24 日，公司住所：江苏武进经济开发区菊香路 6 号，经营范围为：输变电铁塔、通信塔及其附件的制造、加工；热镀锌加工；金属材料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

本公司的前身为江苏常虹盈丰热镀锌有限公司，2017 年 1 月 16 日经常州市工商行政管理局核准，企业名称变更为江苏盈丰电力装备股份有限公司，常州市工商行政管理局为本公司换发了新的加载统一社会信用代码（91320412674856083L）的《企业法人营业执照》。2017 年 7 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 871530。

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

本公司主要从事钢构件的热镀锌加工及销售，子公司主要从事业务范围详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报告已经本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日批准。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自

共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

10、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：

①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

(3) 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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然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的风险

和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
确定应收账款组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收代垫款

长期应收款组合 1 应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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	余额为 100 万元以上的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	对关联方的应收款项不计提坏账准备。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
应收票据	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 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账龄分析法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, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

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

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

(6) 对应收票据、预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。应收票据预计可以收回, 不计提坏账。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产

的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	4-8	5	11.88-23.75
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

(4) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

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

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

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

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

22、收入的确认原则

（1）销售商品

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

公司收入的具体确认方法是：根据货物已发出，对方确认并验收合格后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）让渡资产使用权

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

23、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

25、所得税

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

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

26、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）；2019年4月30日，财政部发布了《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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

②执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，

也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
资产		
应收票据	1,738,063.00	1,738,063.00
应收账款	58,727,323.99	58,727,323.99
递延所得税资产	721,490.70	721,490.70
其他非流动资产	2,738,066.00	2,738,066.00

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17、11、16、10	财税【2018】2号规定自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。
城市建设维护税	应纳流转税额	5、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	应纳流转税额	25	

2、优惠税负及批文

无。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019 年 1 月 1 日】，期末指【2019 年 6 月 30 日】，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
库存现金	658,597.12	64,364.08
银行存款	1,135,798.53	973,342.42
其他货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,794,395.65	4,037,706.50

说明：

(1) 其他货币资金为银行定期存单。

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司使用受到限制的货币资金为人民币 3,000,000.00 元，系本公司在银行质押的定期存单。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	2019. 6. 30			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,738,063.00		1,738,063.00	500,000.00		500,000.00
商业承兑汇票						
合计	1,738,063.00		1,738,063.00	500,000.00		500,000.00

(2) 坏账准备：无。

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,321,393.74	
商业承兑汇票		
合计	56,321,393.74	

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

3、应收账款

类别	2019. 6. 30	2018. 12. 31
----	-------------	--------------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	32,031,200.94	3,303,876.95	58,727,323.99	51,791,851.22	1,682,022.58	49,109,828.64
合计	32,031,200.94	3,303,876.95	58,727,323.99	51,791,851.22	1,682,022.58	49,109,828.64

(1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年6月30日，单项计提坏账准备：无。

②2019年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

类别	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1年以内	59,341,762.81	5	2,888,017.62
1至2年	2,003,042.08	10	200,304.21
2至3年	640,659.55	30	192,197.87
3至4年	45,736.50	50	23,357.25
4至5年			
5年以上			
合计	62,031,200.94		3,303,876.95

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2019.6.30
应收账款坏账准备	2,682,022.58	621,854.37			3,303,876.95

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,078,170.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,403,908.53 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备期末 余额
江苏电力装备有限公司	6,772,645.26	1年以内	10.92	338,632.26
江苏华电铁塔制造有限公司	5,823,478.20	1年以内	9.39	291,173.91
常熟风范电力设备股份有限公司	5,669,861.81	1年以内	9.14	283,493.09
江苏鸿光杆塔有限公司	5,267,508.77	1年以内	8.49	263,375.44
江苏远能环保工程有限公司	4,544,676.49	1年以内	7.33	227,233.82
合计	28,078,170.53		45.26	1,403,908.53

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(4) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(5) 其他说明：无。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019. 06. 30		2018. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,292,505.76	100.00	1,487,110.39	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	1,292,505.76	100.00	1,487,110.39	100.00

(2) 按预付对象归集的 2019 年 06 月 30 日余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
国网江苏省电力公司常州市金坛区供电公司	非关联方	289,760.41	22.42	1 年以内	未到结算期
江苏荣创物流设备有限公司	非关联方	248,929.85	19.26	1 年以内	未到结算期
常州新奥燃气发展有限公司	非关联方	224,883.36	17.40	1 年以内	未到结算期
常州众盈钢结构有限公司	非关联方	145,639.97	11.27	1 年以内	未到结算期
株洲诚康实业有限责任公司	非关联方	120,917.01	9.36	1 年以内	未到结算期
合计		1,030,130.60	79.71		

5、其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	992,965.08	1,016,797.68
合计	992,965.08	1,016,797.68

其他应收款情况

类别	2019. 6. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,065,647.45	72,682.37	992,965.08	1,093,839.77	77,042.09	1,016,797.68

合计	1,065,647.4	72,682.37	992,965.0	1,093,839.77	77,042.09	1,016,797.68
	5		8			

(1) 坏账准备

A. 2019 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	677,647.45	5	33,882.37
1 至 2 年	388,000.00	10	38,800.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,065,647.45		72,682.37

(2) 坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	77,042.09		4,359.72		72,682.37

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.06.30	2018.12.31
押金	603,061.38	504,000.00
垫支款	458,000.00	458,000.00
工伤暂支款	4,586.07	90,424.27
暂支款		40,000.00
垫付款		1,415.50
合计	1,065,647.45	1,093,839.77

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项	期末	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备
		性质	余额			期末余额
玉门人社局农民工 工资保证金专户	否	垫支款	408,000.00	1 年以内	38.29	20,400.00
常州金坛港华燃气 有限公司	否	押金	380,000.00	1-2 年	35.66	38,000.00
江苏亮舟防爆电气 有限公司	否	押金	180,000.00	1 年以内	16.89	9,000.00
江苏荣创物流设备 有限公司	否	垫支款	50,000.00	1 年以内	4.69	2,500.00
常州捷瑞物业管理 有限公司	否	押金	40,661.38	1 年以内	3.82	2,033.07
合计			1,058,661.38		99.34	71,933.07

(5) 涉及政府补助的其他应收款：无

6、存货

(1) 存货分类

项目	2019. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,266,360.00		45,266,360.00
库存商品	22,402,769.96		22,402,769.96
合计	67,669,129.96		67,669,129.96

(续)

项目	2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,243,422.69		48,243,422.69
库存商品	28,791,326.23	126,898.06	28,664,428.17
合计	77,034,748.92	126,898.06	76,907,850.86

(2) 存货跌价准备

项目	2019. 01. 01	本年增加金额		本年减少金额		2019. 6. 30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	126,898.06			126,898.06		

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素已消失	

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(5) 存货的其他说明：本公司截至 2019 年 6 月 30 日无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

项目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
待认证的进项税	872,058.35	75,389.13
待抵扣的进项税	2,195,662.04	3,506,956.67
合计	3,067,720.39	3,582,345.80

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2019.01.01	23,345,553.05	25,219,772.14	2,304,341.02	2,141,895.94	53,011,562.15
2、本年增加金额		4,338,640.61		90,344.82	4,428,985.43
(1) 购置		1,670,681.29		90,344.82	1,761,026.11
(2) 在建工程转入		2,667,959.32			2,667,959.32
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 售后回租处置					
(2) 大修					
(3) 报废或处理					
4、2019.06.30	23,345,553.05	29,558,412.75	2,304,341.02	2,232,240.76	57,440,547.58
二、累计折旧					
1、2019.01.01	4,934,087.93	6,670,072.50	1,400,051.95	1,532,424.99	14,536,637.37
2、本年增加金额	560,293.32	1,242,262.46	170,414.49	154,110.43	2,127,080.70
(1) 计提	560,293.32	1,242,262.46	170,414.49	154,110.43	2,127,080.70
(2) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 售后回租处置					
(2) 大修					
(3) 报废或处理					
4、2019.06.30	5,494,381.25	7,912,334.96	1,570,466.44	1,686,535.42	16,663,718.07
三、减值准备					
1、2019.01.01					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2019.06.30					
四、账面价值					
1、2019.06.30 账面价值	17,851,171.80	21,646,077.79	733,874.58	545,705.34	40,776,829.51
2、2018.12.31 账面价值	18,411,465.12	18,549,699.64	904,289.07	609,470.95	38,474,924.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 截至2019年06月30日，通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 截至2019年06月30日，通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 截至2019年06月30日，未办妥产权证书的固定资产情况：无

(6) 期末用于抵押或担保的固定资产情况：详见附注五、13“短期借款”。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019. 06. 30		2018. 12. 31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
甘肃远航生产线建设工程	12,643,423.81		12,330,637.39	
盈丰电力 5#生产线工程			1,847,247.80	
合计	12,643,423.81		14,177,885.19	

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2019. 01. 01	本期增加		本期减少		2019. 06. 30	
		金额	其中： 利息 资本 化金 额	转入固定资 产	其他减少	余额	其中：利 息资本化 金额
甘肃远航生 产线建设工 程	12,330,637.39	312,786.42				12,643,423.81	
盈丰电力 5# 生产线工程	1,847,247.80	820,711.52		2,667,959.32		-	
合计	14,177,885.19	1,133,497.94	-	2,667,959.32	-	12,643,423.81	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1、2019. 01. 01	10,372,080.00				10,372,080.00
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2019. 06. 30	10,372,080.00				10,372,080.00
二、累计摊销					
1、2019. 01. 01	1,066,788.58				1,066,788.58
2、本年增加金额	105,006.72				105,006.72
(1) 计提	105,006.72				105,006.72
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2019. 06. 30	1,171,795.30				1,171,795.30
三、减值准备					
1、2019. 01. 01					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
2、本年增加金额					
（1）计提					
3、本年减少金额					
（1）处置					
4、2019. 06. 30					
四、账面价值					
1、2019. 06. 30 账面价值	9,200,284.70				9,200,284.70
2、2018. 12. 31 账面价值	9,305,291.42				9,305,291.42

11、长期待摊费用

项目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
维修费	116,040.82	488,617.52
合计	116,040.82	488,617.52

项目	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
机器维修费	3	488,617.52		372,576.70	116,040.82
合计		488,617.52		372,576.70	116,040.82

12、递延所得税资产

项目	2019. 06. 30		2018. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	844,139.84	3,376,559.32	721,490.70	2,885,962.73

13、其他非流动资产

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
固定资产/在建工程款	4,429,266.38	1,738,066.00
朱林镇财政所	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	5,429,266.38	2,738,066.00

说明：其他非流动资产期末余额 5,429,266.38 元，其中 100 万元为预付土地款。

14、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2019. 06. 30	2018. 12. 31
信用借款		
保证借款	25,000,000.00	29,000,000.00
抵押保证借款	22,500,000.00	22,500,000.00
质押借款		
合计	47,500,000.00	51,500,000.00

（2）截至 2019 年 06 月 30 日短期借款明细情况

贷款单位	初始借款本金	2019. 06. 30 借款本金余额
中国工商银行股份有限公司常州广	47,500,000.00	47,500,000.00

江苏银行常州钟楼支行	4,000,000.00	
合计	51,500,000.00	47,500,000.00

说明：短期借款期末余额 47,500,000.00 元由四笔借款形成，其中：

第一笔借款 17,500,000.00 元，为本公司子公司-常州银丰电力装备有限公司 2018 年 11 月 8 日与中国工商银行股份有限公司常州广化支行签订的流动资金借款合同，到期日为 2019 年 11 月 4 日，此笔贷款为抵押借款和保证借款，本公司以“苏（2017）金坛区不动产权第 0022516 号”房屋建筑物所有权为该笔贷款提供抵押担保，抵押合同为“2017 广抵字第 028 号”，截至 2019 年 06 月 30 日，抵押的房屋建筑物原值 23,345,552.36 元，净值 17,851,171.09 元。抵押的土地所有权原值 10,372,080.00 元，净值 9,200,284.70 元。江苏常虹钢结构工程有限公司为本公司提供保证担保，保证合同为 2017 年广保字第 028-1 号；

第二笔借款 5,000,000.00 元，为本公司子公司-常州银丰电力装备有限公司 2018 年 11 月 8 日与中国工商银行股份有限公司常州广化支行签订的流动资金借款合同，到期日为 2019 年 11 月 4 日，此笔贷款为抵押借款和保证借款，本公司以“苏（2017）金坛区不动产权第 0022516 号”房屋建筑物所有权为该笔贷款提供抵押担保，详见第一笔借款说明；

第三笔借款 20,000,000.00 元，为本公司 2019 年 1 月 17 日与中国工商银行股份有限公司常州广化支行签订的流动资金借款合同，到期日为 2020 年 1 月 14 日，此笔贷款为保证借款，保证合同编号 2019 广化（保）字 0001 号，保证人常州市武进市政建设有限公司；保证合同编号 2019 年广化（保）字 0001-1 号，保证人江苏武进建工集团有限公司；保证合同编号 2019 年广化（保）字 0001-2 号，保证人江苏常虹钢结构工程有限公司；

第四笔借款 5,000,000.00 元，为本公司 2019 年 1 月 16 日与中国工商银行股份有限公司常州广化支行签订的流动资金借款合同，到期日为 2020 年 1 月 14 日，此笔贷款为保证借款，详见第三笔借款说明；

（3）已逾期未偿还的短期借款情况：无。

15、应付票据

种类	2019. 6. 30	2018. 12. 31
银行承兑汇票	3,000,000.00	3,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元（上期末：0 元）。

16、应付账款

（1）应付账款按账龄列示

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
1 年以内	41,683,092.74	38,280,503.39
2-3 年		
3 年以上		
合计	41,683,092.74	38,280,503.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

17、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	2019. 06. 30	2018. 12. 31
1 年以内	230,196.90	974,688.10
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	230,196.90	974,688.10

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(3) 截至 2019 年 06 月 30 日，预收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
扬州育英制冷设备有限公司	66,233.50	1 年以内	28.77
上海浦恒路桥材料有限公司	45,268.00	1 年以内	19.66
江苏瑞德环保工程有限公司	25,807.90	1 年以内	11.21
宜兴市复兴交通设施厂	15,483.50	1 年以内	6.73
无锡嘉之德冷弯型钢有限公司	15,064.00	1 年以内	6.54
合计	167,856.90		72.91

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
一、短期薪酬	2,699,208.22	19,194,131.51	17,531,736.91	4,361,602.82
二、离职后福利-设定提存计划	50,593.34	653,496.14	629,086.30	75,003.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,749,801.56	19,847,627.65	18,160,823.21	4,436,606.00

(2) 短期薪酬列示

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,624,989.28	17,427,139.76	15,798,549.47	4,253,579.57
2、职工福利费		1,197,547.57	1,197,547.57	
3、社会保险费	29,443.10	371,032.63	356,526.43	43,949.30
其中：医疗保险费	20,125.00	270,284.07	257,736.77	32,672.30
工伤保险费	7,243.10	72,456.86	71,797.96	7,902.00
生育保险费	2,075.00	28,291.70	26,991.70	3,375.00
4、住房公积金		75,968.00	75,968.00	
5、工会经费和职工教育经费	44,775.84	122,443.55	103,145.44	64,073.95

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,699,208.22	19,194,131.51	17,531,736.91	4,361,602.82

(3) 设定提存计划列示

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
1、基本养老保险	49,281.25	635,183.53	611,683.53	72,781.25
2、失业保险费	1,312.09	18,312.61	17,402.77	2,221.93
合计	50,593.34	653,496.14	629,086.30	75,003.18

19、应交税费

税项	2019. 06. 30	2018. 12. 31
增值税	2,278,130.11	2,455,387.33
企业所得税	2,629,540.04	2,156,082.56
个人所得税		13,332.58
城市维护建设税	147,679.37	153,538.54
教育费附加	70,328.96	75,646.75
地方教育费附加	46,885.98	50,431.16
房产税	57,553.86	57,553.86
土地使用税	40,000.00	40,000.00
环保税	8,443.11	4,303.28
印花税	14,723.70	19,256.20
合计	5,293,285.13	5,025,532.26

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
暂借款	33,230,133.58	29,872,637.31
应付利息		200,086.88
应付股利		74,001.49
合计	33,230,133.58	30,146,725.68

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容	占其他应付款总额的比例 (%)
薛蔚	11,497,319.04	1 年以内	暂借款	34.60
王才金	6,689,763.82	1 年以内	暂借款	20.13
江苏通路地板有限公司	4,082,000.00	1 年以内	暂借款	12.28

江苏常虹钢结构工程有限公司	3,938,888.82	1 年以 内	暂借款	11.85
许敬玉	3,000,000.00	1 年以 内	暂借款	9.03
合计	29,207,971.68			87.89

21、其他流动负债

项目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
待转销项税	1,414,288.81	866,555.30

22、实收资本

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 3
薛蔚	24,171,000.00	437,000.00		24,608,000.00
封俊杰	10,160,000.00			10,160,000.00
钱永青	7,340,000.00			7,340,000.00
仇建国	1,748,000.00		437,000.00	1,311,000.00
欧天权	700,000.00			700,000.00
姚建南	200,000.00			200,000.00
夏菊凤	150,000.00			150,000.00
王连芳	150,000.00			150,000.00
李建青	120,000.00			120,000.00
王蓉	60,000.00			60,000.00
杨继伟	50,000.00			50,000.00
薛蕾	50,000.00			50,000.00
孙丽霞	50,000.00			50,000.00
黄生龙	50,000.00			50,000.00
包建培	50,000.00			50,000.00
董君	30,000.00			30,000.00
施小青	20,000.00			20,000.00
李海燕	20,000.00			20,000.00
姜立杰	20,000.00			20,000.00
陈军伟	20,000.00			20,000.00
刘太平	10,000.00			10,000.00
范育旗	10,000.00			10,000.00
候思欣	1,000.00			1,000.00
合计	45,180,000.00			45,180,000.00

23、资本公积

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
股本溢价	7,216,554.22			7,216,554.22
其他资本公积				
合计	7,216,554.22			7,216,554.22

24、盈余公积

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
法定盈余公积	138,891.53			138,891.53
任意盈余公积				
合计	138,891.53			138,891.53

25、未分配利润

项目	2019. 06. 30	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,685,947.60	
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	3,685,947.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	734,468.09	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	4,420,415.69	

26、营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,265,374.71	121,005,336.84	66,965,691.63	61,166,029.77
其他业务	144,358.04		241,379.31	
合计	134,409,732.75	121,005,336.84	67,207,070.94	61,166,029.77

（1）主营业务收入和成本按产品列示如下：

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
热镀锌加工	97,757,859.46	87,230,559.32	66,965,691.63	61,166,029.77
钢构件加工	36,507,515.25	33,774,777.52		
合计	134,265,374.71	121,005,336.84	66,965,691.63	61,166,029.77

（2）2019 年 1-6 月本公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
常州龙腾光热科技股份有限公司	36,507,515.25	27.19
江苏电力装备有限公司	12,310,221.72	9.17
常熟风范电力设备股份有限公司	11,522,962.13	8.58
江苏鸿光杆塔有限公司	5,229,764.86	3.90
江苏华电铁塔制造有限公司	5,080,158.58	3.78
合计	70,650,622.54	52.62

27、税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
----	--------------	--------------

城市维护建设税	191,816.78	157,148.15
教育费附加	155,549.00	127,063.43
土地使用税	80,000.00	80,000.00
印花税	60,089.80	40,678.90
环保税	15,079.39	6,485.07
房产税	115,107.72	115,107.72
合计	617,642.69	526,483.27

28、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
运费	4,566,741.25	1,937,083.19
工资	225,867.18	160,735.39
招待费		19,238.00
其他	79,907.14	
合计	4,872,515.57	2,117,056.58

29、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资薪酬	2,755,002.24	1,950,319.42
办公费	264,191.93	216,666.72
业务招待费	280,054.68	468,577.08
固定资产折旧	249,981.98	206,980.82
无形资产摊销	105,006.72	105,006.72
中介机构服务费	221,660.36	292,830.18
保险费	10,459.21	118,895.92
残保金	104,499.22	77,598.18
差旅费	447,070.20	376,030.79
其他	7,480.00	27,747.69
合计	4,445,406.54	3,840,653.52

30、财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	1,788,048.41	1,816,478.33
减：利息收入	41,855.08	12,057.85
承兑汇票贴现利息	322,771.84	302,736.55
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	40,521.93	11,542.45
合计	2,109,487.10	2,118,699.48

31、资产减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
存货跌价损失	-126,898.06	-770,733.33

坏账损失(注：本期数系“信用减值损失”)	617,494.65	-527,300.12
合计	490,596.59	-1,298,033.45

32、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,000,000.00	
其他		54,063.99	
合计		1,054,063.99	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月
与收益相关 常州西太湖科技产业园管理委员会关于鼓励企业上市的规定-《常西科发（2013）60号》 常州市武进区财政局关于工业经济转型升级扶持政策		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

33、营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出	10,000.00	50,000.00	10,000.00
非常损失		33,546.14	-
其他		154,000.00	-
合 计	10,000.00	237,546.14	10,000.00

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税	481,020.02	383,814.49
递延所得税	-122,649.14	-324,508.37
合计	358,370.88	59,306.12

(2) 2019 年 1-6 月会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年 1-6 月发生额
利润总额	858,747.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	214,686.86
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	143,684.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	358,370.88

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
往来款	7,874,489.46	709,712.91
利息收入	41,855.06	7,298.14
营业外其他		1,018,783.99
合计	7,916,344.52	1,735,795.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
往来款	2,022,741.78	4,952,845.55
付现费用	1,310,823.52	3,441,850.76
合计	3,333,565.30	8,394,696.31

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
暂借款	18,052,000.00	2,000,000.00
合计	18,052,000.00	2,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
归还暂借款	19,860,000.00	4,300,000.00
合计	19,860,000.00	4,300,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	500,376.54	-506,606.50
加：信用减值损失	617,494.65	
资产减值准备	-126,898.06	-1,298,033.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,550,284.31	1,816,843.02
无形资产摊销	105,006.72	105,006.72

长期待摊费用摊销	372,576.70	546,263.42
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）	2,057,873.07	1,483,700.56
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）	-122,649.14	324,508.37
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）	9,492,517.02	2,420,465.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,936,225.79	13,185,250.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,946,791.94	-10,537,398.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,457,147.96	7,539,999.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,794,395.65	10,671,073.78
减：现金的期初余额	1,037,706.50	4,654,668.70
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	756,689.15	6,016,405.08

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	1,794,395.65	10,671,073.78
其中：库存现金	658,597.12	533,026.68
可随时用于支付的银行存款	1,135,798.53	10,138,047.10
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	1,794,395.65	10,671,073.78

37、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	3,000,000.00	银行定期存单
固定资产-房屋建筑物	17,851,171.09	银行借款抵押担保
固定资产-运输设备	197,636.35	汽车分期付款抵押
无形资产-土地	9,200,284.70	银行借款抵押担保
合计	30,249,092.14	

38、政府补助

- (1) 本期确认的政府补助: 无。
- (2) 计入当期损益的政府补助情况: 无。
- (3) 本期退回的政府补助情况: 无

六、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

七、在其他主体中的权益

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	
常州银丰电力装备有限公司	常州	常州	输变电铁塔、构架、钢管电力、电力结构及配件、其他金属配件的制造、加工；热镀锌钢结构加工；金属材料销售	100		同一控制合并
甘肃远航金属涂装科技有限公司	玉门	玉门	输变电铁塔、通信塔及其附件的制造、加工；热镀锌加工；金属材料销售；水性无机富锌涂料涂装。	60		新设公司
常州市恒盈光热科技有限公司	常州	常州	太阳能光热部件组建研发、制造、销售及相关技术开发；输变电铁塔、通信塔、环保设备、钢结构件及其附件的制造、加工、销售；钢材销售。	51		新设公司

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股	本年归属于少数	本年向少数股	年末少数股东权益
	比例 (%)	股东的损益	东分派的股利	余额
常州市恒盈光热科技有限公司	49.00	-28,581.55		7,574,593.13
甘肃远航金属涂装科技有限公司	40.00	-205,510.20		5,974,031.16

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额				非 流 动 负 债	负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债		
常州市恒盈光热科技有限公司	25,776,308.90	6,749,496.15	32,525,805.05	17,067,451.72		17,067,451.72
甘肃远航金属涂装科技有限公司	1,461,181.57	15,504,366.92	16,965,548.49	2,030,470.60		2,030,470.60

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州市恒盈光热科技有限公司	36,651,873.29	-58,329.29	-58,329.29	87,745.61
甘肃远航金属涂装科技有限公司		-513,775.49	-513,775.49	2,911,974.43

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州市恒盈光热科技有限公司	286,769.57	-188,787.21	-188,787.21	-10,134.49
甘肃远航金属涂装科技有限公司		-272,465.96	-272,465.96	-298,458.78

八、关联方及其交易

1、控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为薛蔚。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、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
江苏常虹钢结构工程有限公司	股东钱永青控制的企业
江苏中淳投资有限公司	股东钱永青之子钱卓控制的公司
常州常虹瑞丰钢结构有限公司	股东钱永青之兄弟钱亦青控制的公司
常州市大恒装饰工程有限公司	股东钱永青关系密切的家庭成员直接控制的其他企业
常州龙腾光热科技股份有限公司	施加重大影响的投资方
钱永青	股东
薛蔚	控股股东、董事长、总经理
仇建国	董事、副总经理
柳建平	董事（已离职）
封俊杰	董事
李建青	监事会主席
杨继伟	监事（已离职）
施小青	职工代表监事
姚建南	财务总监
王蓉	董事、副总经理、董事会秘书
钱卓	股东钱永青之子
夏和德	董事、副总经理
孟元友	监事
徐平飞	股东钱永青之配偶

4、关联方交易情况

（1）购销商品的关联交易

①采购商品情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2019年1-6月	2018年1-6月
江苏常虹钢结构工程有限公司	厂房租金、电费	36,850.48	213,503.29
合计		36,850.48	213,503.29

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	金额	
			2019年1-6月	2018年1-6月
常州常虹瑞丰钢结构有限公司	镀锌加工	市场价格	70,630.40	118,775.86
江苏常虹钢结构工程有限公司	镀锌加工	市场价格	1,138,842.55	80,599.14
常州龙腾光热科技股份有限公司	钢构件加工	市场价格	36,507,515.25	
合计			37,716,988.20	199,375.00

（2）关联方担保情况

本公司作为担保方：截至 2019 年 06 月 30 日，无。

本公司作为被担保方：

担保方	借款金额	借款起始日	借款终止日	担保是否已经履行完毕
江苏常虹钢结构工程有限公司	1750 万元	2018 年 11 月 8 日	2019 年 11 月 4 日	否
江苏常虹钢结构工程有限公司	500 万元	2018 年 11 月 8 日	2019 年 11 月 4 日	否
江苏常虹钢结构工程有限公司	2000 万元	2019 年 1 月 17 日	2020 年 1 月 14 日	否
江苏常虹钢结构工程有限公司	500 万元	2019 年 1 月 6 日	2020 年 1 月 14 日	否
合计	4750 万元			

(3) 关联方资金拆借

①本公司向关联方拆入情况

关联方	期初数	本期拆入	本期归还	期末数
薛蔚	11,745,319.04	6,552,000.00	6,800,000.00	11,497,319.04
封俊杰	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏常虹钢结构工程有限公司	6,938,888.82		3,000,000.00	3,938,888.82

②本公司向关联方拆出情况无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019. 06. 30		2018. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏常虹钢结构工程有限公司	1,138,842.55			
应收账款	常州常虹瑞丰钢结构有限公司	442,567.90		371,937.50	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019. 06. 30	2018. 12. 31
		账面余额	账面余额
应付账款	江苏常虹钢结构工程有限公司		89,175.31
应付账款	常州龙腾光热科技股份有限公司	7,753,776.92	13,888,836.20
其他应付款	江苏常虹钢结构工程有限公司	3,938,888.82	6,938,888.82
其他应付款	封俊杰	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	薛蔚	11,497,319.04	11,745,319.04

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无为其他单位提供债务担保情况如下。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至财务报告日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2019. 6. 30			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	738,063.00			230,000.00		230,000.00
商业承兑汇票						
合计	738,063.00			230,000.00		230,000.00

(2) 坏账准备：无。

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,172,101.70	
商业承兑汇票		
合计	26,172,101.70	

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

2、应收账款

类别	2019. 6. 30			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	45,932,857.54	1,500,340.11	44,432,517.43	40,025,394.50	922,807.14	39,102,587.36
合计	45,932,857.54	1,500,340.11	44,432,517.43	40,025,394.50	922,807.14	39,102,587.36

(1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年6月30日，单项计提坏账准备：无。

②2019年6月30日，组合计提坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	28,482,807.66	5	1,424,140.38
1至2年	607,737.10	10	60,773.71
2至3年	47,073.39	30	14,122.02
3至4年		50	
4至5年	1,630.00	80	1,304.00
5年以上		100	
合计	29,139,248.15		1,500,340.11

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2019.06.30
应收账款坏账准备	922,807.14	577,532.97			1,500,340.11

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 33,850,121.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 913,299.26 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
常州银丰电力装备有限公司	13,614,224.68	1年以内	29.64	
江苏电力装备有限公司	6,772,645.26	1年以内	14.74	338,632.26
江苏华电铁塔制造有限公司	5,823,478.20	1年以内	12.68	291,173.91
常熟风范电力设备股份有限公司	5,669,861.81	1年以内	12.34	283,493.09
常州市恒盈光热科技有限公司	1,969,911.76	1年以内	4.29	
合计	33,850,121.71		73.69	913,299.26

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(4) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(5) 其他说明：无。

2、其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,591,900.00	82,605.71
合计	1,591,900.00	82,605.71

其他应收款情况

类别	2019. 6. 30			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,592,000.00	100.00	1,591,900.00	90,424.27	7,818.56	82,605.71
合计	1,592,000.00	100.00	1,591,900.00	90,424.27	7,818.56	82,605.71

(1) 坏账准备

. 2019年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,000.00	5	100.00
1至2年		10	
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,000.00		100.00

(2) 坏账准备变动

项目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少		2019. 06. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	7,818.56		7,718.56		100.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019. 06. 30	2018. 12. 31
押金	2,000.00	
工伤暂支款		90,424.27
往来款	1,590,000.00	
合计	1,592,000.00	90,424.27

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	年末余额	账龄	占其他应 收款总额 比例 (%)	坏账准备 年末余额
夏志桢	否	押金	2,000.00	1 年以内	0.13	100.00
甘肃远航金属涂装科技有限公司	是	往来款	1,590,000.00	1 年以内	99.87	
合计			1,592,000.00		100.00	100.00

(5) 涉及政府补助的其他应收款: 无。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019. 06. 30			2018. 12. 31		
	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	38,064,436.55		38,064,436.55	38,064,436.55		38,064,436.55
合计	38,064,436.55		38,064,436.55	38,064,436.55		38,064,436.55

(2) 对子公司投资

被投资单位	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 06. 30
常州银丰电力装备有限公司	20,304,436.55			20,304,436.55
减: 长期投资减值准备				
甘肃远航金属涂料科技有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00
减: 长期投资减值准备				
常州市恒盈光热科技有限公司	8,160,000.00			8,160,000.00
减: 长期投资减值准备				
合计	38,064,436.55			38,064,436.55

4、营业收入及成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,249,086.91	58,638,893.18	28,256,147.79	26,028,041.96
其他业务			241,379.31	
合计	66,249,086.91	58,638,893.18	28,497,527.10	26,028,041.96

(1) 主营业务收入和成本按产品列示如下:

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
--	--------------	--------------

项目	收入	成本	收入	成本
热镀锌加工 黑件	66,249,086.91	58,638,893.18	28,256,147.79	26,028,041.96
合计	66,249,086.91	58,638,893.18	28,256,147.79	26,028,041.96

(2) 主营业务收入和成本(分地区)列示如下:

地区名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	66,249,086.91	58,638,893.18	28,256,147.79	26,028,041.96

(3) 2019 年 1-6 月本公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏省电力装备有限公司	12,310,221.72	18.58
常州市恒盈光热科技有限公司	11,748,278.54	17.73
常熟风范电力设备股份有限公司	11,522,962.13	17.39
江苏华电铁塔制造有限公司	5,080,158.58	7.67
苏州东方铁塔有限公司	2,667,573.67	4.03
合计	43,329,194.64	65.40

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次		
性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	762,453.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-10,000.00	762,453.86
减：非经常性损益的所得税影响数	-2,500	190,613.47
非经常性损益净额	-7,500.00	571,840.39
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-7,500.00	571,840.39

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	1.2979	0.0163	0.0163
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.3112	0.0164	0.0164

江苏盈丰电力装备股份有限公司

2019年8月19日
