



浦海电力

NEEQ : 836103

上海浦海求实电力新技术股份有限公司

Shanghai Puhai Qiushi Electric Power High Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 2019年1月，公司董事长应彭华获2016-2018年度杨浦区优秀慈善志愿者。
- 2019年4月，公司入选杨浦区麻省理工学院MIT-ILP团体会员单位。
- 2019年5月24日，公司代表参加2018年度杨浦区“专精特新”中小企业授牌仪式。



■ 2019年1月，公司董事长应彭华获2016-2018年度杨浦区优秀慈善志愿者。

■ 2019年5月24日，公司代表参加2018年度杨浦区“专精特新”中小企业授牌仪式。

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	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	上海浦海求实电力新技术股份有限公司
赫鸿投资	指	上海赫鸿投资管理中心(有限合伙), 公司股东
电院电气	指	上海电院电气设备有限公司, 公司控股股东
电力电子	指	上海电院电力电子实业有限公司, 公司控股股东控制的其他企业
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、总工程师、财务负责人以及董事会秘书
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	股份公司现行有效的《上海浦海求实电力新技术股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海市工商局	指	上海市工商行政管理局
元、万元	指	人民币元、万元
kV	指	千伏, 电位差(电压)的单位

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。

公司负责人应彭华、主管会计工作负责人傅维娟及会计机构负责人（会计主管人员）傅维娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司财务室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《上海浦海求实电力新技术股份有限公司第二届董事会第六次会议材料》 2. 《上海浦海求实电力新技术股份有限公司第二届监事会第四次会议材料》 3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 4. 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海浦海求实电力新技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Puhai Qiushi Electric Power High Technology Co., Ltd
证券简称	浦海电力
证券代码	836103
法定代表人	应彭华
办公地址	上海市杨浦区隆昌路 588 号 1 号楼 23 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾婷婷
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-35303069 总机
传真	021-35303059
电子邮箱	gu_tt@shphqs.com
公司网址	www.shphqs.com
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区隆昌路 588 号 1 号楼 23 层 200090
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	公司财务室

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	2002 年 2 月 4 日
挂牌时间	2016 年 3 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M7491-科学研究和技术服务业-专业技术服务业-其他专业技术服务业-专业化设计服务
主要产品与服务项目	电力系统配电网规划及设计、电力产品、新能源开发领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电力产品销售；为国内企业提供劳务派遣服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海电院电气设备有限公司
实际控制人及其一致行动人	应彭华

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	91310000736206757R	否
注册地址	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号 1706-14 室	否
注册资本（元）	25,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	5,749,973.37	3,291,027.28	74.72%
毛利率%	49.95%	14.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-672,479.88	-382,937.60	-75.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-736,289.47	-945,174.60	22.10%
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）	-1.65%	-0.98%	-
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）	-1.81%	-2.41%	-
基本每股收益	-0.03	-0.02	-50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	50,980,927.23	52,741,009.13	-3.34%
负债总计	10,573,387.73	11,660,989.75	-9.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,407,539.50	41,080,019.38	-1.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.64	-1.22%
资产负债率%（母公司）	20.74%	22.11%	-
资产负债率%（合并）	20.74%	22.11%	-
流动比率	4.73	4.43	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-2,736,445.84	-2,282,164.40	-19.91%
应收账款周转率	1.45	0.47	-
存货周转率	0.31	0.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.34%	-3.52%	-

营业收入增长率%	74.72%	-72.08%	-
净利润增长率%	-75.61%	-174.79%	-

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	25,000,000	25,000,000	-
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
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	85,079.45
非经常性损益合计	85,079.45
所得税影响数	21,269.86
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	63,809.59

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于科学研究和技术服务业（M）中的专业技术服务业（M74）。根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/4754-2011），公司所处行业为“M74专业技术服务业”下的“M7491专业化设计服务”。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“M74专业技术服务业”下的“M7491专业化设计服务”。

公司主营业务以电力技术服务为核心，业务细分为电网规划设计、照明工程设计、电力技术研发、电力四技服务。

公司属于典型的智力密集型企业，其电力规划设计及电力技术咨询工作更是一项复杂的系统工程，需要电气、建筑、结构、给排水、暖通、技经等多专业的技术人才协调配合，公司依托资深设计团队，以“符合客户指定要求”的、高质量的设计产品和优质、周到的服务来满足客户的需求。公司对客户提供的产品和服务以项目合同的形式明确，并以项目设计文件、图纸和提供咨询管理服务的方式交付客户；在设计、规划交底后，公司配合现场施工，保证设计方案与施工效果吻合。公司通过为供电公司、房地产开发企业和大型企业集团以及“城市架空线入地”等其他有设计需求的企事业单位、工程提供电力规划设计以及电力技术咨询等专业化、创造性、系统性和综合性的规划设计成果，实现公司价值提升，创造收益。

公司的商业模式为：

（一）业务承接模式

公司主要采取两种方式进行业务承接：1、客户直接委托。经过多年的业务积累，公司品牌及竞争力得到市场认可，积累了一批战略合作客户，同时也不断有新客户直接委托公司进行项目规划设计；2、项目招投标。公司规划设计和市场部人员主动搜寻市场信息，根据自身实力和项目经济效益价值进行筛选，并积极参加招投标争取项目合同。

（二）项目实施模式

框架项目中标或民用项目开拓并签订合同后，公司将根据项目内容进行任务分配，组建项目团队，项目负责人制定工作计划及实施方案。在实施过程中，公司相关负责人进行监控和指导，并按照设计规范和客户意图进行设计。公司规划设计及技术咨询项目基本分为四个阶段：任务下达、任务执行、成果交付验收、资料归档阶段。

此外，公司将与客户共同按照合同的约定对各个项目的进度分阶段进行确认。在设计交底后，公司配合现场施工，设计方与施工方之间协调工作可保证施工效果与设计方案吻合。

（三）盈利模式

公司致力于成为技术领先的电力规划设计服务提供商。公司依托其专业技术优势，参与供电公司、房地产开发企业和大型企业集团以及“城市架空线入地”等其他有设计需求的企事业单位工程的电力规划设计及电力技术咨询服务投标，中标或合同签订后，公司向客户提供输配电规划咨询、项目建议书的编制、项目可行性研究报告的编制、评估咨询、送变电工程设计、电网评估、电力科技研究等相关的电力技术服务实现盈利。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

一、报告期内公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 5,749,973.37 元，较上年同期增长 74.72%，实现净利润-672,479.88 元。报告期内，公司营收增长，盈利能力下降。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额 50,980,927.23 元，较期初余额 52,741,009.13 元，减少金额 1,760,081.90 元，下降比例 3.34%，主要原因系报告期内公司经营亏损近 70 万元，以及偿还经营负债导致期末经营性应付减少 108 万元综合所致。

报告期末，负债总额 10,573,387.73 元，较上年同期 11,660,989.75 元，减少金额 1,087,602.02 元，下降比例 9.33%，主要原因系：一是报告期内支付上年企业所得税 633,637.87 元；二是报告期内支付期初应付账款 183 万；三是报告期内部分项目未完成竣工验收致使预收账款增加 319 万综合所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 5,749,973.37 元，较上年同期 3,291,027.28 元，增加金额 2,458,946.09 元，同比增长 74.72%；归属于挂牌公司股东的净利润-672,479.88 元，上年同期-382,937.60 元，增减比例-75.61%，较上年同期降幅较大。主要原因系报告期末理财产品未到期无法赎回导致投资收益下降 88.65%所致。

报告期内，营业收入较去年同期增长 74.72%，营业成本同比增长 2.84%；毛利率 49.95%，较去年同期上升较大，基本持平历史水平。主要原因系报告期内公司深入贯彻“降本增效”策略，不断完善公司内控管理制度，完善精益管理模式，提高管理效率，继续加强精细化管理。在确保“满足客户的新要求”及项目保质保量的前提下，深入挖掘每位员工的潜力，充分发挥员工的主观能动性，并调动员工积极性，提高员工工作效率，全面降低内部实施成本。

报告期内，公司在逐步适应政策及市场变化的过程中积极搜寻行业蓝海区域，并据此不断进行业务战略调整：规划部拓展市区网格化数据统计与接线图绘制技术服务，新开拓丽水经济技术开发区、莲都、景宁、庆元等地区配电网“十四五”规划；设计部则在报告期内新签订衢州元立金属制品有限公司 35kV 烧结变电站等项目。对于公司原客户、原业务领域内的项目，我们继续选择“降本增效”策略；对于公司接触的这些新业务、新地区、新客户，我们继续选择“尽量满足客户要求”的方针，秉承着与客户携手共赢的愿景，逐步去树立浦海电力的品牌，为将来建立长远的战略合作伙伴关系奠定基础。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,736,445.84 元，上年同期为-2,282,164.40 元，主要原因为：一是报告期内支付期初应付账款 183 万，致使购买商品、接受劳务支付的现金增加；二是上年同期支付企业所得税 866,154.34 元，致使报告期内支付的各项税费减少综合所致。

二、报告期内业务情况

2019 年，公司管理层根据实际经营情况，充实现有经营方针：

1、公司深入贯彻落实以科技创新为核心，以人才发展为支撑，积极鼓励在职员工不断学习完善专业知识，提升自身的业务能力与服务水平。报告期内，公司咨询工程师（投资）闵波获评高级工程师职称，进一步增强公司规划及研发团队的技术创新实力。公司研发团队在电力系统规划、电网安全经济运行、电能质量、电力设备监测及故障诊断等方面具有扎实的研究基础和丰富的实践经验，侧重于智能配电网与新能源领域的研究：基于数据挖掘技术的配电网故障预测、岸电接入对电网的影响、大规模电动车接入对电网的影响、配电网特殊负荷的电能质量分类识别及治理研究等，优化配电网运行方式，并提高经济效益。

2、依靠全体员工积极开拓包括路灯照明工程、多杆合一、架空线入地、“十四五”规划、EPC 总承包项目等在内的多角化市场，根据电力市场的需求，提高电力科学预测、咨询和设计能力，并不断完善公司内控管理制度，完善精益管理模式，提高管理效率，继续加强精细化管理；加大营销

力度，夯实市场基础。

3、报告期内，公司入选杨浦区麻省理工学院 MIT-ILP 团体会员单位，携手构建政产学研用一体的创新网络，提升公司科技创新能力，为公司可持续发展奠定基础。

4、公司将继续加大业务调整与拓展力度，继续承揽 EPC 项目总承包业务，逐步拓展新的经济增长点。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

三、 风险与价值

（一）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人应彭华先生持有公司控股股东上海电院电气 82% 股权，并为公司股东赫鸿投资的普通合伙人（执行事务合伙人），其通过上海电院电气和赫鸿投资合计控制公司股份 2,300 万股，占公司总股本比例为 92%，处于绝对控制地位。应彭华先生担任公司董事长职务，其在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重要影响。公司或有存在实际控制人以其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司不断健全和完善法人治理结构，严格执行公司的各项治理制度。股东大会、董事会、监事会在公司重大事项表决中发挥应有的职能，在“三会”决策过程中严格执行关联方回避制度，提高内部控制的有效性同时积极发挥工会组织和职工代表大会的民主监督作用。

（二）行业政策调控风险

电力设计咨询行业是中国电力行业的辅业，其发展规模和速度很大程度上受到外部大环境如电业体制、政策及项目等方面的影响，在发展过程中行业参与者需要承受行政管理调整所带来的风险可能性，包括管理制度、运营政策、电业改革政策等等。公司每年通过杨浦区科技类企业认定，享受科技企业项目的财政扶持政策。未来，如果国家或上海市关于支持科技类企业的税收优惠政策发生改变，或者公司的技术研发能力等情况不能满足技术类企业认定条件，导致公司无法享受相关优惠政策，将对公司经营业绩有一定影响。

应对措施：加强公司供给侧和品牌建设力度，扩大用户市场份额提高稳定性；注意对用户市场的分析，防止大面积政策性调整；加大研发力度，努力保持在技术创新和技术研发能力的行业领先优势，坚持不懈拓展市场份额和扩大市场影响力。

（三）市场竞争风险

公司目前所处的行业市场竞争日趋激烈，越来越多的企业涌入业内，带来无序竞争、压价竞争的干扰。随着竞争的加剧，公司的行业领先地位将受到挑战。如果公司未能持续保持自己的核心竞争优势，积极适应市场变化，将很难有效维护自身现有的市场地位及竞争优势，进而存在导致公司经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司长期专注于电力规划设计及电力技术咨询相关领域，拥有 17 年电力设计和规划行业经验和资源，在上海市民营电力设计咨询企业中具有相当的规模，主要表现为公司的稳定发展和行业地位的不断提升，除了主攻区域市场，同时投入资源向其他区域；积极调整适应客户的新要求、降低内部实施成本，并将设计重点从传统电力行业向智能电网与新能源领域拓展，选准时机参与售电侧的改革，逐步将业务涵盖到价值链的每个重大环节，满足社会对绿色、廉价能源日益增长的需求，进一步拓展公司的市场占有规模和盈利能力。

（四）人员流失风险

公司从事的电力规划设计与电力技术咨询业务属于智力密集型服务，需要专业功底扎实、实践经验丰富、文化背景多元的设计人才。人才是公司承揽业务、凝聚团队以及成就规划设计服务的供给侧关键。专业人才的数量和素质、专业团队的稳定性，是公司可持续性发展的关键。如公司未来出现核心技术人员和优秀管理人才流失的状况，将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：1、公司坚持以人为本的企业文化，优化员工培训体系，加强梯队建设，积极储备

相应的专业人才，培养员工对公司的归属感；2、通过完善薪酬体系、绩效管理与评估体系，并结合股权激励等方式建立有效的人力资源管理机制。

（五）客户依赖的风险

报告期内，公司前五名客户销售金额占当期营业收入合计金额的 98.18%，公司客户仍主要集中于供电公司，集中度仍较高。国网上海市电力公司、上海电力设计院有限公司等作为公司主要客户，其对供应商的甄选较为严格，如果未来这两家公司准入制度发生变化，公司是否能否与其继续保持稳定合作，将对公司的经营发展产生重大不利影响。

应对措施：公司继续大力开拓新市场，积极培育新客户，调整适应客户的新要求，进一步扩大自身品牌影响力和提升服务水平。随着公司客户数量的逐年递增和资金实力的增强，公司对客户、供应商的议价能力随之增强，公司对大客户的依赖将成为稳固的基石。

（六）应收账款不能如期收回导致的坏账损失风险

截止 2019 年 6 月 30 日，应收账款净额为 3,078,179.24 元，占流动资产的比例为 6.15%，公司应收账款的上述特点反映了公司处于电力规划设计行业的状况。随着公司业务规模的迅速增长，根据公司所在行业的特点和公司项目的具体情况，应收账款余额可能继续保持较高的水平。

公司的主要客户为国网上海市电力公司、上海电力设计院有限公司等电力行业中信誉度较高的企业。一方面，上述企业对产品的需求量较大，产品质量和技术服务要求也较高；另一方面，上述企业对公司的信赖度较高，在认可公司的产品和服务后，上述企业成为公司长期稳定的客户。由于上述客户财务状况良好，信誉水平和偿债能力均较高，从而降低了相关账目变成坏账的可能性，公司应收账款回收风险较小。

但一旦出现客户无法按期付款或者没有能力支付款项的情况，则导致公司应收账款无法如期收回，公司将面临坏账损失，对公司的利润水平和资金周转产生一定的负面影响。

应对措施：公司加强了对应收款项的管理，财务部对款项的收回进行严格监督。同时，公司制定了严格的应收账款管理制度，每周统计汇总销售和应收账款情况，形成周报表，并召开销售例会，对应收账款进行后续跟踪，以控制应收账款风险。

（七）盈利能力下降风险

公司所处的行业市场竞争日趋激烈，越来越多的企业涌入业内，带来无序压价的干扰。公司积极调整适应客户“低价中择优”的新要求，但随着市场竞争的激烈和客户比价政策的普遍，若公司无法加强成本管控，将会致使单个项目的利润空间大幅压缩，毛利率下降。

应对措施：公司根据业务现状和发展需要，继设立公司研发部后，公司市场部同时投入有效运转，专职配备了有相应工作经历的员工，为公司的业务拓展注入新的活力。同时，公司注重内生供给侧实力的调整和加强，重点解决“调整适应客户的新要求”和“降本增效”的项目经济效益预测。对于能积极争取的项目，以效益为中心；对于低效益的项目，保本保市场；对于新开拓的项目，必须全力以赴，力争更加明显的经济效益。

报告期内减少“营业收入下降风险”。

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

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，招聘残疾员工，为社会减轻负担，公司尽力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,043,688.00	476,579.80

注：日常性关联交易事项指公司办公场地租赁费用。

2018年12月21日召开第二届董事会第四次会议，审议通过：《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。公司于2018年12月24日在全国股转信息披露系统披露了《第二届董事会第四次会议决议公告》、《关于预计2019年度日常性关联交易公告》，详见公告编号：2018-032、2018-031。

2019年1月11日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过：《关于预计2019年度日常性关联交

易的议案》。公司于2019年1月11日在全国股转信息披露系统披露了《2019年第一次临时股东大会决议公告》，详见公告编号：2019-001。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托理财	2019/5/22	2019/5/22	中国工商银行	见“事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响”所述	-	见“事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响”所述	见“事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响”所述	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司委托理财情况如下：

单位：元

产品名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	收益
工行法人理财“易申利”SHKFDZ01	5,000,000.00	31,000,000.00	3,000,000.00	33,000,000.00	47,353.42
工行法人理财0701CDQB	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	37,726.03
合计	35,000,000.00	31,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	85,079.45

由于理财产品利率高于同期银行存款活期利率，理财产品投资具有明显的收益性。公司在确保不影响公司日常生产经营活动所需资金的情况下运用闲置资金进行适度的低风险的低风险的短期理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体效益（报告期内理财收益85,079.45元），符合全体股东的利益。

2019年4月15日公司第二届董事会第五次会议及2019年5月22日2018年年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》：同意利用公司闲置资金参与投资（1年以内）理财产品，授权投资限额不超过4000万元（含4000万元），并授权董事长及公司管理层组织实施，公司财务部具体操作，授权有效期至2021年5月31日，详见《关于使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2019-008）。公司至今未发生超额投资的情况，委托理财安全良好。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/15	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016/3/15	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司实际控制人应彭华、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》和《关于减少及避免关联交易的承诺》：

(1) 除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，其本人/单位及其实际控制的其它企业与公司之间现不存在其他任何依照法律法规及相关规定应披露而未披露的关联交易；

(2) 在其本人/单位作为公司关联方期间，其本人/单位及其实际控制的其它企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人/本单位及其实际控制的其它企业将严格遵守法律法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》的相关规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行；

(3) 其本人/单位承诺不利用公司关联方地位，损害公司及其全体股东的合法利益。

报告期内，上述人员不存在违反上述承诺的情形。

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	23,950,000	95.80%	1,050,000	25,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	72%	-	18,000,000	72%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	1,050,000	4.2%	-1,050,000	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	1,050,000	4.2%	-1,050,000	-	-	
	核心员工						
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海电院电气设备有限公司	18,000,000	-	18,000,000	72%	-	18,000,000
2	上海赫鸿投资管理中心(有限合伙)	5,000,000	-	5,000,000	20%	-	5,000,000
3	杨晓丽	1,050,000	-	1,050,000	4.2%	-	1,050,000
4	马汉荣	750,000	-	750,000	3%	-	750,000
5	陈宇	200,000	-	200,000	0.8%	-	200,000
合计		25,000,000	0	25,000,000	100%	0	25,000,000

前十名股东间相互关系说明：公司股东中应彭华持有上海电院电气 82%股权，并为赫鸿投资的普通合伙人（执行事务合伙人），因此，上海电院电气和赫鸿投资构成关联关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东为上海电院电气设备有限公司，法定代表人为应彭华先生，成立于1999年3月29日，营业执照统一社会信用代码913101156307685323，注册资本人民币1,000万元，经营范围：电器产品制造加工、经营、安装、调试；仪器仪表，办公自动化设备，建材销售；变配电设备、运行专业技术领域的四技服务。[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]

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司董事长应彭华先生持有公司控股股东上海电院电气设备有限公司82%股权，并为公司股东上海赫鸿投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，其通过上海电院电气和赫鸿投资合计控制公司股份2,300万股，占公司总股本比例为92%，为公司实际控制人。

应彭华，男，1960年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师职称，上海市杨浦区第十六届人大代表，上海市杨浦区企业联合会会长，2016-2018年度杨浦区优秀慈善志愿者。1981年7月至1994年12月，就职于上海闸北电厂；1994年12月至1999年2月期间，先后就职于上海毅进电力工程有限公司、上海逸剑工贸有限公司；1999年3月至今，就职于上海电院电气设备有限公司，担任执行董事兼总经理职务；2002年2月至2011年12月期间，担任浦海求实有限副董事长职务；2012年1月至2015年6月期间，担任浦海求实有限董事长职务；2015年7月起至今，担任股份公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
应彭华	董事长	男	1960年4月	大专	2018.6.15-2021.6.14	否
陈智芳	董事、总经理	女	1960年8月	本科	2018.6.15-2021.6.14	是
傅维娟	董事、财务负责人	女	1958年11月	大专	2018.6.15-2021.6.14	是
周国发	董事、总工程师	男	1967年9月	本科	2018.6.15-2021.6.14	是
吴立凡	董事	男	1955年6月	大专	2018.6.15-2021.6.14	否
杨宇宁	监事会主席	男	1987年6月	本科	2018.6.15-2021.6.14	是
崔逸杰	监事	男	1986年12月	本科	2018.6.15-2021.6.14	是
陈佳曦	监事	女	1985年10月	大专	2018.6.15-2021.6.14	是
顾婷婷	董事会秘书	女	1987年1月	本科	2018.6.15-2021.6.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事长应彭华持有公司控股股东上海电院电气 82%股权，并为赫鸿投资的普通合伙人（执行事务合伙人），系公司实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

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
技术人员	57	53
销售人员	5	4
行政管理人员	10	9
财务人员	3	3
员工总计	75	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	52	49
专科	20	17
专科以下	-	-
员工总计	75	69

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、 人员变动情况**

报告期内，公司依据发展战略，持续完善人才体系建设。公司人员从期初的75人，减少至期末的69人。

2、 员工培训情况

公司制定了人力资源发展战略，强化人才梯队建设，注重员工的培养与发展，包括新员工的入职培训、对口专业管理培训、业务技能培训等，将人才培养纳入常态模式。

公司每周都对员工进行一次常规集中培训，外聘专业老师授课；不定期为员工购买专业技能类及管理类相关书籍，供员工随时查阅使用；定期邀请法律顾问为公司员工及管理人员宣贯基础及专业法律知识；定期组织开展丰富多彩的团建活动，增强员工之间的凝聚力；为员工搭建多维度学习培训平台，建立人才梯队，完善人员结构。

3、 员工薪酬政策

公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，与退休聘用人员签订《专业人员聘用协议》，按国家有关法律、法规，为全体员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准按月发放固定工资，年末管理层根据整体盈利状况等确定浮动绩效金额。

4、 离退休职工情况

公司目前负担两名退休职工费用。

(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	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	10	10

核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术人员未发生变动。

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) 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	六、1	3,537,235.91	4,200,788.30
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	六、2	3,470,179.24	3,404,816.22
其中：应收票据		392,000.00	512,000.00
应收账款		3,078,179.24	2,892,816.22
应收款项融资			
预付款项	六、3	32,637.24	53,252.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	187,632.13	210,158.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	9,795,948.47	8,796,758.23
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	六、6	33,000,000.00	35,000,000.00
流动资产合计		50,023,632.99	51,665,774.26
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	六、7	634,052.01	554,745.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	73,851.43	121,628.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	249,390.80	274,894.95
其他非流动资产	六、10		123,965.52
非流动资产合计		957,294.24	1,075,234.87
资产总计		50,980,927.23	52,741,009.13
流动负债：			
短期借款			
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	六、11	407,824.89	2,237,846.94
其中：应付票据			
应付账款		407,824.89	2,237,846.94
预收款项	六、12	5,389,538.71	3,468,792.39
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	六、13	747,113.71	1,196,575.09
应交税费	六、14	164,024.41	788,796.78
其他应付款	六、15	3,864,886.01	3,968,978.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,573,387.73	11,660,989.75
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		10,573,387.73	11,660,989.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	8,482,061.52	8,482,061.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、18	988,373.51	988,373.51
一般风险准备			
未分配利润	六、19	5,937,104.47	6,609,584.35
归属于母公司所有者权益合计		40,407,539.50	41,080,019.38
少数股东权益			
所有者权益合计		40,407,539.50	41,080,019.38
负债和所有者权益总计		50,980,927.23	52,741,009.13

法定代表人：应彭华

主管会计工作负责人：傅维娟

会计机构负责人：傅维娟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、20	5,749,973.37	3,291,027.28
其中：营业收入	六、20	5,749,973.37	3,291,027.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、20	6,482,028.55	4,379,224.08
其中：营业成本	六、20	2,878,065.79	2,798,606.74
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	六、21	36,562.31	36,986.80
销售费用	六、22	545,500.82	319,194.71
管理费用	六、23	1,626,709.67	1,407,558.48
信用减值损失	六、24	-102,016.62	
研发费用	六、25	1,500,061.84	
财务费用	六、26	-2,855.26	-5,562.15
其中：利息费用			
利息收入		5,810.26	8,592.45
资产减值损失	六、27		-177,560.50
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	85,079.45	749,649.33
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）	六、28	85,079.45	
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）		-646,975.73	-338,547.47
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-646,975.73	-338,547.47
减：所得税费用	六、29	25,504.15	44,390.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-672,479.88	-382,937.60
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）		-672,479.88	-382,937.60
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		-672,479.88	-382,937.60
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.重新计量设定受益计划变动额			
1.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		-	
2.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		-	
3.其他债权投资信用减值准备			
4.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		-672,479.88	-382,937.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-672,479.88	-382,937.60
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）		-0.03	-0.02
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.02

法定代表人：应彭华

主管会计工作负责人：傅维娟

会计机构负责人：傅维娟

(三) 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		7,986,187.03	7,964,763.41
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	六、30	633,091.74	537,610.85
经营活动现金流入小计		8,619,278.77	8,502,374.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,329,101.00	1,847,892.60
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		5,616,714.42	5,382,514.35
支付的各项税费		1,070,733.59	2,016,912.36
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	2,339,175.60	1,537,219.35
经营活动现金流出小计		11,355,724.61	10,784,538.66
经营活动产生的现金流量净额		-2,736,445.84	-2,282,164.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,000,000.00	31,000,000.00
取得投资收益收到的现金		85,079.45	749,649.33
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		33,085,079.45	31,749,649.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,186.00	43,785.00

投资支付的现金		31,000,000.00	34,000,000.00
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			14,000.00
投资活动现金流出小计		31,012,186.00	34,057,785.00
投资活动产生的现金流量净额		2,072,893.45	-2,308,135.67
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-663,552.39	-4,590,300.07
加：期初现金及现金等价物余额		4,200,788.30	6,064,725.79
六、期末现金及现金等价物余额		3,537,235.91	1,474,425.72

法定代表人：应彭华

主管会计工作负责人：傅维娟

会计机构负责人：傅维娟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2017年颁布了修订后的《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》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)。根据全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司2019年半年度报告披露相关工作的通知》，本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则并编制2019年1-6月财务报表。

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

二、 报表项目注释

（一） 财务数据变动分析

资产负债结构分析

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
存货	9,795,948.47	19.21%	8,796,758.23	16.68%	11.36%
其他流动资产	33,000,000.00	64.73%	35,000,000.00	66.36%	-5.71%
预付账款	32,637.24	0.06%	53,252.54	0.10%	-38.71%
无形资产	73,851.43	0.14%	121,628.53	0.23%	-39.28%
资产总计	50,980,927.23	-	52,741,009.13	-	-
应付票据及应付账款	407,824.89	0.80%	2,237,846.94	4.24%	-81.78%
预收款项	5,389,538.71	10.57%	3,468,792.39	6.58%	55.37%
应交税费	164,024.41	0.32%	788,796.78	1.50%	-79.21%
负债合计	10,573,387.73	20.74%	11,660,989.75	22.11%	-9.33%

资产负债项目重大变动原因：

- （1） 存货余额增幅达 11.36%，主要原因系报告期内部分项目竣工验收周期长，无法结转收入所致。
- （2） 其他流动资产下降 5.71%，主要原因系报告期内公司赎回理财产品 200 万元用于日常经营所需。
- （3） 预付账款余额下降 38.71%，主要原因系报告期内支付期初法律顾问费 39,308.18 元所致。
- （4） 无形资产余额下降 39.28%，主要原因系报告期内公司未购置新无形资产所致。
- （5） 应付票据及应付账款余额下降 81.78%，主要原因系报告期内支付期初应付账款 183 万元。
- （6） 预收账款余额增幅达 55.37%，主要原因系报告期内未完成竣工验收项目开票金额 319 万元。
- （7） 应交税费下降 79.21%，主要原因系报告期内支付上年企业所得税 633,637.87 元所致。

利润构成分析

项目	本期		上年同期		本期与本上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	5,749,973.37	-	3,291,027.28	-	74.72%
营业成本	2,878,065.79	50.05%	2,798,606.74	85.04%	2.84%
销售费用	545,500.82	9.49%	319,194.71	9.70%	70.90%
管理费用	1,626,709.67	28.29%	1,407,558.48	42.77%	15.57%
投资收益	85,079.45	1.48%	749,649.33	22.78%	-88.65%
营业利润	-646,975.73	-11.25%	-338,547.47	-10.29%	-91.10%
净利润	-672,479.88	-11.70%	-382,937.60	-11.64%	-75.61%

利润项目重大变动原因：

- (1) 营业收入增幅达 74.72%，主要原因系以前年度项目在报告期内完成竣工验收结转收入所致。
- (2) 营业成本增幅达 2.84%，主要原因系报告期内公司深入贯彻“降本增效”策略，加强内部成本控制。
- (3) 销售费用增幅达 70.90%，主要原因系报告期内市场部门职工薪酬及五险一金增加 23.7 万元所致。
- (4) 管理费用增幅达 15.57%，主要原因系报告期内管理部门职工薪酬增加 12 万元所致。
- (5) 投资收益下降 88.65%，主要原因系报告期末理财产品未到期无法赎回所致。
- (6) 营业利润下降 91.10%，主要原因系报告期内研发费用增加及投资收益减少综合所致。
- (7) 净利润下降 75.61%，主要原因系报告期内营业利润及所得税费用减少综合所致。

(二) 财务报表附注

上海浦海求实电力新技术股份有限公司
2019 年半年度财务报表附注
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海浦海求实电力新技术股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)由上海浦海求实电力新技术有限公司整体变更设立,上海浦海求实电力新技术有限公司系经上海市工商行政管理局批准,于2002年2月4日设立的有限责任公司。公司由上海电院电气设备有限公司(以下简称“电院电气”)、天津新技术产业园区天大求实电力新技术有限公司(以下简称“天大求实”)、任致平、张鑫、刘昱、王辛共同出资组建,设立时注册资本为人民币30.00万元,其中上海电院电气设备有限公司出资人民币10.50万元、天津新技术产业园区天大求实电力新技术有限公司出资人民币13.50万元、任致平出资人民币1.80万元、张鑫出资人民币1.20万元、刘昱出资人民币1.50万元、王辛出资人民币1.50万元。本次出资业经上海沪江诚信会计师事务所有限公司审验并出具了沪诚验发(2002)03-03号验资报告。2002年2月4日,公司相关工商注册登记手续办理完毕,并领取了注册号为3101102005868的企业法人营业执照。

2004年8月,经公司股东会审议通过,公司以未分配利润70.00万元按股东出资比例转为注册资本,注册资本由30.00万元增加至100.00万元,11月2日,上海市工商行政管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》,注册资本变更为100.00万元。本次变更完成后,公司的股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本(万元)	实缴注册资本(万元)	占注册资本比例(%)
电院电气	35.00	35.00	35.00
天大求实	45.00	45.00	45.00
任致平	6.00	6.00	6.00
张鑫	4.00	4.00	4.00
刘昱	5.00	5.00	5.00
王辛	5.00	5.00	5.00
合计	100.00	100.00	100.00

上述实收资本已经上海中财信会计师事务所出具“沪中财信验字(2004)第2017号《验资报告》验证。

2006年10月,公司股东会决议同意公司股东及出资变更,天津新技术产业园区天大求实电力新技术有限公司、自然人任致平、刘昱、王辛将所持股权分别转让给余贻鑫、王成山、黄纯华、肖峻、贾宏杰、马汉荣、张鑫、葛少云八位自然人。11月7日,上海市工商行政管理局杨浦分局向公司核发新的《企业法人营业执照》。本次变更完成后,公司的股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	35.00	35.00	35.00
张鑫	8.25	8.25	8.25
余贻鑫	8.95	8.95	8.95
王成山	8.95	8.95	8.95
黄纯华	8.33	8.33	8.33
葛少云	7.72	7.72	7.72
肖峻	7.72	7.72	7.72
贾宏杰	7.72	7.72	7.72
任致平	3.00	3.00	3.00
马汉荣	2.75	2.75	2.75
刘昱	1.61	1.61	1.61
合计	100.00	100.00	100.00

2006年12月，公司新增注册资本400.00万元，其中上海电院电气设备有限公司、余贻鑫等十位自然人按照股权比例以货币出资170.00万元，另外未分配利润转增资本211.704722万元，盈余公积金转增资本18.295278万元。2007年1月16日，上海市工商行政管理局杨浦分局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》，注册资本变更为500.00万元。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	175.00	175.00	35.00
张鑫	41.24	41.24	8.25
余贻鑫	44.76	44.76	8.95
王成山	44.76	44.76	8.95
黄纯华	41.67	41.67	8.33
葛少云	38.59	38.59	7.72
肖峻	38.59	38.59	7.72
贾宏杰	38.59	38.59	7.72
任致平	15.00	15.00	3.00
马汉荣	13.75	13.75	2.75
刘昱	8.05	8.05	1.61
合计	500.00	500.00	100.00

上述实收资本已经上海信业会计师事务所出具“沪信业验字（2006）第576号”《验资报告》验证。

2007年11月1日，公司股东会决议同意公司股东及出资变更，余贻鑫将其所持公司8.95%股份、王成山将其所持公司8.95%股份、黄纯华将其所持公司8.33%股份、葛少云将其所持公司7.72%股份、贾宏杰将其所持公司7.72%股份、刘昱将其所持公司1.61%股份分别转让给自然人曾沅，肖峻将其所持公司7.72%股份转让给自然人魏炜。11月12日，上海

市工商行政管理局杨浦分局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。11月14日，上海市工商行政管理局杨浦分局向公司核发《工商行政管理注册号变化证明》，启用新的工商注册号：310110000253392，原工商注册号3101102005868不再使用。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	175.00	175.00	35.00
曾沅	216.41	216.41	43.28
张鑫	41.25	41.25	8.25
魏炜	38.59	38.59	7.72
任致平	15.00	15.00	3.00
马汉荣	13.75	13.75	2.75
合计	500.00	500.00	100.00

2011年12月，公司股东会决议同意公司股东及出资变更，曾沅将其所持公司43.28%股份转让给电院电气公司，魏炜将其所持公司7.72%股份分别转让给电院电气公司1.72%、张鑫3.00%、马汉荣1.00%、周利骏1.00%、王建1.00%，2012年1月9日，上海市工商行政管理局杨浦分局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	400.00	400.00	80.00
张鑫	56.25	56.25	11.25
任致平	15.00	15.00	3.00
马汉荣	18.75	18.75	3.75
周利骏	5.00	5.00	1.00
王建	5.00	5.00	1.00
合计	500.00	500.00	100.00

2014年12月19日，公司股东会决议同意公司股东及出资变更，周利骏将其所持公司1.00%股份、王建将其所持公司1.00%股份分别转让给自然人杨晓丽，2015年2月26日，上海市杨浦区市场监督管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	400.00	400.00	80.00
张鑫	56.25	56.25	11.25
任致平	15.00	15.00	3.00
马汉荣	18.75	18.75	3.75
杨晓丽	10.00	10.00	2.00
合计	500.00	500.00	100.00

2015年3月2日，公司股东会决议同意公司股东及出资变更，张鑫将其所持公司11.25%股份转让给自然人杨晓丽，3月25日，上海市杨浦区市场监督管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	400.00	400.00	80.00
杨晓丽	66.25	66.25	13.25
任致平	15.00	15.00	3.00
马汉荣	18.75	18.75	3.75
合计	500.00	500.00	100.00

2015年3月20日，公司股东会决议同意公司股东及出资变更，任致平将其所持公司3.00%股份转让给自然人杨晓丽，4月9日，上海市杨浦区市场监督管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	400.00	400.00	80.00
杨晓丽	81.25	81.25	16.25
马汉荣	18.75	18.75	3.75
合计	500.00	500.00	100.00

2015年4月18日，公司股东会决议同意公司增加注册资本人民币500.00万元，注册资本由人民币500.00万元增加至人民币1,000.00万元，由电院电气公司货币出资人民币500.00万元，4月21日，上海市杨浦区市场监督管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》，注册资本变更为1,000.00万元。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	900.00	900.00	90.00
杨晓丽	81.25	81.25	8.13
马汉荣	18.75	18.75	1.87
合计	1,000.00	1,000.00	100.00

2015年4月，公司股东会决议同意公司股东及出资变更，杨晓丽将其所持公司1.87%股份转让给自然人马汉荣，4月21日，上海市杨浦区市场监督管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	900.00	900.00	90.00
杨晓丽	62.50	62.50	6.25
马汉荣	37.50	37.50	3.75
合计	1,000.00	1,000.00	100.00

2015年4月27日，公司股东会决议同意公司增加注册资本人民币250.00万元，注册资本由人民币1,000.00万元增加至人民币1,250.00万元，公司新增注册资本人民币250.00万元，由上海赫鸿投资管理中心（有限合伙）货币出资人民币700.00万元，其中人民币250.00

万元为注册资本，人民币450.00万元记入资本公积，4月28日，上海市杨浦区市场监督管理局向公司核发变更后的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	900.00	900.00	72.00
杨晓丽	62.50	62.50	5.00
马汉荣	37.50	37.50	3.00
上海赫鸿投资管理中心（有限合伙）	250.00	250.00	20.00
合计	1,250.00	1,250.00	100.00

公司于2015年4月28日取得由上海市杨浦区市场监督管理局核发的310110000253392号《企业法人营业执照》。公司注册资本为人民币1,250.00万元。公司法定代表人为应彭华。公司注册地址为上海市杨浦区黄兴路2005弄2号1706-14室。

2015年6月16日，有限公司股东会通过决议，同意有限公司整体变更为股份有限公司，各方股东以其拥有的有限公司截止2015年4月30日经审定的净资产人民币33,482,061.52元（其中实收资本12,500,000.00元，资本公积4,500,000.00元，盈余公积3,522,892.81元，未分配利润12,959,168.71元）折合股本人民币2,500.00万元，余额人民币8,482,061.52元作为“资本公积”，共同发起设立上海浦海求实电力新技术股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变。上述变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了“瑞华验字[2015]31160002号”《验资报告》。2015年7月15日经上海市工商局批准换领了营业执照注册号为310110000253392的企业法人营业执照；法定代表人：应彭华，住所：上海市杨浦区黄兴路2005弄2号1706-14室。本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例（%）
电院电气	1,800.00	1,800.00	72.00
杨晓丽	125.00	125.00	5.00
马汉荣	75.00	75.00	3.00
上海赫鸿投资管理中心（有限合伙）	500.00	500.00	20.00
合计	2,500.00	2,500.00	100.00

2016年2月2日，根据全国中小企业股份转让系统有限公司下发的《关于同意上海浦海求实电力新技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]653号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016年3月14日，根据《上海浦海求实电力新技术股份有限公司关于股票挂牌并采用协议转让方式的提示性公告》，公司股票于2016年3月15日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：浦海电力，证券代码：836103。

截止2019年6月30日，本公司股本总数2,500万股，注册资本为2,500万元。公司统一社会信用代码：91310000736206757R。法定代表人：应彭华。注册地址：上海市杨浦区黄兴路2005弄2号1706-14室。公司控股股东为上海电院电气设备有限公司，公司实际控制人为应彭华。

经营范围：电力系统配电网规划及设计、电力产品、新能源开发领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电力产品销售；为国内企业提供劳务派遣服务。【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】

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月15日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”），以及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。

三、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日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电力系统配电网规划及设计、电力产品销售等经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、12“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、17“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指每年自1月1日起至6月30日止。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公

公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值

进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至

终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公

司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	合并范围内关联方款项，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备；合并范围外关联方款项，经账龄分析后按余额的一定比例计提。
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备

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（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 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。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、劳务成本、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变

现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能

流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

10、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。

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。

11、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。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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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）。

12、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按简化完工百分比法

即终验法确认提供的劳务收入，劳务交易取得经对方确认的验收单作为完工依据。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将

形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

15、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

16、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)。根据全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司 2019 年半年度报告披露相关工作的通知》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并编制 2019 年 1-6 月财务报表。首次执行新金融工具准则对本公司财务报表的影响列示如下：

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年 1-6 月的比较财务报表未重列，其采用的会计政策与本公司编制 2018 年 1-6 月财务报表所采用的会计政策一致。

于 2019 年 1 月 1 日，本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	摊余成本	35,000,000.00	其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	35,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

(2) 会计估计变更

本公司本期会计估计未发生变更。

17、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“上期”指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，“本期”指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,674,368.01	2,337,920.40
其他货币资金	1,862,867.90	1,862,867.90
合 计	3,537,235.91	4,200,788.30

注：其他货币资金 1,862,867.90 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	392,000.00	512,000.00
应收账款	3,078,179.24	2,892,816.22
合 计	3,470,179.24	3,404,816.22

（1）应收票据

应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	392,000.00	512,000.00
商业承兑汇票		
合 计	392,000.00	512,000.00

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,062,361.79	100.00	984,182.55	24.22	3,078,179.24

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,062,361.79	100.00	984,182.55	24.22	3,078,179.24

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,881,335.03	100.00	988,518.81	25.47	2,892,816.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,881,335.03	100.00	988,518.81	25.47	2,892,816.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,195,774.10	109,788.70	5.00
1至2年	363,000.00	72,600.00	20.00
2至3年	1,403,587.69	701,793.85	50.00
3年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	4,062,361.79	984,182.55	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 4,336.26 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网上海市电力公司	设计款	298,830.00	1年以内	7.36	14,941.50
		1,403,587.69	2至3年	34.55	701,793.85
上海久隆电力(集团)有限公司设计分公司	设计款	1,646,138.00	1年以内	40.52	82,306.90
上海夸父太阳能工程有限公司	设计款	250,000.00	1至2年	6.16	50,000.00
喏喏水产(上海)有限公司	设计款	113,000.00	1至2年	2.78	22,600.00
上海七宝电气设备安装有限公司	设计款	100,000.00	1年以内	2.46	5000.00
合计		3,811,555.69		93.83	876,642.25

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	32,637.24	100.00	53,252.54	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 32,637.24 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	187,632.13	210,158.97
合计	187,632.13	210,158.97

其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	201,012.77	100.00	13,380.64	6.66	187,632.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	201,012.77	100.00	13,380.64	6.66	187,632.13

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	321,219.97	100.00	111,061.00	34.57	210,158.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	321,219.97	100.00	111,061.00	34.57	210,158.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	178,812.77	8,940.64	5.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	22,200.00	4,440.00	20.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	201,012.77	13,380.64	

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 97,680.36 元。

③本期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	87,649.00	300,000.00
汽油费	11,163.77	19,019.97
房租押金	102,200.00	2,200.00
合 计	201,012.77	321,219.97

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海电院电力电子实业有限公司	房租押金	100,000.00	1 年以内	49.75	5,000.00
浙江建航工程咨询有限公司丽水莲都分公司	投标保证金	44,000.00	1 年以内	21.89	2,200.00
衢州光明电力设计有限公司	投标保证金	20,000.00	1 至 2 年	9.95	4,000.00
上海资文建设工程咨询有限公司	投标保证金	11,649.00	1 年以内	5.80	582.45
中国石化销售有限公司上海石油分公司	油卡充值	11,163.77	1 年以内	5.55	558.19
合 计	—	186,812.77	—	92.94	12,340.64

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	9,795,948.47		9,795,948.47
合 计	9,795,948.47		9,795,948.47

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	8,796,758.23		8,796,758.23
合 计	8,796,758.23		8,796,758.23

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	33,000,000.00	35,000,000.00
合 计	33,000,000.00	35,000,000.00

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
固定资产	634,052.01	554,745.87
合 计	634,052.01	554,745.87

固定资产**①固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	1,170,521.00	440,903.20	1,546,385.17	3,157,809.37
2、本期增加金额		32,425.25	123,965.52	156,390.77
购置		32,425.25	123,965.52	156,390.77
3、本年减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	1,170,521.00	473,328.45	1,670,350.69	3,314,200.14
二、累计折旧				
1、期初余额	847,895.75	384,004.62	1,371,163.13	2,603,063.50
2、本期增加金额	27,799.86	9,891.72	39,393.03	77,084.61
计提	27,799.86	9,891.72	39,393.03	77,084.61
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	875,695.61	393,896.34	1,410,556.16	2,680,148.11
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	294,825.39	79,432.11	259,794.51	634,052.01
2、期初账面价值	322,625.25	56,898.58	175,222.04	554,745.87

②截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无暂时闲置的固定资产情况。

③截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

④截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

无形资产情况

项 目	软件	网站建设	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	333,703.69	14,563.11	348,266.80
2、本期增加金额			
购置			
3、本期减少金额			
4、期末余额	333,703.69	14,563.11	348,266.80
二、累计摊销			
1、期初余额	221,029.21	5,609.06	226,638.27
2、本期增加金额	45,377.10	2,400.00	47,777.1
计提	45,377.10	2,400.00	47,777.1
3、本期减少金额			
4、期末余额	266,406.31	8,009.06	274,415.37
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	67,297.38	6,554.05	73,851.43
2、期初账面价值	112,674.48	8,954.05	121,628.53

9、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	997,563.19	249,390.80	1,099,579.81	274,894.95
合 计	997,563.19	249,390.80	1,099,579.81	274,894.95

10、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购车款		123,965.52
合 计		123,965.52

11、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	407,824.89	2,237,846.94

种类	期末余额	期初余额
合计	407,824.89	2,237,846.94

应付账款

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	323,724.89	1,645,761.73
设备采购款	25,600.00	399,264.00
工程分包款	58,500.00	83,500.00
其他服务费		109,321.21
合计	407,824.89	2,237,846.94

12、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,450,859.48	2,739,999.95
1至2年	839,622.63	629,735.84
2至3年	99,056.60	99,056.60
合计	5,389,538.71	3,468,792.39

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
上海市城市规划建筑设计工程有限公司	188,679.24	工程未完工
上海市虹口区建设和管理委员会	424,528.30	工程未完工
科大智能机器人技术有限公司	226,415.09	工程未完工
启东市启隆镇人民政府	99,056.60	工程中止
合计	938,679.23	

13、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,098,031.89	4,613,771.84	5,047,703.42	664,100.31
二、离职后福利-设定提存计划	98,543.20	553,481.20	569,011.00	83,013.40
合计	1,196,575.09	5,167,253.04	5,616,714.42	747,113.71

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,047,077.79	3,462,277.37	3,898,886.75	610,468.41
2、职工福利费		577,871.42	577,871.42	
3、社会保险费	50,954.10	307,667.80	304,990.00	53,631.90
其中：医疗保险费	45,666.40	275,196.90	273,067.60	47,795.70
工伤保险费	480.70	3,502.50	3,178.20	805.00
生育保险费	4,807.00	28,968.40	28,744.20	5,031.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		200,649.00	200,649.00	
5、工会经费和职工教育经费		65,306.25	65,306.25	
合计	1,098,031.89	4,613,771.84	5,047,703.42	664,100.31

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	96,139.60	538,996.9	554,638.70	80,497.80
2、失业保险费	2,403.60	14,484.30	14,372.30	2,515.60
合计	98,543.20	553,481.20	569,011.00	83,013.40

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年平均工资的 20.00%、0.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	96,441.90	107,086.21
企业所得税		633,637.87
城市维护建设税	1,415.14	2,073.07
个人所得税	64,942.22	43,348.52
教育费附加	808.65	1,184.61
印花税	416.50	1,466.50
合计	164,024.41	788,796.78

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,864,886.01	3,968,978.55
合计	3,864,886.01	3,968,978.55

其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
租赁费	3,757,036.67	3,767,036.67
报销款	11,700.00	24,000.00
项目保证金	4,230.00	100,000.00
房屋押金	12,000.00	
代扣代缴税金	52,833.70	77,941.88
工会费	14,837.38	

项目	期末余额	期初余额
食堂伙食费	12,248.26	
1 合计	3,864,886.01	3,968,978.55

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00						25,000,000.00

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	8,482,061.52			8,482,061.52
合计	8,482,061.52			8,482,061.52

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	988,373.51			988,373.51

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

19、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,609,584.35	5,069,594.54
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	6,609,584.35	5,069,594.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	-672,479.88	-382,937.60
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	5,937,104.47	4,686,656.94

20、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
主营业务	5,749,973.37	2,878,065.79	3,291,027.28	2,798,606.74

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,079.26	18,189.68
教育费附加	11,473.86	12,992.62

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	4,916.19	5,618.50
土地使用税	93.00	186.00
合计	36,562.31	36,986.80

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	444,168.67	210,051.59
租赁费	31,257.57	29,733.24
交通费	5,421.25	1,457.00
投标费用	43,033.31	59,915.13
办公费用	4,299.81	5,668.90
差旅费	1,551.00	2,850.83
工会会费	6,249.12	
福利费	9,120.85	9,118.4
其他	399.24	399.62
合计	545,500.82	319,194.71

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	767,272.39	669,118.67
中介费	389,496.86	333,018.87
租赁费	72,626.70	78,691.46
折旧	70,048.42	123,365.07
交通费	28,535.30	31,583.87
办公费	120,535.22	57,934.23
招待费	25,035.16	45,359.35
差旅费	784.28	1,622.50
通讯费	2,073.75	
会务费	69,672.16	
摊销	8,297.49	10,263.22
其他		24,570.66
教育经费	4,428.16	
福利费	57,804.47	23,282.82
工会会费	10,099.31	8,747.76
合计	1,626,709.67	1,407,558.48

24、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-102,016.62	

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,333,849.03	
租赁费	90,373.42	
折旧	1,923.30	
交通费	4,655.86	
办公费	25,983.27	
差旅费	763.50	
通讯费	150.00	
摊销	2,318.34	
教育经费	3,100.66	
福利费	20,727.02	
工会会费	16,217.44	
合计	1,500,061.84	

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	5,810.26	8,592.45
手续费	2,955.00	3,030.30
合计	-2,855.26	-5,562.15

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-177,560.50

28、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	85,079.45	749,649.33

29、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	25,504.15	44,390.13
合计	25,504.15	44,390.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-646,975.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

项目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,504.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	25,504.15

30、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,810.26	8,592.45
营业外收入		
往来款	627,281.48	529,018.40
合计	633,091.74	537,610.85

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	27,976.28	63,386.40
管理费用	1,522,462.62	1,004,802.65
研发费用	43,383.70	
手续费支出	2,625.00	3,030.30
往来款	742,728.00	466,000.00
合计	2,339,175.60	1,537,219.35

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-672,479.88	-382,937.60
加：资产减值准备		-177,560.50
信用减值损失	-102,016.62	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,084.61	128,077.68
无形资产摊销	47,777.1	57,099.69
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,079.45	-749,649.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,504.15	44,390.13

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-999,190.24	-2,960,396.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,220.88	3,143,811.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,087,602.02	-1,407,059.81
其他	81,777.39	22,060.35
经营活动产生的现金流量净额	-2,736,445.84	-2,282,164.40
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	1,674,368.91	1,474,425.72
减：现金的期初余额	2,337,920.40	6,064,725.79
现金及现金等价物净增加额	-663,551.49	-4,590,300.07

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,674,368.91	2,337,920.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,674,368.91	2,337,920.40
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,674,368.91	2,337,920.40

32、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,862,867.90	履约保证金
合计	1,862,867.90	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司报告期内无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，一般企业面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司报告期内无任何银行短期借款，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海电院电气设备有限公司	上海	电器产品制造加工、经营、安装、调试	1,000.00	72.00%	72.00%

注：本公司的最终控制方是应彭华，应彭华通过上海电院电气设备有限公司和上海赫鸿投资管理中心（有限合伙）间接持有本公司 92.00% 的股份。

2、本公司的子公司情况

本公司在报告日无子公司。

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
上海赫鸿投资管理中心（有限合伙）	公司控股股东控制的其他企业、持有本公司 20.00% 股份的股东
上海电院电力电子实业有限公司	公司实际控制人控制的其他企业
上海浦秀园文化发展有限公司	公司实际控制人控制的其他企业

4、关联方交易情况

(1) 本期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海电院电力电子实业有限公司	房屋	476,579.80	521,844.00

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
上海电院电力电子实业有限公司	3,757,036.67	3,757,036.67
合计	3,757,036.67	3,757,036.67

九、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料**1、本年非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
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		
企业取得子公司、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		

项目	金额	说明
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年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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	85,079.45	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	85,079.45	
所得税影响额	21,269.86	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	63,809.59	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-1.65%	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.81%	-0.03	-0.03

上海浦海求实电力新技术股份有限公司
2019年8月19日