

江苏林洋能源股份有限公司拟收购 100%
股权涉及的南京华虹融资租赁有限公司
股东全部权益价值评估报告

银信评报字（2019）沪第 0890 号



银信评估集团

YINXIN APPRAISAL GROUP

银信资产评估有限公司

YINXIN ASSETS APPRAISAL CO., LTD.

资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 3131020026201901045

资产评估报告名称： 江苏林洋能源股份有限公司拟收购100%股权涉及的南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值评估报告

资产评估报告文号： 银信评报字（2019）沪第0890号

资产评估机构名称： 银信资产评估有限公司

签字资产评估专业人员： 方黎敏(资产评估师)、赵莹(资产评估师)

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

目 录

声 明.....	1
摘 要.....	2
正 文.....	4
一、委托人、被评估单位和其他资产评估报告使用人概况	4
二、评估目的.....	7
三、评估对象和评估范围.....	7
四、价值类型.....	9
五、评估基准日.....	9
六、评估依据.....	9
七、评估方法.....	11
八、评估程序实施过程和情况.....	13
九、评估假设.....	14
十、评估结论.....	15
十一、特别事项说明.....	16
十二、资产评估报告使用限制说明	17
十三、资产评估报告日.....	18
十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章	18
附 件.....	19



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

江苏林洋能源股份有限公司拟收购 100%
股权涉及的南京华虹融资租赁有限公司
股东全部权益价值评估报告
银信评报字（2019）沪第 0890 号

摘 要

一、项目名称：江苏林洋能源股份有限公司拟收购启东市华虹电子有限公司持有的南京华虹融资租赁有限公司 100%股权涉及的南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值评估项目

二、委托人：江苏林洋能源股份有限公司

三、其他资产评估报告使用人：

- （1）被评估单位股东
- （2）国有资产监督管理部门
- （3）国家法律、法规规定的其他资产评估报告使用人

四、被评估单位：南京华虹融资租赁有限公司（简称：南京华虹）

五、评估目的：股权收购

六、经济行为：江苏林洋能源股份有限公司拟收购启东市华虹电子有限公司持有的南京华虹融资租赁有限公司 100%股权，需对南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值进行评估。

七、评估对象：南京华虹融资租赁有限公司截至评估基准日的股东全部权益价值

八、评估范围：南京华虹融资租赁有限公司截至评估基准日经审计的全部资产和负债

九、价值类型：市场价值

十、评估基准日：2019 年 6 月 30 日

十一、评估方法：资产基础法

十二、评估结论：经评估，截止评估基准日，南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值为人民币 32,124.71 万元（大写人民币叁亿贰仟壹佰贰拾肆万柒仟壹佰元），较



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

审计后账面所有者权益 31,134.86 万元，评估增值 989.85 万元，增值率 3.18 %。

十三、评估结论使用有效期：

南京华虹 2016 年 9 月 23 日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借入本金为 2.9 亿元人民币的长期借款，融资利率 4.9%，账期 6 年，截止评估基准日借款余额为 1.625 亿元，质押物为南京华虹对商丘市鑫炎新能源开发有限公司的长期应收款。本次评估仅考虑了长期借款利息对评估值的影响。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文，同时提请评估报告使用者关注评估报告中的评估假设、限制使用条件以及特别事项说明。



银信资产评估有限公司
地址：上海市九江路69号4楼
电话：021-63293886（总机）
传真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

江苏林洋能源股份有限公司拟收购 100% 股权涉及的南京华虹融资租赁有限公司 股东全部权益价值资产评估报告

银信评报字（2019）沪第 0890 号

正文

江苏林洋能源股份有限公司：

银信资产评估有限公司接受贵单位委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对江苏林洋能源股份有限公司拟实施股权收购行为涉及的南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值在 2019 年 6 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、委托人、被评估单位和其他资产评估报告使用人概况

（一）委托人

委托人名称：江苏林洋能源股份有限公司（简称：林洋能源）

注册号/ 统一社会信用 代码	913206006083861677	名称	江苏林洋能源股份有限公司
类型	股份有限公司(上市)	法定代表人	陆永华
注册资本	176569.1819 万元整	成立日期	1995 年 11 月 06 日
住所	江苏省启东经济开发区林洋路 666 号		
营业期限自	1995 年 11 月 06 日	营业期限至	无
经营范围	仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、集成电路、光伏设备、照明器具、光电元器件、LED 驱动电源、智能照明控制系统、计算机软硬件及系统产品的研发、制造、销售；光伏发电项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；智能电网系统集成；储能控制系统以及太阳能新能源应用的研究、生产、销售；电力电气工程、建筑物照明设备、光伏电气设备、路牌、路标、广告牌的安装、施工；电力设备在线监测系统、视频系统、变电站智能辅助系统、安防系统开发；新能源、节能环保相关产品及零配件的研发、设计、制造、销售、安装；国际货运代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

注：摘自企业营业执照。



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

（二）其他资产评估报告使用人：

- 1、被评估单位股东；
- 2、国有资产监督管理部门；
- 3、国家法律、法规规定的其他资产评估报告使用人。

（三）被评估单位

1、被评估单位概况

被评估单位名称：南京华虹融资租赁有限公司（简称：南京华虹）

注册号/ 统一社会信用代码	9132010030236714X0	名称	南京华虹融资租赁有限公司
类型	有限责任公司(法人独资)	法定代表人	陆永新
注册资本	30000 万元整	成立日期	2014 年 12 月 19 日
住所	南京市鼓楼区中山路 99 号 1601 室		
营业期限自	2014 年 12 月 19 日	营业期限至	无
经营范围	融资租赁业务；机械设备租赁业务；文化及日用品租赁业务；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询；非融资性担保；商业保理业务。 (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)		

注：摘自企业营业执照。

2、被评估单位股权结构及历史沿革

(1) 2014 年 12 月，南京华虹租赁有限公司设立。

南京华虹租赁有限公司是由启东市华虹电子有限公司出资组建的有限责任公司（法人独资），注册资本人民币 20,000.00 万元，启东市华虹电子有限公司认缴人民币 20,000.00 万元。2014 年 12 月 24 日，江苏瑞华会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏瑞华会验字[2014] 029 号），经其审验，启东市华虹电子有限公司实缴出资人民币 20,000.00 万元。

公司成立时，公司的股权结构如下表：

序号	股东名称	认缴出资额 (人民币万元)	实缴出资额 (人民币万元)	出资比例 (%)
1	启东市华虹电子有限公司	20,000.00	20,000.00	100
	合计	20,000.00	20,000.00	100

(2) 2015 年 04 月，南京市工商行政管理局准予企业名称由南京华虹租赁有限公司变更为南京华虹融资租赁有限公司。

(3) 2016 年 12 月，增加注册资本。

2016 年 12 月 06 日，经股东会决议跟章程修正案规定，南京华虹融资租赁有限



银信资产评估有限公司
 地址：上海市九江路69号4楼
 电话：021-63293886（总机）
 传真：021-63293566 邮编：200002
 E-mail: yinxincpv@163.com

公司增加注册资本人民币 10,000.00 万元，累计注册资本人民币 30,000.00 万元。

2016 年 12 月 14 日，江苏瑞华会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏瑞华会验字[2016] 023 号），启东市华虹电子有限公司实缴出资人民币 10,000.00 万元；累计出资人民币 30,000.00 万元。

第二次出资后，持股比例：

序号	股东名称	认缴出资额 (人民币万元)	实缴出资额 (人民币万元)	出资比例 (%)
3	启东市华虹电子有限公司	30,000.00	30,000.00	100
	合计	30,000.00	30,000.00	100

截止评估基准日，南京华虹融资租赁有限公司出资及股权情况没有发生变化。

3、被评估单位历史财务资料

被评估单位近二年一期资产负债状况见下表：

单位：元

项目	2017.12.31	2018.12.31	2019.6.30
资产合计	588,098,581.90	546,203,739.27	524,255,011.57
负债合计	259,969,409.97	200,154,456.82	212,906,371.11
所有者权益合计	328,129,171.93	346,049,282.45	311,348,640.46

被评估单位近二年一期经营状况见下表：

单位：元

项目\年份	2017 年	2018 年	2019 年 6 月
一、营业总收入	35,934,323.89	34,120,626.66	13,775,980.86
二、营业成本	13,197,824.34	8,509,824.52	5,127,615.90
营业税金及附加	515,387.84	238,259.53	113,354.20
销售费用	858,346.54	431,324.19	47,979.59
管理费用	1,897,180.10	1,641,748.41	535,648.44
研发费用			
财务费用	4,502,916.75	1,354,869.43	-19,753.05
资产减值损失	-139.69	-123.38	453.25
加：公允价值变动收益			
投资收益	1,559,587.52	617,491.07	1,008,602.08
其他收益	2,439,216.12		
资产处置收益			
三、营业利润	18,961,611.65	22,562,215.03	8,979,284.61
加：营业外收入		1,370,000.00	



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

减：营业外支出	10,011.85		
四、利润总额	18,951,599.80	23,932,215.03	8,979,284.61
减：所得税费用	4,792,776.23	6,012,104.51	2,235,572.40
五、净利润	14,158,823.57	17,920,110.52	6,743,712.21

上表财务数据摘自众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2019)第 5983 号《审计报告》。

被评估单位执行《企业会计准则》，适用增值税率 6%、13%、16%；城市维护建设税 7%；教育费附加 3%；地方教育附加费 2%；企业所得税率 25%。

4、被评估单位经营管理状况概述

南京华虹融资租赁有限公司是由启东市华虹电子有限公司出资组建的有限责任公司，于 2014 年 12 月 19 日取得南京市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册资本 3 亿元，2015 年 3 月经商务部、国家税务总局同意作为第十三批内资融资租赁业务试点企业。现有专职员工 3 人，主要为关联公司林洋集团旗下项目公司提供融资租赁业务，评估基准日尚有 4 笔执行中的融资租赁业务。

5、委托人和被评估单位之间的关系

委托人拟收购被评估单位 100% 股权。

二、评估目的

江苏林洋能源股份有限公司拟收购启东市华虹电子有限公司持有的南京华虹融资租赁有限公司 100% 股权，需提供南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值作为参考依据。

上述经济行为已经南京华虹融资租赁有限公司股东会决议批准同意。

三、评估对象和评估范围

本次资产评估的对象是南京华虹融资租赁有限公司截至评估基准日的股东全部权益价值。

评估范围是南京华虹融资租赁有限公司截至评估基准日经审计的全部资产和负债。



银信资产评估有限公司
 地址：上海市九江路69号4楼
 电话：021-63293886（总机）
 传真：021-63293566 邮编：200002
 E-mail: yinxincpv@163.com

具体为：

流动资产账面金额：	54,828,885.47 元
长期应收款账面金额：	469,409,580.00 元
固定资产账面金额：	16,546.10 元
资产合计账面金额：	524,255,011.57 元
流动负债账面金额：	100,406,371.11 元
长期借款账面金额：	112,500,000.00 元
负债合计账面金额：	212,906,371.11 元
所有者权益账面金额：	311,348,640.46 元

上述资产、负债已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了众会字（2019）第 5983 号《审计报告》。

（一）被评估单位主要资产的账面记录情况如下：

（1）长期应收款如下：

单位：元

结算对象	业务内容	发生日期	账面价值
冠县华博农业科技有限公司	融资租赁款	2019-5-15	42,692,763.36
内蒙古乾华农业发展有限公司	融资租赁款	2018-5-8	161,759,612.64
商丘市鑫炎新能源开发有限公司	融资租赁款	2016-12-15	219,286,277.20
围场满族蒙古族自治县风阳光伏发电有限公司	融资租赁款	2016-12-25	45,670,926.80

（二）账外无形资产情况说明：

本次纳入评估范围的融资租赁合同。明细如下：

合同相对方	合同名称	租赁期限	评估基准日 剩余本金（元）	租赁利率
冠县华博农业科技有限公司	融资租赁合同（山东冠县 7.5MW 光伏电站项目）	2019-5-15 到 2025-5-15	42,000,000	8.5%
内蒙古乾华农业发展有限公司	融资租赁合同（内蒙古托克托县 35MW 光伏电站项目）	2018-5-8 到 2023-5-7	160,000,000	8.5%
商丘市鑫炎新能源开发有限公司	50 兆瓦农业大棚光伏发电项目	2016-11-4 到 2022-9-15	216,410,598.60	6.5%
围场满族蒙古族自治县风阳光伏发电有限公司	围场御道口牧场 20 兆瓦光伏发电项目融资租赁合同	2016-4-15 到 2026-9-25	44,407,090.27	6.5%

南京华虹 2016 年 9 月 23 日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借入本金



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

为 2.9 亿元人民币的长期借款，融资利率 4.9%，账期 6 年，截止评估基准日借款余额为 1.625 亿元，质押物为南京华虹对商丘市鑫炎新能源开发有限公司的长期应收款。

南京华虹经营场所位于南京市鼓楼区中山路 99 号 1601 室、1602 室、1615 室、1616 室，系向江苏林洋能源股份有限公司租赁，租赁房屋建筑面积 396.83 平方米，租赁期限自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

委估资产均处于正常使用或受控状态，未发现其他存在抵押、担保、诉讼等他项权利状态。

上述列入评估范围的资产和负债与委托评估时确定的范围一致。

四、价值类型

本报告评估结论的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

根据资产评估委托合同的约定，本次评估的评估基准日为 2019 年 6 月 30 日。

选取上述日期为评估基准日的理由是：

（一）根据评估目的与委托人协商确定评估基准日。主要考虑使评估基准日尽可能与评估目的实现日接近，使评估结论较合理地服务于评估目的。

（二）选择月末会计结算日作为评估基准日，能够较全面地反映被评估资产及负债的总体情况，便于资产清查核实等工作的开展。

本次评估中所采用的取价标准是评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

（一）经济行为文件

南京华虹融资租赁有限公司股东会决议。

（二）法律、法规依据



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

1、《中华人民共和国公司法》（2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修正）；

- 2、《中华人民共和国资产评估法》（中华人民共和国主席令第46号）；
- 3、其他有关的法律、法规和规章制度。

（三）评估准则依据

- 1、《资产评估基本准则》（财资[2017]43号）；
- 2、《资产评估职业道德准则》（中评协[2017]30号）；
- 3、《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协[2018]36号）；
- 4、《资产评估执业准则—资产评估报告》（中评协[2018]35号）；
- 5、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》（中评协[2017]33号）；
- 6、《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协[2018]37号）；
- 7、《资产评估执业准则—利用专家工作及相关报告》（中评协[2017]35号）；
- 8、《资产评估执业准则—企业价值》（中评协[2018]38号）；
- 9、《资产评估执业准则—机器设备》（中评协[2017]39号）；
- 10、《资产评估执业准则—无形资产》（中评协[2017]37号）；
- 11、《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）；
- 12、《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47号）；
- 13、《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）。

（四）产权依据

- 1、融资租赁合同、理财合同、设备采购发票等；
- 2、其他有关产权证明。

（五）取价依据

- 1、《资产评估常用数据手册》北京科学技术出版社；
- 2、机械工业部机电产品价格信息中心最新版《机电产品报价手册》；
- 3、众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的众会字(2019)第5983号《审计报告》；
- 4、评估基准日市场其他有关价格信息资料；
- 5、与被评估单位资产的取得、使用等有关的各项合同、会计凭证、账册及其他会计资料；



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

- 6、委托评估的各类资产和负债评估明细表；
- 7、经实地盘点核实后填写的委估资产清单；
- 8、评估人员收集的各类与评估相关的佐证资料。

七、评估方法

进行股东全部权益价值评估，要根据评估目的、评估对象、价值类型、评估时的市场状况及在评估过程中资料收集情况等相关条件，分析资产评估基本方法的适用性，恰当选择一种或多种资产评估基本方法。

企业价值评估基本方法包括资产基础法、收益法和市场法。

资产基础法：是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，对企业各项资产、负债价值逐项清查，逐项评估，最终采用评估总资产价值扣减评估总负债价值，确定评估对象价值的方法。

收益法：是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。股利折现法是将预期股利进行折现以确定评估对象价值的具体方法，通常适用于缺乏控制权的股东部分权益价值的评估。现金流量折现法是对企业未来的现金流量及其风险进行预期，然后选择合理的折现率，将未来的现金流量折合成现值以确定评估对象价值的具体方法，通常适用于股东全部权益价值或具有控制权的股东部分权益价值的评估。

市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。上市公司比较法是指获取并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算适当的价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的方法。交易案例比较法是指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算适当的价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的方法。

（一）评估方法的选择

由于被评估单位有完备的财务资料和资产管理资料可以利用，资产取得成本的有关数据和信息来源较广，因此评估公司认为本次评估可以采用资产基础法。

南京华虹融资租赁有限公司成立于 2014 年 12 月，自 2015 年 3 月经商务部、国



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

家税务总局同意作为第十三批内资融资租赁业务试点企业，主要为关联公司林洋集团旗下项目公司提供融资租赁业务，注册资本 3 亿元，公司规模较小，抗风险能力较低，无能力承接体系外的融资租赁业务，公司在职工也逐步缩减至 3 人并转移至林洋集团总部办公，租用的南京市鼓楼区中山路 99 号 1601 室、1602 室、1615 室、1616 室营业场所基本处于空关状态。评估公司通过访谈，查看南京华虹与客户的融资租赁业务合同，现仅有 4 笔执行中的业务也均来自于本次拟收购方林洋能源的全资子公司或是孙公司。其业务完全依赖于林洋集团及旗下林洋能源的支持，南京华虹表示无法参照历史财务数据对未来进行合理预测。基于以上分析，评估人员认为本次评估不适用收益法评估。

本次评估为企业股东全部权益价值，目前国内类似企业股权交易案例较少，或虽有案例但相关交易背景信息、可比因素信息等难以收集，可比因素对于企业价值的影响难以量化；同时在资本市场上也难以找到与被评估单位在资产规模及结构、经营范围与盈利能力等方面相类似的可比公司信息。因此评估公司认为本次评估不适用市场法评估。

通过以上分析，本次评估采用资产基础法进行。

（二）资产基础法介绍

（1）、货币资金主要按账面核实法进行评估，银行存款采用将评估基准日各银行存款明细账余额与银行对账单核对，确定评估值。

（2）、其他应收款的评估

其他应收款的评估采用函证或替代审核程序确认账面明细余额的真实性，分析其可回收性，并在此基础上确定评估值。

（3）、其他流动资产的评估

其他流动资产是购买的银行非保本浮动收益型理财产品，按核实后的账面值加截止评估基准日的利息确定评估值。

（4）、长期应收款的评估

长期应收账款在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。

（5）、固定资产的评估

电子设备采用重置成本法进行评估，部分设备按二手设备收回价评估。

（6）、无形资产—其他无形资产的评估

其他无形资产系 4 个融资租赁合同，南京华虹将定期按租赁利率向客户收取租赁利



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

息，故存在合同权益类无形资产，本次采用收益法进行评估。

（7）、负债的评估

负债按实际需要承担的债务进行评估。

八、评估程序实施过程和情况

本公司选派资产评估人员，组成评估项目小组，历经评估前期准备工作、正式进驻企业，开始评估工作、完成现场工作、出具评估报告书，具体过程如下：

（一）明确评估业务基本事项

承接评估业务时，通过与委托人沟通、查阅资料或初步调查等方式，明确委托人、被评估单位、其他资产评估报告使用人等相关当事方、评估目的、评估对象和评估范围、价值类型、评估基准日、评估假设和限制条件等评估业务基本事项。

（二）签订资产评估委托合同

根据评估业务具体情况，综合分析专业胜任能力和独立性，评价项目风险，确定承接评估业务后，与委托人签订资产评估委托合同。

（三）编制资产评估计划

根据本评估项目的特点、规模和复杂程度，编制合理的资产评估计划，并根据执行资产评估业务过程中的具体情况及时修改、补充资产评估计划。

（四）现场调查

根据评估业务的具体情况对评估对象进行必要的勘查，指导被评估单位清查资产、准备评估资料，核实资产与验证资料，包括将资产评估申报表与被评估单位有关财务报表、总账、明细账进行核对，并对相关资料进行验证，采取必要措施确信资料来源的可靠性，对不动产和其他实物资产进行必要的现场勘查，了解资产的使用状况及性能。

（五）确定评估方法并收集资产评估资料

通过对评估对象和评估范围内资产的调查了解，确定适当的评估方法，同时收集与资产评估有关的市场资料及信息，根据评估项目的进展情况及时补充收集所需要的评估资料。

（六）评定估算及内部复核



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

整理被评估单位提供的资料、收集到的市场资料及信息，在对被评估单位财务经营状况分析的基础上，根据评估基本原理和规范要求恰当运用评估方法进行评估形成初步评估结论，对信息资料、参数数量、质量和选取的合理性等进行综合分析形成资产评估结论，按评估准则的要求撰写资产评估报告，资产评估机构进行必要的内部复核工作。

（七）出具资产评估报告

与委托人及资产评估相关当事人进行必要的沟通，听取各方对资产评估结论的反馈意见并引导委托人及其他资产评估报告使用人合理理解资产评估结论，出具资产评估报告并以恰当的方式提交给委托人。

九、评估假设

（一）基础性假设

1、交易假设：假设评估对象处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等模拟市场进行估价，评估结果是对评估对象最可能达成交易价格的估计。

2、公开市场假设：假设评估对象及其所涉及资产是在公开市场上进行交易的，在该市场上，买者与卖者的地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的、非强制条件下进行的。

3、企业持续经营假设：假设在评估目的经济行为实现后，评估对象及其所涉及的资产将按其评估基准日的用途与使用方式在原址持续使用。

（二）宏观经济环境假设

- 1、国家现行的经济政策方针无重大变化；
- 2、银行信贷利率、汇率、税率无重大变化；
- 3、被评估单位所占地区的社会经济环境无重大变化；
- 4、被评估单位所属行业的发展态势稳定，与被评估单位生产经营有关的现行法律、法规、经济政策保持稳定；

（三）评估对象于评估基准日状态假设

1、除评估师所知范围之外，假设评估对象及其所涉及资产的购置、取得或开发过程均符合国家有关法律法规规定。

2、除评估师所知范围之外，假设评估对象及其所涉及资产均无附带影响其价值的



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

权利瑕疵、负债和限制，假设评估对象及其所涉及资产之价款、税费、各种应付款项均已付清。

3、除评估师所知范围之外，假设评估对象及其所涉及房地设备等有形资产无影响其持续使用的重大技术故障，该等资产中不存在对其价值有不利影响的有害物质，该等资产所在地无危险物及其他有害环境条件对该等资产价值产生不利影响。

（四）限制性假设

1、本评估报告假设由委托人提供的法律文件、技术资料、经营资料等评估相关资料均真实可信。我们亦不承担与评估对象涉及资产产权有关的任何法律事宜。

2、除非另有说明，本评估报告假设通过可见实体外表对评估范围内有形资产视察的现场调查结果，与其实际经济使用寿命基本相符。本次评估未对该等资产的技术数据、技术状态、结构、附属物等进行专项技术检测。

十、评估结论

（一）评估结论

南京华虹融资租赁有限公司在评估基准日 2019 年 6 月 30 日，经审计后的总资产价值 52,425.50 万元，总负债 21,290.64 万元，所有者权益 31,134.86 万元。

经评估，截止评估基准日，南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值为人民币 32,124.71 万元（大写人民币叁亿贰仟壹佰贰拾肆万柒仟壹佰元），较审计后账面所有者权益 31,134.86 万元，评估增值 989.85 万元，增值率 3.18 %。

资产评估结果汇总表

金额单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率
流动资产	5,482.89	5,502.95	20.06	0.37
非流动资产	46,942.61	47,938.58	995.97	2.12
其中：可供出售金融资产净额				
持有至到期投资净额				
长期应收款净额	46,940.96	46,940.96		
长期股权投资净额				
投资性房地产净额				
固定资产净额	1.65	1.62	-0.03	-1.82
在建工程净额				
工程物质净额				



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

固定资产清理				
生产性生物资产净额				
油气资产净额				
无形资产净额		996.00	996.00	
开发支出				
商誉净额				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
资产总计	52,425.50	53,441.53	1,016.03	1.94
流动负债	10,040.64	10,048.69	8.05	0.08
非流动负债	11,250.00	11,268.12	18.12	0.16
负债总计	21,290.64	21,316.81	26.17	0.12
净资产（所有者权益）	31,134.86	32,124.71	989.85	3.18

（二）评估结论成立的条件

- 1、本评估结论系根据评估报告中描述的原则、依据、假设、方法、程序得出的，只有在上述原则、依据、假设存在的条件下成立；
- 2、本评估结论仅为本评估目的服务；
- 3、本评估结论未考虑国家宏观经济政策发生重大变化以及遇有自然力和其他不可抗力的影响；
- 4、本评估结论未考虑特殊交易方式对评估结论的影响；
- 5、本报告评估结论是由本评估机构出具的，受本机构评估人员的职业水平和能力的影响。

十一、特别事项说明

（一）评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其确认；本报告以被评估单位提供的情况、资料真实、合法、完整为前提，本评估公司未对被评估单位提供的有关经济行为决议、营业执照、权证、会计凭证等证据资料或所牵涉的责任进行独立审查，亦不会对上述资料的真实性负责。

（二）资产评估专业人员已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；资产评估专业人员已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，并对已经发现的问题进行了如实披露，且已提请委托人及相关当事人完善产权以满足出具评估报告的要求。



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

（三）企业存在的可能影响股东全部权益价值评估的瑕疵事项，在委托人（被评估单位）未作特殊说明而评估人员根据专业经验一般不能获悉的情况下，评估机构及评估人员不承担相关责任。

（四）本次评估未考虑少数股权、控股权及流通性因素对评估结论的影响。

（五）本项评估对与股东全部权益价值的评估增减值可能存在的相关联的税赋未作考虑。

（六）南京华虹 2016 年 9 月 23 日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借入本金为 2.9 亿元人民币的长期借款，融资利率 4.9%，账期 6 年，截止评估基准日借款余额为 1.625 亿元，质押物为南京华虹对商丘市鑫炎新能源开发有限公司的长期应收款。本次评估仅考虑了长期借款利息对评估值的影响。

本报告签字评估师提请报告使用者在使用本报告时，应关注以上特别事项说明及期后重大事项对评估结论以及本次经济行为可能产生的影响。

十二、资产评估报告使用限制说明

（一）资产评估报告使用说明

1、若按规定资产评估报告需经国有资产监督管理部门核准或备案，本资产评估报告应在完成核准或备案手续后方可正式使用。

2、本资产评估报告仅供资产评估报告使用人在资产评估报告载明的评估目的和有效期限内使用。

3、委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任。

4、本报告是关于价值方面的专业意见，尽管我们对评估范围内有关资产的权属及财务状况进行了披露，但评估师并不具备对该等法律及财务事项表达意见的能力，也没有相应的资格。因此，若资产评估报告使用人认为这些法律及财务事项对实现经济行为较为重要，应当聘请律师或会计师等专业人士提供相应服务。

（二）限制说明

1、除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

的使用人。

2、除法律、法规规定以及相关当事方另有约定外，未征得本公司的同意，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体。

3、资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

（三）评估结论的使用有效期

本资产评估报告自评估基准日起一年内（即 2019 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 29 日）有效。当评估基准日后的委估资产状况和外部市场出现重大变化，致使原评估结论失效时，评估报告使用者应重新委托评估。

十三、资产评估报告日

本资产评估报告日为 2019 年 9 月 27 日。

十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章

银信资产评估有限公司



资产评估师：



资产评估师：



2019 年 9 月 27 日



银信资产评估有限公司
地 址：上海市九江路69号4楼
电 话：021-63293886（总机）
传 真：021-63293566 邮编：200002
E-mail: yinxincpv@163.com

附 件

- 1、 南京华虹融资租赁有限公司股东会决议复印件；
- 2、 委托人和被评估单位营业执照复印件；
- 3、 被评估单位审计报告复印件；
- 4、 委托人承诺函（原件）；
- 5、 被评估单位承诺函（原件）；
- 6、 资产评估师的承诺函（原件）；
- 7、 资产评估机构企业法人营业执照复印件；
- 8、 证券期货相关业务评估资格证书复印件；
- 9、 资产评估师职业资格证书复印件；
- 10、 资产评估汇总表和明细表。

南京华虹融资租赁有限公司

股东会决议

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程的有关规定,南京华虹融资租赁有限公司(以下简称“公司”)股东启东市华虹电子有限公司于2019年7月3日在公司会议室召开股东会会议(以下简称“本次会议”)。出席本次会议的股东共[1]名,代表总股权的[100]%,符合《中华人民共和国公司法》及公司章程有关召开股东会的规定。

经审议,本次会议一致通过如下决议:

- 一、同意股东启东市华虹电子有限公司向江苏林洋能源股份有限公司出让其持有的公司100%股权,收购完成后,江苏林洋能源股份有限公司将持有公司100%的股权,公司仍为独资有限公司。具体收购价格、收购程序及方案以双方签订的股权转让协议为准。
- 二、同意由启东市华虹电子有限公司委托会计师事务所,对截止至2019年6月30日的公司经营状况进行审计并在审计报告中予以揭示。
- 三、同意由江苏林洋能源股份有限公司委托资产评估机构,以2019年6月30日为评估基准日,对公司整体资产进行评估并在评估报告中予以揭示
- 四、同意变更后公司按江苏林洋能源股份有限公司要求,修订公司章程,变更组织架构。
- 五、本决议一式五份,股东执一份公司存档一份,呈送资产评估机构、工商、产权交易机构各一份。

股东盖章:





编号 320600000201805240082

营 业 执 照

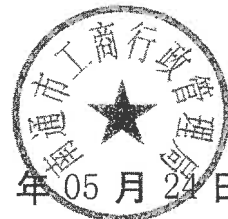
统一社会信用代码 913206006083861677

名 称	江苏林洋能源股份有限公司
类 型	股份有限公司(上市)
住 所	江苏省启东经济开发区林洋路666号
法定 代表 人	陆永华
注 册 资 本	176569.1819万元整
成 立 日 期	1995年11月06日
营 业 期 限	1995年11月06日至*****
经 营 范 围	

仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、集成电路、光伏设备、照明器具、光电元器件、LED驱动电源、智能照明控制系统、计算机软硬件及系统产品的研发、制造、销售；光伏发电项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；智能电网系统集成；储能控制系统以及太阳能新能源应用的研究、生产、销售；电力电气工程、建筑物照明设备、光伏电气设备、路牌、路标、广告牌的安装、施工；电力设备在线监测系统、视频系统、变电站智能辅助系统、安防系统开发；新能源、节能环保相关产品及零配件的研发、设计、制造、销售、安装；国际货运代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登 记 机 关



请于每年1月1日至6月30日履行年报公示义务

2018 年 05 月 24 日

编号 320100000201612120316



营业执照

(副本)

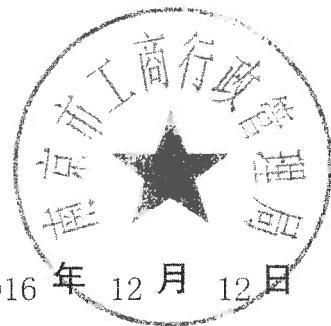
统一社会信用代码 9132010030236714X0 (1/1)

名称 南京华虹融资租赁有限公司
类型 有限责任公司(法人独资)
住所 南京市鼓楼区中山路99号1601室
法定代表人 陆永新
注册资本 30000万元整
成立日期 2014年12月19日
营业期限 2014年12月19日至*****
经营范围 融资租赁业务; 机械设备租赁业务; 文化及日用品租赁业务; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询; 非融资性担保; 商业保理业务。(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)



00587082

登记机关



2016年12月12日

南京华虹融资租赁有限公司

2017年度、2018年度和2019年1-6月

财务报表及审计报告



扫描全能王 创建

审计报告

众会字（2019）第 5983 号

南京华虹融资租赁有限公司：

一、审计意见

我们审计了南京华虹融资租赁有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日的资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

五、审计报告的分发和使用限制

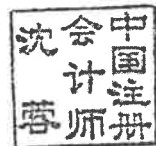
贵公司编制上述财务报表是为股权转让而用于反映其 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月经营成果和现金流量。我们的审计报告仅供贵公司为上述之目的参考使用，不适用于其他用途，本段内容不影响已发表的审计意见。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)



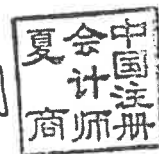
中国注册会计师

沈蓉



中国注册会计师

夏商



中国，上海

2019 年 8 月 1 日



资产负债表

行次	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	行次	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
1							73			
2	34,316,544.47	5,677,910.20	11,231,240.71				74			
3							75			
4							76			
5							77			
6							78			
7							79			
8							80			
9							81			
10							82			
11							83			
12							84			
13	11,311.00	3,719.23	6,053.77				85			
14							86	29,000.00	36,500.00	301,500.00
15							87	29,000.00	36,500.00	301,500.00
16							88			
17							89			
18							90	8,916,456.91	9,977,960.82	19,376,942.24
19							91	8,916,456.91	9,977,960.82	19,376,942.24
20	20,300,000.00	60,600,000.00	30,000,000.00				92	8,916,456.91	9,977,960.82	19,376,942.24
21	54,822,883.47	66,261,839.43	31,317,300.08				93	41,446,914.20	189,996.00	219,763.23
22							94			
23							95			
24							96			
25							97			
26							98			
27							99			
28							100	30,000,000.00	51,000,000.00	90,000,000.00
29	469,409,580.00	479,870,200.33	555,664,314.29				101	100,406,171.11	65,154,456.82	69,968,203.47
30							102	112,500,000.00	113,000,000.00	190,000,000.00
31							103			
32							104			
33							105			
34	16,546.10	21,909.54	47,063.53				106			
35							107			
36							108			
37							109			
38							110			
39							111			
40							112			
41							113			
42							114	112,500,000.00	135,000,000.00	190,000,000.00
43							115	218,966,371.11	200,154,456.82	239,968,409.97
44							116	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
45	469,426,126.10	479,892,109.87	555,711,377.82				117			
46							118			
47							119			
48							120	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
49							121			
50							122			
51							123			
52							124	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
53							125			
54							126			
55							127			
56							128			
57							129			
58							130			
59							131			
60							132			
61							133	4,604,928.25	4,604,928.25	2,813,917.20
62							134	4,604,928.25	4,604,928.25	2,813,917.20
63							135			
64							136			
65							137			
66							138			
67							139			
68							140	6,743,712.21	41,446,914.20	23,316,354.73
69							141	311,346,640.46	346,049,282.45	334,129,171.93
70							142			
71	574,233,011.37	546,203,739.27	588,098,281.90				143	311,346,640.46	346,049,282.45	334,129,171.93
72							144	574,233,011.37	546,203,739.27	588,098,281.90

单位负责人： 主管会计工作负责人（财务负责人）： 填表人：

单位负责人： 主管会计工作负责人（财务负责人）： 填表人：

填表人：

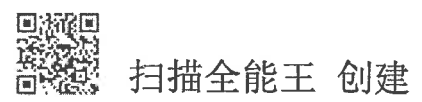


扫描全能王 创建

利润表

编制单位: 北京华联商厦股份有限公司	行次	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2019年1-6月	2018年度	2017年度
一、营业收入	1	13,775,980.86	34,120,676.66	35,974,233.89			
其中: 营业收入	2	13,775,980.86	34,120,676.66	35,974,233.89			
Δ利息收入	3						
Δ已赚保费	4						
Δ手续费及佣金收入	5						
Δ手续费及佣金支出	6	5,805,708.33	12,175,902.70	20,971,515.88			
其中: 营业成本	7	5,127,615.90	8,508,824.52	13,197,824.34			
Δ利息支出	8						
Δ手续费及佣金支出	9						
Δ税金及附加	10						
Δ销售费用	11						
Δ管理费用	12						
Δ财务费用	13						
其中: 利息费用	14						
利息收入	15	113,354.20	238,239.53	515,387.84			
投资收益	16	47,979.59	431,326.19	858,306.54			
公允价值变动收益	17	353,648.44	1,641,748.41	1,897,100.10			
资产处置收益	18						
其中: 处置固定资产净收益	19	-19,253.05	1,354,869.43	4,502,916.75			
处置无形资产净收益	20		1,190,804.60	4,350,512.22			
处置其他长期资产净收益	21	21,884.93	40,665.27	57,297.23			
其他收益	22						
资产减值损失	23						
其中: 信用减值损失	24	453.25	-123.38	-139.69			
其他减值损失	25						
加: 其他收益	26						
投资收益	27						
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	28	1,008,002.08	617,491.07	2,439,216.12			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	29						
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30						
资产处置收益(损失以“-”号填列)	31						
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	32						
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33						
营业利润(亏损以“-”号填列)	34	8,979,284.61	23,562,215.03	18,561,611.65			
加: 营业外收入	35		1,370,000.00				
其中: 政府补助	36		1,370,000.00				
营业外支出	37						
其中: 债务重组损失	38			10,011.85			
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39	8,979,284.61	23,932,215.03	18,551,599.80			
减: 所得税费用	40	2,237,572.40	6,012,104.51	4,799,776.23			
净利润(净亏损以“-”号填列)	41	6,741,712.21	17,920,110.52	14,158,823.57			
归属于母公司所有者的净利润	42	6,741,712.21	17,920,110.52	14,158,823.57			
归属于少数股东的净利润	43						
归属于少数股东的净利润	44	6,741,712.21	17,920,110.52	14,158,823.57			

主管会计工作负责人(财务总监): 张淑人; 会计(财务)机构负责人: 张淑人



现金流量表

项目名称		2019年1-6月		2018年度		2017年度		2019年1-6月		2018年度		2017年度		
行次	项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	行次	项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	行次	项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
1	一、经营活动产生的现金流量：													
2	销售商品、提供劳务收到的现金	69,160,020.96	126,902,294.98	250,183,085.16	30	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			972.65	30	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
3	△客户存款和同业存放款项净增加额				31	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额				31	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
4	△向中央银行借款净增加额				32	收到其他与投资活动有关的现金				32	收到其他与投资活动有关的现金	144,808,602.08	114,618,483.72	1,164,700,000.00
5	△向其他金融组织拆入资金净增加额				33	投资活动现金流入小计	144,808,602.08			33	投资活动现金流入小计	144,808,602.08	114,618,483.72	1,166,329,634.79
6	△收到原保险合同保费取得的现金				34	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				34	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			7,400.00
7	△收到再保业务现金净额				35	投资支付的现金				35	投资支付的现金	103,500,000.00	154,600,000.00	
8	△收到处置金融资产净增加额				36	△质押贷款净增加额				36	△质押贷款净增加额			
9	△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				37	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				37	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
10	△收取利息、手续费及佣金的现金				38	支付其他与投资活动有关的现金				38	支付其他与投资活动有关的现金			1,154,700,000.00
11	△拆入资金净增加额				39	投资活动现金流出小计				39	投资活动现金流出小计	103,500,000.00	154,600,000.00	1,154,700,000.00
12	△回购业务资金净增加额				40	三、筹资活动产生的现金流量净额				40	三、筹资活动产生的现金流量净额	41,308,602.08	-39,981,536.28	11,622,234.79
13	收到的税费返还				41	吸收投资收到的现金				41	吸收投资收到的现金			
14	收到其他与经营活动有关的现金	21,884.93	173,036,467.11	571,445,381.35	42	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				42	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
15	经营活动现金流入小计	69,181,905.89	299,928,762.09	821,628,466.51	43	取得借款收到的现金				43	取得借款收到的现金			
16	△客户存款及同业存放净增加额	47,722,641.11	33,091,338.83	222,786,830.25	44	发行债券收到的现金				44	发行债券收到的现金			
17	△存放中央银行和同业款项净增加额				45	收到其他与筹资活动有关的现金				45	收到其他与筹资活动有关的现金			
18	△支付利息、手续费及佣金的现金				46	筹资活动现金流入小计				46	筹资活动现金流入小计			
19	△支付中央银行和同业款项净增加额				47	偿还债务支付的现金				47	偿还债务支付的现金	27,500,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
20	△支付利息、手续费及佣金的现金				48	分配股利、利润或偿付利息支付的现金				48	分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
21	△支付保单红利的现金				49	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				49	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
22	支付给职工以及为职工支付的现金	226,152.43	1,374,054.39	1,807,139.71	50	支付其他与筹资活动有关的现金				50	支付其他与筹资活动有关的现金			
23	支付的各项税费	5,591,615.89	8,146,755.76	10,870,791.80	51	筹资活动现金流出小计	1,807,139.71			51	筹资活动现金流出小计			
24	支付其他与经营活动有关的现金	591,454.27	174,058,407.34	573,661,971.26	52	筹资活动产生的现金流量净额	809,126,733.02			52	筹资活动产生的现金流量净额	27,500,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
25	经营活动现金流出小计	54,131,863.70	216,670,556.32	809,126,733.02	53	汇率变动对现金及现金等价物的影响				53	汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,500,000.00	-50,000,000.00	-50,000,000.00
26	经营活动产生的现金流量净额	15,050,042.19	83,258,205.77	12,501,733.49	54	五、现金及现金等价物净增加额				54	五、现金及现金等价物净增加额	28,858,644.27	-6,723,330.51	-25,876,031.72
27	经营活动产生的现金流量净额				55	加：期初现金及现金等价物余额				55	加：期初现金及现金等价物余额	5,657,910.20	12,381,240.71	38,251,272.43
28	收回投资收到的现金	143,800,000.00	114,000,000.00		56	六、期末现金及现金等价物余额				56	六、期末现金及现金等价物余额	34,516,354.47	5,657,910.20	12,381,240.71
29	取得投资收益收到的现金	1,008,602.08	617,491.07	1,629,634.79	57					57				
					58					58				

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：



所有者权益变动表 (一)

金额单位: 元

2019年1-6月

归属于母公司所有者权益

编制单位: 南京华联医药集团股份有限公司

项 目	行 次	2019年1-6月										所有者权益合计				
		实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备		未分配利润	其他	小计	少数股东权益
		1	2	3	4											
一、2018年12月31日余额	1	300,000,000.00								4,604,928.25		41,444,354.20		346,049,282.45		346,049,282.45
加: 会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、2019年1月1日余额	5	300,000,000.00								4,604,928.25		41,444,354.20		346,049,282.45		346,049,282.45
三、2019年1-6月增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6															
(一) 综合收益总额	7															
(二) 所有者投入和减少资本	8															
1. 所有者投入的普通股	9															
2. 其他权益工具持有者投入资本	10															
3. 取得其他方投入所有者权益的金额	11															
4. 其他	12															
(三) 专项储备提取和使用	13															
1. 提取专项储备	14															
2. 使用专项储备	15															
(四) 利润分配	16															
1. 提取盈余公积	17															
其中: 法定公积金	18															
任意公积金	19															
2. 盈余公积	20															
3. 企业提取储备	21															
4. 利润分配	22															
5. 提取一般风险准备	23															
6. 对所有者 (或股东) 的分配	24															
7. 其他	25															
(五) 所有者权益内部结转	26															
1. 资本公积转增资本 (或股本)	27															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	28															
3. 盈余公积弥补亏损	29															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5. 其他综合收益结转留存收益	31															
6. 其他	32															
四、2019年6月30日余额	33	300,000,000.00								4,604,928.25		6,743,712.21		311,348,640.46		311,348,640.46

单位负责人:

主管会计工作负责人 (总会计师):

会计 (财务) 部门负责人:

填表人:



南京华虹融资租赁有限公司 2017年度、2018年度、2019年1-6月财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

南京华虹融资租赁有限公司(以下简称“本公司”)是由启东市华虹电子有限公司出资组建的有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资), 于2014年12月19日取得南京市工商行政管理局核发的《营业执照》, 注册地址为南京市鼓楼区中山路99号1601室, 注册资本30,000万元, 法定代表人陆永新。2016年12月12日启东市华虹电子有限公司追加出资10,000万元, 新增出资后, 启东市华虹电子有限公司累计出资30,000万元。本公司于2016年12月12日取得了南京市工商行政管理局核发营业执照, 统一社会信用代码为9132010030236714X0。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为金融业;

本公司营业执照规定的经营范围: 融资租赁业务; 机械设备租赁业务; 文化及日用品租赁业务; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询; 非融资性担保; 商业保理业务。(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)

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司及集团总部均为启东市华虹电子有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出时间

本公司财务报告于2019年8月1日报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为2014年12月19日至无固定期限。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”)进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。



三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，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，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本报告期为2017年度、2018年度、2019年1-6月。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。



2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合, 以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

3) 该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件, 本公司指定的这类金融资产或金融负债主要包括: (具体描述指定的情况) 取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资, 是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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, 其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失, 均计入当期损益。

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是, 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。



3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备的计提方法及核销原则

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。



(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：对于期末公允价值相对于成本的下跌幅度达到或者超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：下跌持续时间达到或者超过 1 年；

如果权益工具投资在活跃市场上没有报价，从而不能根据其公允价值下降的严重程度或持续时间来进行减值判断时，综合考虑其他因素（如被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等）是否发生重大不利变化。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

(六) 应收款项

应收款项包括应收账款、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账款，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。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试（账龄分析、个别认定）相结合的方法。

单项测试包括：

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元及以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。除单独认定计提减值的应收款项外，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。



2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	未单项确认而按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
个别认定组合	除关联方组合、单项金额重大并已单项计提坏账准备及按账龄分析法计提坏账的应收款项之外,其余应收款项按个别认定划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称:	计提方法:
关联方组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄进行分析认定
个别认定组合	单独进行减值测试

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备:

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)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3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账款:

单项计提坏账准备的理由:

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法:

根据预计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。

4、本公司坏账损失的确认标准

在发生下列情况之一时,按规定程序批准后确认为坏账,冲销坏账准备:

- (1) 债务人被依法宣告破产、撤销的,取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料,在扣除以债务人清算财产清偿的部分后,对仍不能收回的应收款项,作为坏账损失;
- (2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡,其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项,在取得相关法律文件后,作为坏账损失;
- (3) 涉诉的应收款项,已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的,或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的,作为坏账损失;
- (4) 逾期3年的应收款项,具有企业依法催收磋商记录,并且能够确认3年内没有任何业务往来的,在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额,作为坏账损失;
- (5) 逾期3年的应收款项,债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的,经依法催收仍未收回,且在3年内没有任何业务往来的,在取得境外中介机构出具的终止收款意见书,或者取得我国驻外使(领)馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后,作为坏账损失。债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;



(6) 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(七) 持有待售资产和持有待售负债

本公司将在当期状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产）或处置组，划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量并披露持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

类似地，被划分为持有待售的非流动负债或处置组应当归类为流动负债，在资产负债表中的“持有待售负债”项目中列示。

(八) 固定资产

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。

在同时满足：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

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。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。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

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。



各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
电子设备	3年	10%	30%
办公设备	5年	10%	18%

3、固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：



(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十) 职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计



提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（十一）收入

1、销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；



第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

(1) 在提供劳务交易的完工进度能够可靠确定，收入金额、相关已发生的或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认所提供的劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完成工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占预计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易结果不能可靠估计时，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供的劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、出租物业收入

(1) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。

(2) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得。

(3) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(十二) 政府补助

1、政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的计量及终止确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，本公司在取得时应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(十三) 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；



(2)递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(十四) 租赁

1、租赁业务的分类

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(无论所有权最终是否转移)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。

2、经营租赁会计处理

(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

3、融资租赁会计处理

(1) 租入资产

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

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

(2) 租出资产

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



债权和一年内到期的长期债权中列示。

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

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

会计政策变更的性质、内容、原因及受影响的项目和金额

2017年度相关会计政策变更如下：

会计政策变更内容及原因	受重要影响的报表项目名称和影响金额								
根据“财会（2017）30号 财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”的规定： 利润表新增的“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在这一项目内。 利润表新增的“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。	<table> <tr> <td>资产处置收益</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>营业外收入/营业外支出</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>其他收益</td> <td>2,439,216.12</td> </tr> <tr> <td>营业外收入</td> <td>-2,439,216.12</td> </tr> </table>	资产处置收益	0.00	营业外收入/营业外支出	0.00	其他收益	2,439,216.12	营业外收入	-2,439,216.12
资产处置收益	0.00								
营业外收入/营业外支出	0.00								
其他收益	2,439,216.12								
营业外收入	-2,439,216.12								

2018年度相关会计政策变更如下：

会计政策变更内容及原因	受重要影响的报表项目名称和影响金额
根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	<ol style="list-style-type: none"> 1、“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额0.00元，上期余额0.00元； 2、“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”，本期余额3,719.25元，上期余额6,063.37元； 3、“固定资产”和“固定资产清理”合并列示为“固定资产”，本期余额21,909.54元，上期余额47,063.53元； 4、“在建工程”和“工程物资”合并列示为“在建工程”，本期余额0.00元，上期余额0.00元； 5、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额0.00元，上期余额0.00元； 6、“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列示为“其他应付款”，本期余额189,996.00元，上期余额289,763.23元；



	7、“长期应付款”和“专项应付款”合并列示为“长期应付款”，本期余额 0.00 元，上期余额 0.00 元； 8、调减“管理费用”，本期 0.00 元，上期 0.00 元； 单列“研发费用”，本期 0.00 元，上期 0.00 元。
--	--

- (二) 会计估计变更
本报告期无会计估计变更事项。
- (三) 重要前期差错更正
本报告期无重要前期差错事项。
- (四) 本报告期无其他重要调整事项。

六、 税项

公司主要税种和税率

税 种	税 率	计税依据
增值税	6%、13%、16%、17%	按应税销售额计算销项税额或应交增值税
城市维护建设税	7%	按当期应交流转税计缴
教育费附加	5%	按当期应交流转税计缴
企业所得税	25%	应纳税所得额

七、 财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

货币资金明细

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	-	-	-
银行存款	34,516,554.47	5,657,910.20	12,381,240.71
其他货币资金	-	-	-
合 计	34,516,554.47	5,657,910.20	12,381,240.71
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-



(二) 其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	12,331.00	3,719.25	6,063.37
合计	12,331.00	3,719.25	6,063.37

1、其他应收款情况

类别	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
采用信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,980.00	100.00	649.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	12,980.00	100.00	649.00	5.00

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
采用信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,915.00	100.00	195.75	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	3,915.00	100.00	195.75	5.00

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
采用信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,382.50	100.00	319.13	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,382.50	100.00	319.13	5.00



(1) 其他应收款按账龄列示

账龄	2019年6月30日			2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,980.00	100.00	649.00	3,915.00	100.00	195.75	6,382.50	100.00	319.13
合计	12,980.00	100.00	649.00	3,915.00	100.00	195.75	6,382.50	100.00	319.13

(2) 采用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年6月30日			2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,980.00	100.00	649.00	3,915.00	100.00	195.75	6,382.50	100.00	319.13
合计	12,980.00	100.00	649.00	3,915.00	100.00	195.75	6,382.50	100.00	319.13

(三) 其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
理财产品	20,300,000.00	60,600,000.00	20,000,000.00
合计	20,300,000.00	60,600,000.00	20,000,000.00

(四) 长期应收款

项目	2019年6月30日			2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	469,409,580.00	-	469,409,580.00	479,920,200.28	-	479,920,200.28	555,664,214.29	-	555,664,214.29
其中:未实现融资收益	72,715,356.37	-	72,715,356.37	77,125,937.61	-	77,125,937.61	101,829,260.74	-	101,829,260.74
合计	469,409,580.00	-	469,409,580.00	479,920,200.28	-	479,920,200.28	555,664,214.29	-	555,664,214.29

(五) 固定资产

项目	2019年6月30日账面价值	2018年12月31日账面价值	2017年12月31日账面价值
固定资产	16,546.10	21,909.54	47,063.53
固定资产清理	-	-	-
合计	16,546.10	21,909.54	47,063.53



固定资产分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、原价合计	113,895.12	-	-	113,895.12
电子设备	94,612.21	-	-	94,612.21
办公设备	19,282.91	-	-	19,282.91
二、累计折旧合计	91,985.58	5,363.44	-	97,349.02
电子设备	79,371.77	3,881.71	-	83,253.48
办公设备	12,613.81	1,481.73	-	14,095.54
三、固定资产账面净值合计	21,909.54	—	—	16,546.10
电子设备	15,240.44	—	—	11,358.73
办公设备	6,669.10	—	—	5,187.37
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	21,909.54	—	—	16,546.10
电子设备	15,240.44	—	—	11,358.73
办公设备	6,669.10	—	—	5,187.37

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、原价合计	123,621.61	-	9,726.49	113,895.12
电子设备	104,338.70	-	9,726.49	94,612.21
办公设备	19,282.91	-	-	19,282.91
二、累计折旧合计	76,558.08	24,181.34	8,753.84	91,985.58
电子设备	67,401.03	20,724.58	8,753.84	79,371.77
办公设备	9,157.05	3,456.76	-	12,613.81
三、固定资产账面净值合计	47,063.53	—	—	21,909.54
电子设备	36,937.67	—	—	15,240.44
办公设备	10,125.86	—	—	6,669.10
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	47,063.53	—	—	21,909.54
电子设备	36,937.67	—	—	15,240.44
办公设备	10,125.86	—	—	6,669.10



南京华虹融资租赁有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-6月
财务报表附注

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、原价合计	117,296.82	6,324.79	-	123,621.61
电子设备	98,013.91	6,324.79	-	104,338.70
办公设备	19,282.91	-	-	19,282.91
二、累计折旧合计	42,396.00	34,162.08	-	76,558.08
电子设备	37,048.11	30,352.92	-	67,401.03
办公设备	5,347.89	3,809.16	-	9,157.05
三、固定资产账面净值合计	74,900.82	—	—	47,063.53
电子设备	60,965.80	—	—	36,937.67
办公设备	13,935.02	—	—	10,125.86
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	74,900.82	—	—	47,063.53
电子设备	60,965.80	—	—	36,937.67
办公设备	13,935.02	—	—	10,125.86

(六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2019年6月30日账面价值	2018年12月31日账面价值	2017年12月31日账面价值
一、用于担保的资产			
长期应收款	219,286,277.20	259,494,881.75	316,559,755.74
合计	219,286,277.20	259,494,881.75	316,559,755.74

注：本公司2016年9月23日向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借入本金为2.9亿元人民币的长期借款，质押物为本公司对商丘市鑫炎新能源开发有限公司的长期应收款。

(七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	36,500.00	203,146.28	210,646.28	29,000.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	18,735.00	18,735.00	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合计	36,500.00	221,881.28	229,381.28	29,000.00



南京华虹融资租赁有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-6月
财务报表附注

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	301,500.00	939,129.09	1,204,129.09	36,500.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	70,673.85	70,673.85	-
三、辞退福利	-	91,726.25	91,726.25	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合计	301,500.00	1,101,529.19	1,366,529.19	36,500.00

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	476,000.00	1,536,373.08	1,710,873.08	301,500.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	99,172.76	99,172.76	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合计	476,000.00	1,635,545.84	1,810,045.84	301,500.00

2、短期薪酬

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,500.00	180,144.97	187,644.97	29,000.00
二、职工福利费	-	1,542.30	1,542.30	-
三、社会保险费	-	9,992.60	9,992.60	-
其中：1、医疗保险费	-	9,090.00	9,090.00	-
2、工伤保险费	-	94.60	94.60	-
3、生育保险费	-	808.00	808.00	-
4、其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	7,680.00	7,680.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	3,786.41	3,786.41	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	36,500.00	203,146.28	210,646.28	29,000.00



项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	301,500.00	760,031.87	1,025,031.87	36,500.00
二、职工福利费	-	107,810.40	107,810.40	-
三、社会保险费	-	36,399.57	36,399.57	-
其中：1、医疗保险费	-	32,618.70	32,618.70	-
2、工伤保险费	-	881.43	881.43	-
3、生育保险费	-	2,899.44	2,899.44	-
4、其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	29,448.00	29,448.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	5,439.25	5,439.25	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	301,500.00	939,129.09	1,204,129.09	36,500.00

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	476,000.00	1,216,190.05	1,390,690.05	301,500.00
二、职工福利费	-	226,495.33	226,495.33	-
三、社会保险费	-	51,785.10	51,785.10	-
其中：1、医疗保险费	-	45,735.12	45,735.12	-
2、工伤保险费	-	2,032.66	2,032.66	-
3、生育保险费	-	4,017.32	4,017.32	-
4、其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	41,728.00	41,728.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	174.60	174.60	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	476,000.00	1,536,373.08	1,710,873.08	301,500.00

3、设定提存计划

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、基本养老保险费	-	18,230.00	18,230.00	-
二、失业保险	-	505.00	505.00	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	18,735.00	18,735.00	-



南京华虹融资租赁有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-6月
财务报表附注

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、基本养老保险费	-	68,861.70	68,861.70	-
二、失业保险	-	1,812.15	1,812.15	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	70,673.85	70,673.85	-

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、基本养老保险费		96,551.92	96,551.92	
二、失业保险		2,620.84	2,620.84	
三、企业年金缴费				
合计		99,172.76	99,172.76	

(八) 应交税费

税种	2018年12月31日	本期应交	本期已交	2019年6月30日
增值税	5,660,728.35	2,245,451.53	1,166,305.48	6,739,874.40
企业所得税	4,213,366.57	2,235,572.40	4,282,820.85	2,166,118.12
城建税	30,414.33	64,685.60	81,641.39	13,458.54
个人所得税	1,442.15	4,550.45	4,816.60	1,176.00
教育费附加	21,724.52	46,204.00	58,315.27	9,613.25
印花税	284.90	2,464.60	2,532.90	216.60
合计	9,927,960.82	4,598,928.58	5,596,432.49	8,930,456.91

税种	2017年12月31日	本期应交	本期已交	2018年12月31日
增值税	14,773,683.89	-7,545,064.50	1,567,891.04	5,660,728.35
企业所得税	4,578,059.75	6,012,104.51	6,376,797.69	4,213,366.57
城建税	9,241.02	130,925.69	109,752.38	30,414.33
个人所得税	8,967.35	91,692.70	99,217.90	1,442.15
教育费附加	6,600.73	93,518.34	78,394.55	21,724.52
印花税	389.50	13,815.50	13,920.10	284.90
合计	19,376,942.24	-1,203,007.76	8,245,973.66	9,927,960.82



南京华虹融资租赁有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-6月
财务报表附注

税种	2016年12月31日	本期应交	本期已交	2017年12月31日
增值税	21,347,399.09	-409,948.25	6,163,766.95	14,773,683.89
企业所得税	3,688,198.64	4,791,776.23	3,901,915.12	4,578,059.75
城建税	147,853.94	292,850.77	431,463.69	9,241.02
个人所得税	8,855.16	128,676.02	128,563.83	8,967.35
教育费附加	105,609.95	209,179.12	308,188.34	6,600.73
印花税	51,489.25	13,357.95	64,457.70	389.50
合计	25,349,406.03	5,025,891.84	10,998,355.63	19,376,942.24

(九) 其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	-	-	-
应付股利	41,444,354.20	-	-
其他应付款	2,560.00	189,996.00	289,763.23
合计	41,446,914.20	189,996.00	289,763.23

1、应付股利情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
普通股股利：			
启东市华虹电子有限公司	41,444,354.20	-	-
合计	41,444,354.20	-	-

2、按款项性质列示其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付员工报销款	-	189,996.00	289,763.23
其他	2,560.00	-	-
合计	2,560.00	189,996.00	289,763.23

(十) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
质押借款	50,000,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00

(十一) 长期借款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	期末利率区间
质押借款	112,500,000.00	135,000,000.00	190,000,000.00	4.90%
合计	112,500,000.00	135,000,000.00	190,000,000.00	—

注：本期无已到期未偿还的长期借款



(十二) 实收资本

投资者名称	2018年12月31日		本期增加	本期减少	2019年6月30日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
启东市华虹电子有限公司	300,000,000.00	100.00	-	-	300,000,000.00	100.00
合计	300,000,000.00	100.00	-	-	300,000,000.00	100.00

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
启东市华虹电子有限公司	300,000,000.00	100.00	-	-	300,000,000.00	100.00
合计	300,000,000.00	100.00	-	-	300,000,000.00	100.00

投资者名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
启东市华虹电子有限公司	300,000,000.00	100.00	-	-	300,000,000.00	100.00
合计	300,000,000.00	100.00	-	-	300,000,000.00	100.00

(十三) 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积金	4,604,928.25	-	-	4,604,928.25
合计	4,604,928.25	-	-	4,604,928.25

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积金	2,812,917.20	1,792,011.05	-	4,604,928.25
合计	2,812,917.20	1,792,011.05	-	4,604,928.25

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积金	1,397,034.84	1,415,882.36	-	2,812,917.20
合计	1,397,034.84	1,415,882.36	-	2,812,917.20



(十四) 未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
上期报告披露年初未分配利润	41,444,354.20	25,316,254.73	12,573,313.52
本期调整年初未分配利润	-	-	-
本期调整后年初未分配利润	41,444,354.20	25,316,254.73	12,573,313.52
本期增加额	6,743,712.21	17,920,110.52	14,158,823.57
其中：本期净利润转入	6,743,712.21	17,920,110.52	14,158,823.57
其他调整因素	-	-	-
本期减少额	41,444,354.20	1,792,011.05	1,415,882.36
其中：本期提取法定盈余公积	-	1,792,011.05	1,415,882.36
应付普通股股利	41,444,354.20	-	-
本期年末未分配利润	6,743,712.21	41,444,354.20	25,316,254.73

(十五) 营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,775,980.86	5,127,615.90	34,120,626.66	8,509,824.52	35,039,212.57	13,197,824.34
其他业务	-	-	-	-	895,111.32	-
合计	13,775,980.86	5,127,615.90	34,120,626.66	8,509,824.52	35,934,323.89	13,197,824.34

1、主营业务收入、成本

项目	2019年1-6月		2018年度		2017年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
融资租赁	13,775,980.86	5,127,615.90	34,120,626.66	8,509,824.52	35,039,212.57	13,197,824.34
合计	13,775,980.86	5,127,615.90	34,120,626.66	8,509,824.52	35,039,212.57	13,197,824.34

2、其他业务收入、成本

项目	2019年1-6月		2018年度		2017年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
资金占用费	-	-	-	-	895,111.32	-
合计	-	-	-	-	895,111.32	-



(十六) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
1、职工薪酬	47,649.37	395,608.25	711,649.41
其中：工资	38,914.97	264,250.00	564,317.41
福利费	-	-	69,980.00
2、业务招待费	-	6,133.60	107,573.87
3、差旅费	-	12,882.43	26,216.54
4、折旧费	330.22	3,841.90	6,358.92
5、宣传费	-	12,533.01	-
5、租赁费	-	-	3,600.00
6、会务费	-	-	2,000.00
7、其他	-	325.00	947.80
合计	47,979.59	431,324.19	858,346.54

2、管理费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
1、职工薪酬	174,231.91	705,920.94	923,896.43
其中：工资	141,230.00	495,781.87	651,872.64
福利费	1,542.30	107,810.40	156,515.33
2、租赁费	318,181.82	636,363.64	634,230.63
3、业务招待费	7,000.00	188,680.00	221,502.00
4、通讯费	13,260.03	26,965.66	30,768.13
5、差旅费	4,339.15	20,943.84	27,704.44
6、折旧费	5,033.22	19,134.94	25,970.16
7、办公费	6,948.80	6,583.10	24,570.77
8、修理费	-	2,623.29	3,255.00
9、会务费	-	30,000.00	-
10、其他	6,653.51	4,533.00	5,282.54
合计	535,648.44	1,641,748.41	1,897,180.10

3、财务费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
利息收入	21,884.93	40,665.27	57,297.23
利息支出	-	1,390,804.60	4,550,512.22
汇兑损益	-	-	-
手续费	2,131.88	4,730.10	9,701.76
合计	-19,753.05	1,354,869.43	4,502,916.75



(十七) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
坏账损失	453.25	-123.38	-139.69
合计	453.25	-123.38	-139.69

(十八) 投资收益

投资收益明细

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
理财收益	1,008,602.08	617,491.07	1,559,587.52
合计	1,008,602.08	617,491.07	1,559,587.52

(十九) 其他收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
增值税即征即退	-	-	2,439,216.12
合计	-	-	2,439,216.12

(二十) 营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	-	1,370,000.00	-	-
合计	-	1,370,000.00	-	-

(二十一) 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	-	-	10,011.85	-
合计	-	-	10,011.85	-

(二十二) 所得税费用

1、所得税费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
本期所得税费用	2,235,572.40	6,012,104.51	4,792,776.23
合计	2,235,572.40	6,012,104.51	4,792,776.23



2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月
利润总额	8,979,284.61
按适用/适用税率计算的所得税费用	2,244,821.15
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-9,248.75
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延税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	-
其他	-
所得税费用	2,235,572.40

(二十三) 现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	6,743,712.21	17,920,110.52	14,158,823.57
加: 少数股东损益	-	-	-
资产减值准备	453.25	-123.38	-139.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,363.44	24,181.34	34,162.08
无形资产摊销	-	-	-
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)	-1,008,602.08	-617,491.07	-1,559,587.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-	-
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)	-	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,501,555.28	75,745,277.01	6,013,021.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,192,439.91	-9,813,748.65	-6,144,546.02
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	15,050,042.19	83,258,205.77	12,501,733.49
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	-	-	-



项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
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	34,516,554.47	5,657,910.20	12,381,240.71
减：现金的期初余额	5,657,910.20	12,381,240.71	38,257,272.43
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	28,858,644.27	-6,723,330.51	-25,876,031.72

2、现金和现金等价物的有关信息

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	34,516,554.47	5,657,910.20	12,381,240.71
其中：库存现金	-	-	-
可随时用于支付的银行存款	34,516,554.47	5,657,910.20	12,381,240.71
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
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	34,516,554.47	5,657,910.20	12,381,240.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-

八、或有事项

截至2019年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至2019年6月30日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况：

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
启东市华虹电子有限公司	江苏南通	有限责任公司	3,000.00	100.00	100.00



(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
商丘市鑫炎新能源开发有限公司	受控于同一最终控制方
围场满族蒙古族自治县风阳光伏发电有限公司	受控于同一最终控制方
扬中市阜润电力科技有限公司	受控于同一最终控制方
灌云中森太阳能科技有限公司	受控于同一最终控制方
连云港易睐珂新能源有限公司	受控于同一最终控制方
泗洪润晖新能源有限公司	受控于同一最终控制方
肥西绿辉光伏科技工程有限公司	受控于同一最终控制方
合肥恒科光伏科技有限公司	受控于同一最终控制方
东营市津禾光伏有限公司	受控于同一最终控制方
潍坊创能新能源发展有限公司	受控于同一最终控制方
淄博青意光伏发电有限公司	受控于同一最终控制方
肥东县金润新能源有限公司	受控于同一最终控制方
内蒙古乾华农业发展有限公司	受控于同一最终控制方
合肥盛康电力有限责任公司	受控于同一最终控制方
冠县华博农业科技有限公司	受控于同一最终控制方

(三) 关联方交易

1、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度
商丘市鑫炎新能源开发有限公司	融资租赁收入	6,645,958.78	15,765,873.41	19,150,620.40
内蒙古乾华农业发展有限公司	融资租赁收入	5,813,679.27	9,720,649.93	-
围场满族蒙古族自治县风阳光伏发电有限公司	融资租赁收入	1,316,342.81	5,756,825.32	8,997,387.66
扬中市阜润电力科技有限公司	融资租赁收入	-	-	1,334,030.22
灌云中森太阳能科技有限公司	融资租赁收入	-	434,605.62	476,189.38
连云港易睐珂新能源有限公司	融资租赁收入	-	283,594.79	311,493.86
泗洪润晖新能源有限公司	融资租赁收入	-	239,643.60	263,413.47
肥西绿辉光伏科技工程有限公司	融资租赁收入	-	521,844.80	800,582.75
合肥恒科光伏科技有限公司	融资租赁收入	-	229,906.61	350,824.26
东营市津禾光伏有限公司	融资租赁收入	-	-	918,264.69
潍坊创能新能源发展有限公司	融资租赁收入	-	-	1,562,243.82
淄博青意光伏发电有限公司	融资租赁收入	-	771,617.33	874,162.06
肥东县金润新能源有限公司	融资租赁收入	-	225,998.42	-
合肥盛康电力有限责任公司	融资租赁收入	-	170,066.83	-



2、关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2019年1-6月确认的租赁费	2018年度确认的租赁费	2017年度确认的租赁费
江苏林洋能源股份有限公司	南京华虹融资租赁有限公司	房产	2017-1-1	2019-12-31	合同	318,181.82	636,363.64	630,630.63

3、关联方应收应付款项

本公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
		账面余额	账面余额	账面余额
长期应收款				
	商丘市鑫炎新能源开发有限公司	241,406,881.51	279,936,555.78	316,559,755.74
	内蒙古乾华农业发展有限公司	191,086,488.89	217,248,988.89	-
	围场满族蒙古族自治县风阳光伏发电有限公司	55,392,746.53	59,860,593.22	157,873,297.68
	冠县华博农业科技有限公司	54,238,819.44	-	-
	灌云中森太阳能科技有限公司	-	-	14,228,332.33
	连云港易睐珂新能源有限公司	-	-	9,284,465.46
	泗洪润晖新能源有限公司	-	-	7,845,569.72
	肥西绿辉光伏科技工程有限公司	-	-	17,084,411.24
	合肥恒科光伏科技有限公司	-	-	7,526,795.46
	淄博育意光伏发电有限公司	-	-	25,261,586.66

十二、其他需说明的重大事项

本年度本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、财务报表的批准

本财务报表已于2019年8月1日经本公司管理层批准。

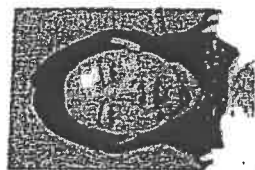
南京华虹融资租赁有限公司

2019年8月1日





姓名: 沈蓉
 Full name: 沈蓉
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1969-04-13
 Date of birth: 1969-04-13
 工作单位: 众华会计师事务所
 Working unit: 众华会计师事务所
 身份证号: 310108690413162
 Identity card No.: 310108690413162



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



沈蓉(31000030062)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 31000030062
No. of Certificate

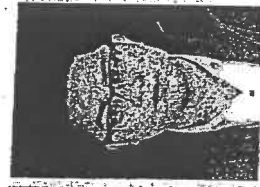
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 08 月 14 日
Date of Issuance: /y /m /d





姓名: 夏商
 Full name: 夏商
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-03-12
 Date of birth: 1990-03-12
 工作单位: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 411526189003120058
 Identity card No.: 411526189003120058



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



夏商(310000034770)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日



夏商(310000034770)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书编号:
 Certificate No.

310000034770

发证机构:
 Issued Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of issuance

2016 年 03 月 23 日



证书序号:0001311

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会(2013)68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



扫描全能王 创建

证书序号: 000421

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众华会计师事务所（特殊普通合伙）

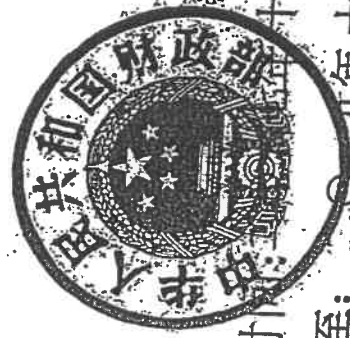
执行证券、期货相关业务。

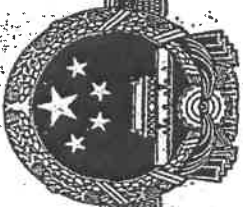
首席合伙人: 孙勇

证书号: 35

发证时间

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000201904110445

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



登记机关



2019年04月11日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



扫描全能王 创建

资产评估项目委托人承诺函

银信资产评估有限公司：

因为江苏林洋能源股份有限公司拟收购南京华虹融资租赁有限公司 100%股权事宜，我方委托贵方对该经济行为所涉及的截至 2019 年 6 月 30 日南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、 我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 2、 我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 3、 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 4、 纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 5、 纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
- 6、 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 7、 按照国家有关评估执业收费的规定支付评估费用；
- 8、 我方所提供的资产评估情况公示材料真实、完整；

承诺人：江苏林洋能源股份有限公司



(法定代表人签字)

2019 年 月 日

资产评估项目被评估单位承诺函

银信资产评估有限公司：

因为江苏林洋能源股份有限公司拟收购南京华虹融资租赁有限公司 100%股权事宜，由江苏林洋能源股份有限公司委托贵方对该经济行为所涉及的截至 2019 年 6 月 30 日南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、 我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 2、 我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 3、 纳入资产评估范围的我方资产与经济行为涉及的我方资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 4、 纳入资产评估范围的我方资产权属明确，我方出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 5、 纳入资产评估范围的我方资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方对其披露及时、完整；
- 6、 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 7、 我方所提供的资产评估情况公示材料真实、完整；

承诺人：南京华虹融资租赁有限公司

(被评估单位印章)

(被评估单位法定代表人签字)

2019 年 月 日



资产评估师承诺函

江苏林洋能源股份有限公司：

受你单位的委托，我们对江苏林洋能源股份有限公司拟收购南京华虹融资租赁有限公司 100%股权事宜所涉及的南京华虹融资租赁有限公司股东全部权益价值，以 2019 年 6 月 30 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、 具备相应的执业资格。
- 二、 评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。
- 三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
- 五、 充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、 评估结论合理。
- 七、 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师签章：





营 业 执 照

统一社会信用代码 9131000063026043XD
证照编号 00000000201605190011

名 称 银信资产评估有限公司

类 型 有限责任公司(国内合资)

住 所 嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1477 室

法定代表人 梅惠民

注 册 资 本 人民币 2000.0000 万元整

成 立 日 期 1994 年 11 月 16 日

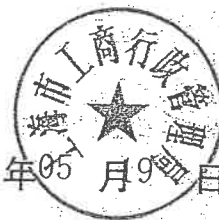
营 业 期 限 1994 年 11 月 16 日 至 2042 年 11 月 15 日

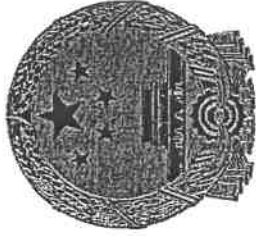
经 营 范 围 资产评估、验证、年检；企业经营效益审核、工程核价；资产评估咨询；会计、财务、经济管理业务咨询；税务登记代理；会计、财务人员培训，房地产价格估价（准 B 级），信用管理咨询，信用评估；计算机软件的开发、销售，涉及许可经营的凭许可证经营。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登 记 机 关

2016 年 05 月 09 日





证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
银信资产评估有限公司 从事证券、期货相关评估业务。

批准文号：财企[2008]360号 证书编号：0210002001
变更文号：财办企[2012]8号
序列号：000119



发证时间：二〇一二年三月

上海市财政局

沪财企备案〔2017〕7号

上海市财政局备案公告

按照《资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）和《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）的相关规定和要求，原取得资产评估资格证书的本市资产评估机构以及分支机构，第一批共29家，已经交回资产评估资格证书，且符合《资产评估法》第十五条规定条件，现依法进行备案公告。名单公告如下：

1. 上海东洲资产评估有限公司
2. 银信资产评估有限公司
3. 上海立信资产评估有限公司
4. 上海财瑞资产评估有限公司
5. 万隆（上海）资产评估有限公司

6. 上海申威资产评估有限公司
7. 上海众华资产评估有限公司
8. 上海达智资产评估有限公司
9. 上海科华资产评估有限公司
10. 上海天瑞资产评估有限公司
11. 上海新中创资产评估有限公司
12. 上海富申国有资产评估有限公司
13. 上海宏贤资产评估有限公司
14. 上海正大资产评估有限公司
15. 上海安亚申信资产评估有限公司
16. 上海新业资产评估有限公司
17. 上海琳方资产评估有限公司
18. 上海信达资产评估有限公司
19. 上海大宏资产评估有限公司
20. 上海宏大信宇资产评估有限公司
21. 上海弘鑫资产评估事务所
22. 上海美评资产评估有限公司
23. 上海至瑞资产评估有限公司
24. 上海国多资产评估事务所
25. 上海普泓资产评估有限公司
26. 上海城银资产评估有限公司
27. 上海利沧资产评估有限公司

28. 上海朗路资产评估有限公司

29. 上海百泰智盛资产评估有限公司

以上 29 家机构的股东基本情况,申报的资产评估专业人员基本情况等备案相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。

上海市财政局

2017年12月5日



信息公开属性: 主动公开

抄送: 财政部资产管理司, 上海市资产评估协会。

上海市财政局办公室

2017年12月5日印发



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：方黎敏

性别：女

登记编号：31120014



单位名称：银信资产评估有限公司

初次执业登记日期：2012-04-27

年检信息：通过 (2019-05-06)



(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印日期：2019-07-25

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：赵莹

性别：女

登记编号：21000753



单位名称：银信资产评估有限公司

初次执业登记日期：2000-05-11

年检信息：通过 (2019-05-06)



(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：赵莹

本人印鉴：
资产评估师
赵莹
21000753



打印日期：2019-07-25

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

资产评估结果--汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表1

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

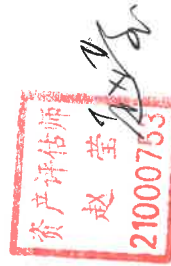
共 1 页第 1 页

金额单位：人民币万元

序号	项目	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	流动资产	5,482.89	5,502.95	20.06	0.37
2	非流动资产	46,942.61	47,938.58	995.97	2.12
3	其中：可供出售金融资产净额				
4	持有至到期投资净额				
5	长期应收款净额	46,940.96	46,940.96		
6	长期股权投资净额				
7	投资性房地产净额				
8	固定资产净额				
9	在建工程净额	1.65	1.62	-0.03	-1.82
10	工程物资净额				
11	固定资产清理				
12	生产性生物资产净额				
13	油气资产净额				
14	无形资产净额				
15	开发支出		996.00	996.00	
16	商誉净额				
17	长期待摊费用				
18	递延所得税资产				
19	其他非流动资产				
20	资产总计	52,425.50	53,441.53	1,016.03	1.94
21	流动负债	10,040.64	10,048.69	8.05	0.08
22	非流动负债	11,250.00	11,268.12	18.12	0.16
23	负债总计	21,290.64	21,316.81	26.17	0.12
24	净资产（所有者权益）	31,134.86	32,124.71	989.85	3.18

评估机构： 银信资产评估有限公司
法定代表人： 梅惠民

项目负责人： 方黎



梅惠民

资产评估结果分类汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司
共 2 页第 1 页
金额单位：人民币元

表2

序号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计				
2	货币资金	54,828,885.47	55,029,516.56	200,631.09	0.37
3	交易性金融资产	34,516,554.47	34,516,554.47		
4	应收票据净额				
5	应收账款净额				
6	预付账款净额				
7	应收利息				
8	应收股利				
9	其他应收款净额	12,331.00	12,980.00	649.00	5.26
10	存货净额				
11	一年内到期的非流动资产				
12	其他流动资产	20,300,000.00	20,499,982.09	199,982.09	0.99
13	二、非流动资产合计	469,426,126.10	479,385,749.80	9,959,623.70	2.12
14	可供出售金融资产净额				
15	持有至到期投资净额				
16	长期应收款净额	469,409,580.00	469,409,580.00		
17	长期股权投资净额				
18	投资性房地产净额				
19	固定资产净额	16,546.10	16,169.80	-376.30	-2.27
20	在建工程净额				
21	工程物资净额				
22	固定资产清理				
23	生产性生物资产净额				
24	油气资产净额				
25	无形资产净额				
26	开发支出				
27	商誉净额				
28	长期待摊费用				
29	递延所得税资产				
30	其他非流动资产				
31	三、资产总计	524,255,011.57	534,415,266.36	10,160,254.79	1.94

评估机构： 银信资产评估有限公司

资产评估结果分类汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表2
共 2 页第 2 页
金额单位：人民币元

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

序号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
32	四、 流动负债合计	100,406,371.11	100,486,919.06	80,547.95	0.08
33	短期借款				
34	交易性金融负债				
35	应付票据				
36	应付账款				
37	预收账款				
38	应付职工薪酬	29,000.00	29,000.00		
39	应交税费	8,930,456.91	8,930,456.91		
40	应付利息				
41	应付股利（应付利润）				
42	其他应付款	41,446,914.20	41,446,914.20		
43	一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	50,080,547.95	80,547.95	0.16
44	其他流动负债				
45	五、 非流动负债合计	112,500,000.00	112,681,232.88	181,232.88	0.16
46	长期借款	112,500,000.00	112,681,232.88	181,232.88	0.16
47	应付债券				
48	长期应付款				
49	专项应付款				
50	预计负债				
51	递延所得税负债				
52	其他非流动负债				
53	六、 负债总计	212,906,371.11	213,168,151.94	261,780.83	0.12
54	七、 净资产	311,348,610.46	321,247,114.42	9,898,473.96	3.18

评估机构： 银信资产评估有限公司

流动资产评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表3

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

序号	编号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	3-1	货币资金	34,516,554.47	34,516,554.47		
2	3-2	交易性金融资产				
3	3-3	应收票据净额				
4	3-4	应收账款净额				
5	3-5	预付账款净额				
6	3-6	应收利息				
7	3-7	应收股利				
8	3-8	其他应收款净额	12,331.00	12,980.00	649.00	5.26
9	3-9	存货净额				
10	3-10	一年内到期的非流动资产				
11	3-11	其他流动资产	20,300,000.00	20,499,982.09	199,982.09	0.99
12	3	流动资产合计	54,828,885.47	55,029,516.56	200,631.09	0.37

被评估单位填表人： 季颖

填表日期： 2019年 06月 30日

评估人员： 方黎敏、赵莹

货币资金评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表3-1

共 1 页第 1 页

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

金额单位： 人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	3-1-1	现金				
2	3-1-2	银行存款	34,516,554.47	34,516,554.47		
3	3-1-3	其他货币资金				
4	3-1	货币资金合计	34,516,554.47	34,516,554.47		

被评估单位填表人： 季颖

评估人员： 方黎敏、赵莹

填表日期： 2019年 06月 30日

非流动资产评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表4

共 1 页 第 1 页
金额单位：人民币元

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	4-1	可供出售金融资产净额				
2	4-2	持有至到期投资净额				
3	4-3	长期应收款净额	469,409,580.00	469,409,580.00		
4	4-4	长期股权投资净额				
5	4-5	投资性房地产净额				
6	4-6	固定资产净额	16,546.10	16,169.80	-376.30	-2.27
7	4-7	在建工程净额				
8	4-8	工程物资净额				
9	4-9	固定资产清理				
10	4-10	生产性生物资产净额				
11	4-11	油气资产净额				
12	4-12	无形资产净额		9,960,000.00	9,960,000.00	
13	4-13	开发支出				
14	4-14	商誉净额				
15	4-15	长期待摊费用				
16	4-16	递延所得税资产				
17	4-17	其他非流动资产				
18	4	非流动资产合计	469,426,126.10	479,385,749.80	9,959,623.70	2.12

被评估单位填表人： 季颖

评估人员： 方黎敏、赵莹

填表日期： 2019年 06月 30日

固定资产评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表4-6

共 1 页第 1 页

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

金额单位： 人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率				
			原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值			
1		房屋建筑物类合计											
2	4-6-1	固定资产—房屋建筑物											
3	4-6-2	固定资产—构筑物及其他辅助设施											
4	4-6-3	固定资产—管道和沟槽											
5		设备类合计	113,895.12	16,546.10	63,280.00	16,169.80	-50,615.12	-376.30	-44.44	-2.27			
6	4-6-4	固定资产—机器设备											
7	4-6-5	固定资产—车辆											
8	4-6-6	固定资产—电子设备	113,895.12	16,546.10	63,280.00	16,169.80	-50,615.12	-376.30	-44.44	-2.27			
9	4-6-7	固定资产—土地											
10		固定资产合计	113,895.12	16,546.10	63,280.00	16,169.80	-50,615.12	-376.30	-44.44	-2.27			
11		减：固定资产减值准备											
12	6	固定资产净额	113,895.12	16,546.10	63,280.00	16,169.80	-50,615.12	-376.30	-44.44	-2.27			

被评估单位填表人： 季颖

评估人员： 方黎敏、赵莹

填表日期： 2019年 06月 30日

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表4-6-6

共 3 页第 1 页

金额单位：人民币元

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	实际数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
									原值	净值	原值	成新率%			净值
1	00001	联想笔记本	Thinkpad S3	联想	台	1.00	2015-04-03	2015-04-03	4,615.38	461.54	300.00		300.00	-35.00	
2	00002	联想笔记本	Thinkpad X240	联想	台	1.00	2015-04-10	2015-04-10	4,230.77	423.08	300.00		300.00	-29.09	
3	00006	联想一体机	联想一体机S1040	联想	台	1.00	2015-04-10	2015-04-10	2,735.04	273.50	300.00		300.00	9.69	
4	00007	ALISING打印机-税控	SK-860针式		台	1.00	2015-04-02	2015-04-02	1,750.00	175.00	100.00		300.00	71.43	
5	00008	防伪税控系统	防伪税控系统		台	1.00	2015-04-10	2015-04-10	490.00	49.00	100.00		100.00	104.08	
6	00009	电脑-显示器+20 鼠标	电脑-显示器+20 鼠标	组装	台	1.00	2015-04-10	2015-04-10	3,850.00	385.00	300.00		300.00	-22.08	
7	00010	加湿器空气净化器	大松(TOSOT)KJPR200B	大松	台	1.00	2015-04-15	2015-04-15	2,076.92	207.69	100.00		100.00	-51.85	
8	00011	加湿器空气净化器	大松(TOSOT)KJPR200B	大松	台	1.00	2015-04-15	2015-04-15	2,076.93	207.69	100.00		100.00	-51.85	
9	00012	惠普打印机	打印机HP 2548	惠普	台	1.00	2015-04-10	2015-04-10	568.38	56.84	100.00		100.00	75.93	
10	00013	得力碎纸机	得力碎纸机33040	得力	台	1.00	2015-04-10	2015-04-10	341.03	34.10	100.00		100.00	193.26	
11	00014	保险柜	保险柜	河北神州柜业有限公司	个	1.00	2015-04-15	2015-04-15	767.52	76.75	100.00		100.00	30.29	
12	00015	文件柜	文件柜	南京唯沃家具有限公司	个	1.00	2015-04-23	2015-04-23	2,931.63	733.09	2,590.00	17	440.30	-39.94	
13	00016	文件柜	文件柜	南京唯沃家具有限公司	个	1.00	2015-04-20	2015-04-20	2,888.89	722.37	2,590.00	17	440.30	-39.05	
14	00017	文件柜	文件柜	南京唯沃家具有限公司	个	1.00	2015-04-20	2015-04-20	958.97	239.94	1,020.00	17	173.40	-27.73	
15	00018	货架	货架	南京唯沃家具有限公司	个	1.00	2015-04-20	2015-04-20	944.44	235.96	880.00	17	149.60	-36.60	
16	00019	货架	货架	南京唯沃家具有限公司	个	1.00	2015-04-20	2015-04-20	944.45	235.97	880.00	17	149.60	-36.60	
17	00020	海尔立式消毒柜	海尔ZTD80-A	海尔	个	1.00	2015-05-14	2015-05-14	767.52	76.75	100.00		100.00	30.29	
18	00021	冷藏箱冰吧	JC-62E/3619		个	1.00	2015-05-18	2015-05-18	1,357.26	135.73	100.00		100.00	-26.32	
19	00022	联想笔记本	Thinkpad-X240	联想	台	1.00	2015-05-11	2015-05-11	4,145.30	414.53	300.00		300.00	-27.63	
20	00023	K40R24V-200电源显示器	K40R24V-200电源显示器		台	1.00	2015-06-29	2015-06-29	3,290.60	329.06	300.00		300.00	-8.83	
小 计									41,731.03	5,473.59	10,660.00		4,253.20	-22.30	

被评估单位填表人： 季颖

填表日期： 2019年 06月 30日

评估人员： 方黎敏、赵莹

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表4-6-6

共 3 页第 2 页

金额单位：人民币元

被评估单位：南京华虹融资租赁有限公司

序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	实际数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
									原值	净值	原值	成新率%			净值
21	00024	C100影源扫描仪	C100影源扫描仪		台	1.00	2015-07-06	2015-07-06	837.61	83.76	970.00	15	145.50	73.71	
22	00025	联想笔记本	x250 thinkpad		台	1.00	2015-07-06	2015-07-06	4,145.30	414.53	2,350.00	15	352.50	-14.96	
23	00026	海尔消毒柜	海尔消毒柜 ZTD100-A	海尔	个	1.00	2015-07-06	2015-07-06	929.91	92.99	740.00	15	111.00	19.37	
24	00027	洽谈桌	洽谈桌		张	1.00	2015-07-02	2015-07-02	2,290.60	675.69	2,080.00	22	457.60	-32.28	
25	00028-1	洽谈椅	洽谈椅		把	1.00	2015-07-06	2015-07-06	376.06	110.97	370.00	22	81.40	-26.65	
26	00029	洽谈椅	洽谈椅		把	1.00	2015-07-02	2015-07-02	376.07	110.98	370.00	22	81.40	-26.65	
27	00030	洽谈椅	洽谈椅		把	1.00	2015-07-06	2015-07-06	376.07	110.98	370.00	22	81.40	-26.65	
28	00031	洽谈椅	洽谈椅		把	1.00	2015-07-02	2015-07-02	376.07	110.98	370.00	22	81.40	-26.65	
29	00032	洽谈椅	洽谈椅		把	1.00	2015-07-09	2015-07-09	376.07	110.98	370.00	22	81.40	-26.65	
30	00033	洽谈椅	洽谈椅		把	1.00	2015-07-09	2015-07-09	376.07	110.98	370.00	22	81.40	-26.65	
31	00034	长虹彩电	LED55C2080I		台	1.00	2015-07-14	2015-07-14	2,990.60	299.06	2,650.00	15	397.50	32.92	
32	00035	爱速易垃圾处理器	Evolution 100		台	1.00	2015-07-20	2015-07-20	2,819.66	281.97	2,570.00	15	385.50	36.72	
33	00036	联想笔记本	ThinkPadX250笔记本电脑	联想	台	1.00	2015-08-20	2015-08-20	4,145.30	414.53	2,350.00	15	352.50	-14.96	
34	00037	艾美特电风扇	艾美特电风扇		台	1.00	2015-08-20	2015-08-20	281.20	28.12	220.00	15	33.00	17.35	
35	00038	美的电扇	落地美的电扇	美的	台	1.00	2015-08-20	2015-08-20	118.80	11.88	130.00	15	19.50	64.14	
36	00039	联想笔记本	x250 thinkpad	联想	台	1.00	2015-08-31	2015-08-31	4,273.50	427.35	2,350.00	15	352.50	-17.51	
37	00040	咖啡机	意大利德龙咖啡机	意大利德龙	台	1.00	2015-09-24	2015-09-24	4,606.84	460.68	3,720.00	15	558.00	21.13	
38	00041	苹果笔记本电脑	苹果笔记本电脑	苹果	台	1.00	2016-03-18	2016-03-18	9,861.53	986.10	6,020.00	19	1,143.80	15.99	
39	00042	thinkpad X250	thinkpad X250	联想	台	1.00	2016-03-31	2016-03-31	4,401.71	440.26	2,350.00	21	493.50	12.09	
40	00043	佳能C2220	佳能C2220	佳能	台	1.00	2016-04-25	2016-04-25	18,632.47	1,863.30	13,620.00	21	2,860.20	53.50	
		小 计				20.00			62,591.44	7,146.09	44,340.00		8,151.00	14.06	

被评估单位填表人：季颖

填表日期： 2019年 06月 30日

评估人员：方黎敏、赵莹

无形资产评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表4-12

共 1 页第 1 页

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

金额单位： 人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	4-12-1	无形资产--土地使用权				
2	4-12-2	无形资产--矿业权				
3	4-12-3	无形资产--其他无形资产		9,960,000.00	9,960,000.00	
4		无形资产合计		9,960,000.00	9,960,000.00	
5		减：无形资产减值准备				
6	4-12	无形资产净额		9,960,000.00	9,960,000.00	

被评估单位填表人： 季颖

评估人员： 方黎敏、赵莹

填表日期： 2019年 06月 30日

流动负债评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表5

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	5-1	短期借款				
2	5-2	交易性金融负债				
3	5-3	应付票据				
4	5-4	应付账款				
5	5-5	预收账款				
6	5-6	应付职工薪酬	29,000.00			
7	5-7	应交税费	8,930,456.91			
8	5-8	应付利息				
9	5-9	应付股利（应付利润）				
10	5-10	其他应付款	41,446,914.20			
11	5-11	一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	41,446,914.20		
12	5-12	其他流动负债		50,080,547.95	80,547.95	0.16
13	5	流动负债合计	100,406,371.11	100,486,919.06	80,547.95	0.08

被评估单位填表人： 季颖

填表日期： 2019年 06月 30日

评估人员： 方黎敏、赵莹

非流动负债评估汇总表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表6

共 1 页第 1 页

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

金额单位： 人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	6-1	长期借款	112,500,000.00	112,681,232.88	181,232.88	0.16
2	6-2	应付债券				
3	6-3	长期应付款				
4	6-4	专项应付款				
5	6-5	预计负债				
6	6-6	递延所得税负债				
7	6-7	其他非流动负债				
8	6	非流动负债合计	112,500,000.00	112,681,232.88	181,232.88	0.16

被评估单位填表人： 季颖

评估人员： 方黎敏、赵莹

填表日期： 2019年 06月 30日

所有者权益表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表7

共 1 页第 1 页

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

金额单位： 人民币元

序号	资产名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	实收资本 (或股本)	300,000,000.00	300,000,000.00		
2	减： 已归还投资				
3	实收资本净额 (或股本)	300,000,000.00	300,000,000.00		
4	资本公积		9,898,473.96	9,898,473.96	
5	其中： 库存股				
6	盈余公积	4,604,928.25	4,604,928.25		
7	其中： 法定公益金	4,604,928.25	4,604,928.25		
8	未分配利润 (未弥补亏损以“-”号表示)	6,743,712.21	6,743,712.21		
9	所有者权益 (净资产) 合计	311,348,640.46	321,247,114.42	9,898,473.96	3.18

被评估单位填表人： 季颖

评估人员： 方黎敏、赵莹

填表日期： 2019年 06月 30日

资产减值准备查付表

评估基准日： 2019年 06月 30日

表8
共 1 页第 1 页
金额单位：人民币元

被评估单位： 南京华虹融资租赁有限公司

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	一、应收账款准备合计	649.00		-649.00	-100.00	
2	其中：应收票据					
3	应收账款					
4	预付账款					
5	其他应收款					
6	存货跌价准备	649.00		-649.00	-100.00	
7	二、存货减值准备					
8	三、可供出售金融资产减值准备合计					
9	其中：可供出售股票					
10	可供出售债券					
11	可供出售其他资产					
12	四、持有至到期投资减值准备					
13	五、长期应收款减值准备					
14	六、长期股权投资减值准备					
15	七、投资性房地产减值准备合计					
16	其中：房屋					
17	土地使用权					
18	八、固定资产减值准备合计					
19	其中：房屋、建筑物					
20	构筑物及其他辅助设施					
21	管道和沟槽					
22	机器设备					
23	车辆					
24	电子设备					
25	九、在建工程减值准备合计					
26	其中：在建工程					
27	在安装设备					
28	十、工程物资减值准备					
29	十一、生产性生物资产减值准备					
30	十二、油气资产减值准备					
31	十三、无形资产减值准备					
32	十四、商誉减值准备					
33	资产减值准备合计	649.00		-649.00	-100.00	

被评估单位填表人： 季颖
填表日期： 2019年 06月 30日

评估人员： 方黎敏、赵莹