



上海致远

NEEQ : 430324

上海致远绿色能源股份有限公司

Shanghai Ghrepower Green Energy Co., Ltd.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	14
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、上海致远	指	上海致远绿色能源股份有限公司
瓦 (W)	指	电的功率单位, 衡量发电机组的发电能力, 换算单位: 1MW=1,000kW=1,000,000W
离网供电	指	采用区域独立发电、分户独立发电的供电模式
并网供电	指	发电机组与电网接通向外输电的供电模式
微电网	指	相对于传统大电网的一个概念, 由一组微电源、负荷、储能系统和控制装置构成的系统单元
分布式发电	指	通常通过火电、风能、光伏、生物质等能源形式, 以小型模块化、分散式布置在用户附近的高效、可靠的发电单元组成的发电系统, 区别于集中式发电
FiT	指	Feed-in Tariff 的缩写, 即上网电价回购模式, 指通过补贴, 使得电力公司以固定的价格从符合资质的可再生能源电站购买并网电力
ITC	指	Investment Tax Credit 的缩写, 一项由美国联邦政府向特定技术项目提供的能源投资税务抵免政策
ClassNK	指	日本海事协会的缩写, 一家获日本国经济产业省认可的第三方认证机构
铁塔公司	指	中国铁塔股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告、本报告	指	上海致远绿色能源股份有限公司2018年半年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人李锋、主管会计工作负责人姚联辉及会计机构负责人（会计主管人员）姚联辉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	公司证券投资部
备查文件	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 (二) 报告期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	上海致远绿色能源股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Ghrepower Green Energy Co., Ltd.
证券简称	上海致远
证券代码	430324
法定代表人	李锋
办公地址	上海市松江区茸华路 1281 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾渊辞
是否通过董秘资格考试	是
电话	021 3783 2332 转 870
传真	021 3783 2332 转 870
电子邮箱	irm@ghrepower.com
公司网址	www.ghrepower.com
联系地址及邮政编码	上海市松江区茸华路 1281 号, 201611
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	公司证券投资部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 20 日
挂牌时间	2013 年 10 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—电气机械和器材制造业（C38）
主要产品与服务项目	分布式并网风力发电系统、离网新能源供电系统、300W~100kW 全系列风力永磁发电机组及新能源整体应用解决方案的研发、生产、销售及后续安装调试和相关服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,615,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	李锋
实际控制人及其一致行动人	李锋

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	913100007895575180	否

注册地址	上海市松江区车墩镇留业路 202 号	否
注册资本（元）	80,615,000	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券	
主办券商办公地址	上海市广东路 689 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	50,873,823.94	68,258,875.27	-25.47%
毛利率	39.82%	37.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,306,684.12	-1,128,767.51	281.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,103,499.63	-1,106,236.61	361.34%
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）	-1.57%	-0.39%	-
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）	-1.87%	-0.39%	-
基本每股收益	-0.05	-0.01	400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	360,836,368.84	402,679,864.33	-10.39%
负债总计	90,039,410.49	127,519,050.09	-29.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	271,566,401.55	275,748,515.08	-1.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.37	3.42	-1.46%
资产负债率（母公司）	27.49%	33.68%	-
资产负债率（合并）	24.95%	31.67%	-
流动比率	3.24	2.55	-
利息保障倍数	-	-39.42	-

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	-32,196,631.40	-21,511,296.66	49.67%
应收账款周转率	1.22	0.69	-
存货周转率	0.37	0.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.39%	-7.47%	-

营业收入增长率	-25.47%	14.32%	-
净利润增长率	251.38%	-80.33%	-

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	80,615,000	80,615,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家提供中小型新能源应用整体解决方案的供应商，产品和服务覆盖了分布式并网风力发电、离网新能源供电、微电网新能源供电等多种应用市场。

公司自成立以来，始终致力于中小型风力发电及新能源应用领域的研发、生产、销售和服务，充分积累了行业和项目经验，拥有多项行业和市场准入认证资质，利用行业领先的核心技术为客户解决包括供电稳定性、储能、发电量、远程监控等实际问题。

在分布式并网风力发电系统市场，公司通过与当地经销商的合作，向海外市场销售风力发电机组。业主向当地电力公司等机构销售电力取得收入，并依靠享受FiT或ITC等新能源扶持政策，获得稳定、可观的投资收益。报告期内，公司在分布式并网风力发电系统市场，主要以向经销商提供产品和服务的方式实现销售。

在新能源离网供电市场，根据客户实际需求的不同，公司主要提供了包括通信基站供电系统、边防哨所供电系统等多种整体解决方案，解决无电地区用电问题，并有效降低用户能源成本。报告期内，公司在通信基站供电系统市场，主要以参加客户集中招投标的方式进行销售。

在新能源微电网供电市场，公司主要提供满足海岛、部队营房、村落等单位用电需求的整体解决方案。报告期内，公司主要通过经销商渠道实现产品的销售。

报告期内，公司营业收入均来自于上述产品和服务的销售，公司的商业模式未发生重大变化；报告期后至本报告披露日，公司的商业模式亦未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 5,087.38 万元，营业成本 3,061.35 万元，同比分别下滑 25.47%和 28.02%，实现归属于公司股东的净利润-430.67 万元，亏损额同比扩大 281.54%；报告期内，公司经营产生的现金流量净额为-3,219.66 万元，较上年同期净流出扩大 49.67%。

报告期内，公司业务仍主要由分布式并网风力发电系统和通信基站新能源供电系统两大业务组成。其中，日本和意大利的分布式并网风力发电系统市场的 FiT 政策均出现不同程度的调整，导致客户、经销商等市场参与主体继续采取观望策略，市场需求未能激发，进而影响订单的签订与执行。在通信基站新能源供电系统业务上，公司面临着较以往更为严峻的市场环境，主要客户的强势地位和更为激烈的市场竞争行为，使公司持续面临产品毛利率被进一步压缩的压力；此外，公司产品和服务的综合竞争力未能得到有效提升，致使销售规模未达预期。

报告期内，因销售规模下滑等原因，公司经营活动产生的现金流量净额（净流出）同比扩大 49.67%至-3,219.66 万元；投资活动产生的现金流量净额（净流出）为-37.64 万元，净流出额同比收窄 91.92%，主要系本期未发生上年同期固定资产投资等事项所致；筹资活动产生的现金流量净额为-49.30 万元，同比减少逾 1 倍，主要系本期未发生上年同期银行贷款事项所致。

针对上述情况，公司已经启动重点市场的新产品研发计划，结合客户诉求和市场痛点，对相关营销工作进行重新调整和布置，但尚需更多时间进行客户需求引导和激发等工作，短期内仍可能无法改变市场需求疲弱的局面。

三、 风险与价值

1、行业政策风险

基于行业现有的商业模式和技术水平，FiT 和 ITC 等政策的走向直接决定细分市场景气程度。宏观经济政策、相关产业政策如果发生较大变化，将对公司经营产生影响。

对策：公司将继续动态关注政府机关、行业协会及其颁布的相关政策，提供管理层经营决策所需的信息依据，提高公司决策的科学性和效率。

2、客户相对集中风险

在国内通信基站新能源供电系统业务上，铁塔公司等主要客户的需求占据了细分市场绝大部分份额；在分布式并网风力发电系统业务上，公司通过当地代理商向业主进行销售；因此，公司存在客户集中度较高的风险。

对策：公司将在分布式并网风力发电系统业务上加强市场营销工作，丰富市场营销渠道和关系；在通信基站新能源供电系统业务上，公司将通过向主要客户提供更多售前和售后服务的方式，保持良好的商务关系。

3、汇率波动风险

报告期内，以美国为首的国际主要经济体相继采取贸易保护措施和报复性措施，致使美元、日元、欧元等公司主要外贸结算货币兑人民币汇率波动较大，汇兑损益对公司收入和利润的存在不确定性影响。

对策：公司将持续关注国际经济环境和人民币汇率走势变化，适时选择合适的结算方式和结售汇日期。

4、市场竞争风险

随着国内外市场竞争的加剧，公司预计产品毛利率可能会出现一定程度下降的风险。

对策：公司将通过规模化生产，加强内部管理，降低期间费用，提高产品和服务附加值等方式，维持合理的利润空间。

5、技术更新风险

公司的核心竞争力在于公司在行业内具有明显的技术研发优势，公司优先考虑将内部资源投入到技术研发中。公司所处行业属于技术和资本密集型产业，技术发展日新月异，如果公司在未来未能准确把握行业发展趋势，技术研发未能与市场需求紧密结合，将可能降低公司核心竞争力。

对策：公司不断加强技术研发部门的市场支持职能，使技术研发部门贴近市场和客户实际需求，结合实际开展技术研发工作。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极参与所在地社区的公益活动，与当地社区建立了良好的关系。公司将继续从客户、员工、社会与环境、合作伙伴等方面持续履行企业社会责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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) 承诺事项的履行情况

挂牌前持有公司股份 5%以上的股东李锋、张晓国、王淳和叶明珠，以及公司全体董事、监事、高级管理人员均签署过《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均履行了承诺，没有发现其与公司同业竞争的行为。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	2,705,241.14	0.75%	保函和银行承兑保证金
固定资产	抵押	35,830,036.48	9.93%	银行抵押贷款
无形资产	抵押	23,476,196.88	6.51%	银行抵押贷款
总计	-	62,011,474.50	17.19%	-

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	49,646,000	61.58%	244,500	49,890,500	61.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,733,500	9.59%	0	7,733,500	9.59%	
	董事、监事、高管	2,263,500	2.81%	244,500	2,508,000	3.11%	
	核心员工	623,000	0.77%	-45,000	578,000	0.72%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,969,000	38.42%	-244,500	30,724,500	38.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,200,500	28.78%	0	23,200,500	28.78%	
	董事、监事、高管	7,768,500	9.64%	-244,500	7,524,000	9.33%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		80,615,000	-	0	80,615,000	-	
普通股股东人数							142

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李锋	30,934,000	0	30,934,000	38.37%	23,200,500	7,733,500
2	张晓国	6,384,000	0	6,384,000	7.92%	4,788,000	1,596,000
3	王淳	3,228,000	0	3,228,000	4.00%	0	3,228,000
4	徐强	3,200,000	0	3,200,000	3.97%	0	3,200,000
5	林凌	2,767,000	0	2,767,000	3.43%	0	2,767,000
合计		46,513,000	0	46,513,000	57.69%	27,988,500	18,524,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名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：

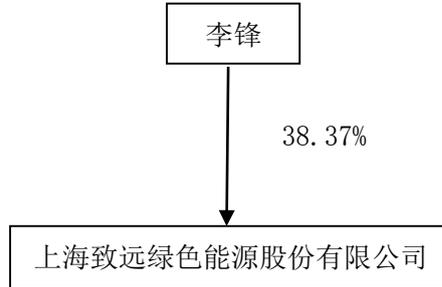
是 否

公司控股股东及实际控制人为李锋，男，1966年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧

工商管理学院工商管理硕士。1988年9月至1998年12月任上海交通大学电力学院教师；1999年1月至2008年3月历任思源电气股份有限公司董事、副总经理、总工程师；2008年4月至今就职于公司，现任公司董事长；2011年8月至今兼任子公司上海风帝环保科技有限公司执行董事。

报告期末，李锋持有公司 3,093.40 万股股份，占公司股份总数的 38.37%。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



公司实际控制人通过控股方式实际控制公司，未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李锋	董事长	男	1966年 10月18日	硕士	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
俞卫	董事、总经 理	男	1980年3 月18日	硕士	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
谭明铭	董事、副总 经理	男	1967年7 月28日	本科	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
何雪松	董事	男	1976年 11月24 日	博士	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
张晓国	董事	男	1966年3 月24日	本科	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
魏爱萍	监事会主席	女	1978年1 月15日	本科	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
宋育红	监事	女	1973年1 月23日	硕士	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
叶余胜	监事	男	1984年9 月13日	本科	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
徐彤敏	副总经理	女	1964年 11月6日	硕士	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
诸军华	副总经理	男	1982年1 月7日	硕士	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
姚联辉	财务总监	男	1985年8 月10日	本科	2017年5月9 日至2019年4 月6日	是
顾渊辞	董事会秘书	男	1982年6 月9日	本科	2016年4月 7日至2019 年4月6日	是
董事会人数:						5

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系, 其与控股股东、实际控制人间亦无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李锋	董事长	30,934,000	0	30,934,000	38.37%	0
俞卫	董事、总经理	290,000	0	290,000	0.36%	0
谭明铭	董事、副总经理	1,016,000	0	1,016,000	1.26%	0
何雪松	董事	300,000	0	300,000	0.37%	0
张晓国	董事	6,384,000	0	6,384,000	7.92%	0
魏爱萍	监事会主席	80,000	0	80,000	0.10%	0
宋育红	监事	1,187,000	0	1,187,000	1.47%	0
叶余胜	监事	150,000	0	150,000	0.19%	0
徐彤敏	副总经理	500,000	0	500,000	0.62%	0
诸军华	副总经理	50,000	0	50,000	0.06%	0
姚联辉	财务总监	0	0	0	0%	0
顾渊辞	董事会秘书	75,000	0	75,000	0.09%	0
合计	-	40,966,000	0	40,966,000	50.81%	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
---------	------	------

行政管理人员	19	17
生产人员	115	91
销售人员	27	26
技术人员	65	48
财务人员	7	6
员工总计	233	188

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	1
硕士	16	15
本科	64	58
专科	60	52
专科以下	90	62
员工总计	233	188

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：

<p>1、员工薪酬政策</p> <p>公司实行劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律、法规的规定，与员工签订《劳动合同》。结合公司现阶段实际情况和行业薪酬水平，以竞争、激励为原则，根据员工绩效、劳动年限、工作态度等方面综合确定具体薪酬。</p> <p>2、员工培训情况</p> <p>为满足公司后续发展的需要，提升员工的职业素养，公司在报告期内分别以视听教学、现场授课、专题讲座等形式组织内、外部培训共141次，累计234课时，参与培训的员工达662人次，培训内容包括项目管理、产品经理、电气工程等专业课程，以及安全生产、职业技能等生产作业实务，提升了管理层的管理能力和员工的专业水平。</p> <p>3、报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工。</p>
--

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
颜景理	工程师	31,000
王芳	工程师	30,000
高友田	采购经理	283,000
许世兴	车间主任	18,000
谭明玉	仓储经理	20,000
马兵	车间主任	29,000
沙从虎	质检科长	30,000
谢文龙	工程师	20,000
韩旭	工程师	35,000
胡捷	工程部部长	20,000

陈纪	工程师	20,000
洪登军	车间组长	11,000
王春莉	会计	15,000
王洁	商务经理	16,000
倪浩宏	工程师	0
霍振兴	大客户经理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工人数由期初的 18 人减至 16 人，该现象属于公司人才队伍正常的新陈代谢，对公司经营无重大影响。公司核心技术人员包括李锋、俞卫、何雪松、魏爱萍等 4 人，相关人员情况详见《第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2016-004）、《第一届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-005）。报告期末，何雪松因个人原因辞去总工程师职务，公司后续将调整内部管理架构和队伍，促使日常业务健康开展，其他核心技术人员未发生变动。

公司将继续执行健康、积极、开放的人力资源政策，着力吸引更多优秀人才加入公司。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	44,902,237.47	80,662,614.33
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、2、3	37,216,214.83	49,537,765.97
预付款项	六、4	30,002,353.03	30,720,683.99
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、5	5,189,627.34	5,378,572.00
买入返售金融资产		0	0
存货	六、6	144,299,608.68	134,277,884.23
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、7	831,538.85	456,539.10
流动资产合计		262,441,580.20	301,034,059.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产	六、8	1,210,058.68	1,210,058.68
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产	六、9	20,359,542.70	21,123,025.48
固定资产	六、10	45,567,218.32	47,745,868.95
在建工程	六、11	0	16,923.08
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、12	23,805,706.16	24,097,665.74
开发支出		0	0

商誉	六、13	89,519.86	89,519.86
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	六、14	7,362,742.92	7,362,742.92
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		98,394,788.64	101,645,804.71
资产总计		360,836,368.84	402,679,864.33
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六、15、16	33,928,465.12	56,684,581.45
预收款项	六、17	41,513,748.43	54,367,752.91
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	六、18	5,731.93	5,731.93
应交税费	六、19	306,829.55	882,104.76
其他应付款	六、20	5,271,873.94	5,981,940.31
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		81,026,648.97	117,922,111.36
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	六、21	6,846,000.00	7,126,000.00
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	六、22	2,166,761.52	2,470,938.73
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,012,761.52	9,596,938.73
负债合计		90,039,410.49	127,519,050.09
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、23	80,615,000.00	80,615,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、24	146,554,151.05	146,554,151.05
减：库存股		0	0
其他综合收益	六、25	173,457.27	48,886.68
专项储备		0	0
盈余公积	六、26	5,973,022.32	5,973,022.32
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、27	38,250,770.91	42,557,455.03
归属于母公司所有者权益合计		271,566,401.55	275,748,515.08
少数股东权益		-769,443.20	-587,700.84
所有者权益合计		270,796,958.35	275,160,814.24
负债和所有者权益总计		360,836,368.84	402,679,864.33

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：姚联辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		42,934,136.84	78,618,624.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十二、1	42,765,790.50	54,403,890.66
预付款项		10,910,204.05	8,668,031.09
其他应收款	十二、2	12,141,889.63	12,016,662.58
存货		145,924,287.58	137,576,810.29
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		449,968.37	24,277.58
流动资产合计		255,126,276.97	291,308,296.36
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二、3	27,510,000.00	27,510,000.00
投资性房地产		20,359,542.70	21,123,025.48
固定资产		44,030,712.54	45,979,463.30
在建工程		0	16,923.08

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		23,805,706.16	24,097,665.74
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		5,906,811.33	5,906,811.33
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		121,612,772.73	124,633,888.93
资产总计		376,739,049.70	415,942,185.29
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		33,887,070.37	54,138,467.81
预收款项		21,696,930.68	34,871,751.05
应付职工薪酬		0	0
应交税费		68,848.93	495,372.86
其他应付款		39,147,508.36	41,236,423.20
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		94,800,358.34	130,742,014.92
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		6,596,000.00	6,876,000.00
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		2,166,761.52	2,470,938.73
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		8,762,761.52	9,346,938.73
负债合计		103,563,119.86	140,088,953.65
所有者权益：			
股本		80,615,000.00	80,615,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		146,565,070.15	146,565,070.15

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		5,973,022.32	5,973,022.32
一般风险准备		0	0
未分配利润		40,022,837.37	42,700,139.17
所有者权益合计		273,175,929.84	275,853,231.64
负债和所有者权益合计		376,739,049.70	415,942,185.29

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：姚联辉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,873,823.94	68,258,875.27
其中：营业收入	六、28	50,873,823.94	68,258,875.27
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		56,127,937.32	71,714,687.37
其中：营业成本	六、28	30,613,506.17	42,533,190.80
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、29	491,403.79	629,864.59
销售费用	六、30	7,574,743.41	8,246,252.62
管理费用	六、31	6,985,272.38	6,747,706.79
研发费用	六、32	9,786,792.61	9,913,004.00
财务费用	六、33	624,005.51	1,763,242.43
资产减值损失	六、34	52,213.45	1,881,426.14
加：其他收益	六、35	412,268.40	2,180,996.07
投资收益（损失以“-”号填列）		-65,040.50	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,906,885.48	-1,274,816.03
加：营业外收入	六、36	487,839.87	14,590.25
减：营业外支出	六、37	103,292.76	37,121.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,522,338.37	-1,297,346.93
减：所得税费用		37,646.13	370.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,559,984.50	-1,297,717.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,882,682.70	-62,502.98
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-4,559,984.50	-1,297,717.57
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-253,300.38	-168,950.06
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,306,684.12	-1,128,767.51
六、其他综合收益的税后净额		196,128.61	33,531.34
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		124,570.59	28,152.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		124,570.59	28,152.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		124,570.59	28,152.37
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		71,558.02	5,378.97
七、综合收益总额		-4,363,855.89	-1,264,186.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,182,113.53	-1,100,615.14
归属于少数股东的综合收益总额		-181,742.36	-163,571.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.01

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：姚联辉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		51,207,714.96	68,387,688.01
减：营业成本	十二、4	33,463,953.43	43,636,765.70
税金及附加		447,755.88	487,871.52
销售费用		5,880,260.96	5,613,110.76
管理费用		5,836,572.16	5,962,981.66
研发费用		8,641,655.09	8,101,725.37
财务费用		252,041.75	2,038,534.72
其中：利息费用		0	0
利息收入		390,959.13	92,920.66
资产减值损失		50,919.62	1,834,975.96
加：其他收益		304,177.21	1,034,891.49
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	十二、4	-3,061,266.72	1,746,613.81
加：营业外收入		486,539.00	14,590.25
减：营业外支出		102,428.13	33,750.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,677,155.85	1,727,454.02
减：所得税费用		145.95	370.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,677,301.80	1,727,083.38
（一）持续经营净利润		-2,677,301.80	1,727,083.38
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0

5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-2,677,301.80	1,727,083.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.02
（二）稀释每股收益		-0.03	0.02

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：姚联辉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,390,120.27	110,399,012.53
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		4,877,476.19	10,237,510.22
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,266,104.83	792,858.12
经营活动现金流入小计		59,533,701.29	121,429,380.87
购买商品、接受劳务支付的现金		61,272,338.89	107,989,365.62
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		18,999,973.56	18,681,266.22
支付的各项税费		1,715,595.42	7,469,575.90
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	9,742,424.82	8,800,469.79
经营活动现金流出小计		91,730,332.69	142,940,677.53
经营活动产生的现金流量净额		-32,196,631.40	-21,511,296.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0

取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		376,415.16	4,535,539.42
投资支付的现金		0	122,742.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		376,415.16	4,658,281.42
投资活动产生的现金流量净额		-376,415.16	-4,658,131.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		249,735.00	20,659,043.19
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		249,735.00	20,659,043.19
偿还债务支付的现金		742,691.35	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	130,258.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		742,691.35	5,130,258.32
筹资活动产生的现金流量净额		-492,956.35	15,528,784.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-980,865.42	43,264.87
五、现金及现金等价物净增加额		-34,046,868.33	-10,597,378.34
加：期初现金及现金等价物余额		76,243,864.66	61,296,418.18
六、期末现金及现金等价物余额		42,196,996.33	50,699,039.84

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：姚联辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,310,310.66	81,700,934.48
收到的税费返还		4,178,638.21	9,121,405.64
收到其他与经营活动有关的现金		1,230,881.18	11,942,365.37
经营活动现金流入小计		57,719,830.05	102,764,705.49

购买商品、接受劳务支付的现金		63,372,581.97	76,121,204.56
支付给职工以及为职工支付的现金		16,126,781.52	14,676,562.82
支付的各项税费		1,105,593.53	5,538,500.81
支付其他与经营活动有关的现金		9,724,444.63	29,424,328.98
经营活动现金流出小计		90,329,401.65	125,760,597.17
经营活动产生的现金流量净额		-32,609,571.60	-22,995,891.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	2,047,369.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	2,047,369.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		376,415.16	4,331,745.42
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		376,415.16	4,331,745.42
投资活动产生的现金流量净额		-376,415.16	-2,284,376.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	20,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		0	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	130,258.32
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	5,130,258.32
筹资活动产生的现金流量净额		0	14,869,741.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-984,992.03	29,896.02
五、现金及现金等价物净增加额		-33,970,978.79	-10,380,630.16
加：期初现金及现金等价物余额		74,199,874.49	56,816,158.34
六、期末现金及现金等价物余额		40,228,895.70	46,435,528.18

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：姚联辉

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 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、 企业经营季节性或者周期性特征

公司业务中的国内通信基站新能源供电系统市场和分布式并网风力发电系统部分市场，因项目所在地的气候条件和地理环境所限，以及客户年度采购招投标周期等因素，呈现一定的季节性特征。公司上半年订单执行和收入的确认略少于下半年。

2、 合并报表的合并范围

因全资子公司风鹰（上海）投资管理有限公司在报告期内完成了对意大利百万步公司（Million Steps SRL）的清算注销手续，因此，不再作为非同一控制下企业合并予以处理，详见本报告财务报表注释之“七、合并范围的变更”。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

- 1、公司全称：上海致远绿色能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)
- 2、注册资本：人民币捌仟零陆拾壹万伍仟元(人民币 80,615,000.00 元)
- 3、注册地址：上海市松江区车墩镇留业路 202 号
- 4、总部地址：上海市松江区茸华路 1281 号
- 5、组织形式：股份有限公司(非上市)。2013 年 10 月，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码：430324。
- 6、法定代表人：李锋
- 7、统一社会信用代码：913100007895575180
- 8、经营范围：在太阳能、风能设备领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事风能、太阳能设备的研发和制造(喷漆工艺外协)，太阳能设备、风能设备的销售，太阳能系统、风能系统的工程设计及系统集成，建筑工程，机电工程，从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营)
- 9、营业期限：2006 年 6 月 20 日 至 不约定期限
- 10、财务报告的批准：本财务报告业经公司董事会于 2018 年 08 月 17 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称

上海瑞翊信息科技有限公司

上海风帝环保科技有限公司

上海唯屹能源投资管理有限公司

风鹰（上海）投资管理有限公司

Enwind International Corp.

风众株式会社

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律咨询费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的

控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

(4) 企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务核算方法

(1) 外币交易在确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应当在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协

议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权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。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司认为需要单项计提坏账准备的金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

① 确定组合的依据：

账龄组合：除关联方组合外，单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大的应收款项。

关联方组合：以公司及公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合计提坏账准备的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

关联方组合计提坏账准备的计提方法：不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提坏账准备比例为：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	3.00%	3.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 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

单项计提坏账准备的理由：估计难以收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于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，计提坏帐准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按先进先出法或加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货

跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资

单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	4.00%	4.80%
机器设备（2015 年 5 月前新增）	年限平均法	8 年	4.00%	12.00%
机器设备（2015 年 5 月后新增）	年限平均法	10 年	4.00%	9.60%
运输设备（2015 年 5 月前新增）	年限平均法	5 年	4.00%	19.20%
运输设备（2015 年 5 月后新增）	年限平均法	4 年	4.00%	24.00%
办公设备	年限平均法	3 年、5 年	4.00%	32.00%、19.20%

15、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指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。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
土地使用权	50年	-
软件	10年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬

包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

21、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司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。

本公司产品销售分国内销售和海外销售。

国内销售收入按以下方式确认：

- <1> 公司出售需安装的产品，待安装调试完成后，以客户签署的完工确认单之时点确认收入。
- <2> 公司出售不需安装的产品，待客户收货确认后，以客户签署的收货凭证之时点确认收入。

海外销售收入按以下方式确认：

- <3> 公司出售需安装的产品，待境外安装调试完成后，凭客户签署的完工确认单及报关单确认收入。
- <4> 公司出售不需安装的产品，依据销售合同约定的风险转移时点以及报关单和运输单据时间确认收入。

22、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 公司能够收到政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

24、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内，公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期内，公司无前期会计差错更正。

27、重大会计判断和估计

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，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。

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，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) 坏账准备计提

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。

(2) 存货跌价准备

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。

(3) 折旧和摊销

公司对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。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。

(4) 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，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。

(5) 所得税

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	计税依据	税率
增值税*1	应税收入	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税额	2%
加拿大销售税 (GST/HST)	应税销售额	安大略省 HST13%，Nova Scotia 省 HST 为 15%。
日本消费税	应税销售额	8%

注 1：根据财税[2018]32 号“财政部、国家税务总局为完善增值税制度，现将调整增值税税率有关政策通知”，经国务院批准，自 2018 年 5 月 1 日起，1、纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%；2、原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%等。

2、企业所得税

公司母公司及其子公司当期税率如下：

公司名称	当期税率	批准机关	有效期
上海致远绿色能源股份有限公司(注 1)	15.00%	上海市松江区税务局	2017.1-2019.12
上海瑞翊信息科技有限公司(注 2)	15.00%	上海市松江区税务局	2016.1-2018.12
上海风帝环保科技有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2018.1-2018.12
上海唯屹能源投资管理有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2018.1-2018.12
风鹰(上海)投资管理有限公司	25.00%	上海市浦东新区税务局	2018.1-2018.12
Enwind International Corp. (注 3)	26.50%	-	2018.1-2018.12
风众株式会社(注 4)	22.00%	-	2018.1-2018.12

注 1：公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业(有效期为 2017 年度至 2019 年度)，本年可减按 15%计征企业所得税。

注 2：瑞翊信息被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业(有效期为 2016 年度至 2018 年度)，本年可减按 15%计征企业所得税。

注 3：加拿大联邦的所得税税率为 15%，安大略省的所得税税率为 11.50%，合计为 26.50%。

注 4：风众株式会社注册于日本东京都，适用的日本法人税(国税)税率为 23.4%，东京都名税为法人税缴纳额的 12.9%和 7 万日元定额税，地方事业税税率 3.4%，地方法人特别税为地方事业税缴纳额的 43.2%。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	23,589.57	23,022.64
银行存款	42,173,406.76	76,220,842.02
其他货币资金	<u>2,705,241.14</u>	<u>4,418,749.67</u>
合计	<u>44,902,237.47</u>	<u>80,662,614.33</u>
其中：存放在境外的款项总额	970,946.23	1,083,422.59

期末其他货币资金余额中 2,705,241.14 元系保函保证金、开具银行承兑汇票保证金、履约保证金。

期末本公司存放于境外的货币资金折合人民币 970,946.23 元，全部为本公司境外子公司拥有的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	3,267,000.00
合计	-	<u>3,267,000.00</u>

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,768,932.43	42.72%	7,730,679.73	30.00%	18,038,252.70
按组合计提坏账准备的应收账款	33,393,652.02	55.36%	14,215,689.89	42.57%	19,177,962.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>1,159,256.77</u>	<u>1.92%</u>	<u>1,159,256.77</u>	100.00%	-
合计	<u>60,321,841.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,105,626.39</u>	38.30%	<u>37,216,214.83</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	26,589,825.49	38.32%	7,976,947.65	30.00%	18,612,877.84
按组合计提坏账准备的应收账款	41,636,632.53	60.00%	13,978,744.40	33.57%	27,657,888.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>1,162,856.85</u>	<u>1.68%</u>	<u>1,162,856.85</u>	100.00%	-
合计	<u>69,389,314.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,118,548.90</u>	33.32%	<u>46,270,765.97</u>

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	3,621,041.76	108,631.25	3.00%
1 至 2 年	5,270,180.37	527,018.04	10.00%
2 至 3 年	6,312,774.37	1,262,554.87	20.00%
3 至 4 年	9,116,054.30	4,558,027.15	50.00%
4 至 5 年	6,570,713.20	5,256,570.56	80.00%
5 年以上	<u>2,502,888.02</u>	<u>2,502,888.02</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>33,393,652.02</u>	<u>14,215,689.89</u>	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Ghrepower Italy SRL	25,768,932.43	7,730,679.73	30.00%	根据预估其未来现金流量现值

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Green System Sales Limited	1,141,256.77	1,141,256.77	100.00%	存在较大回收风险
浙江天昱环保设备有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	存在较大回收风险
合计	1,159,256.77	1,159,256.77		

(2) 本报告期内应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,016.63 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本报告期实际核销的坏账准备情况

项目	核销金额
实际核销深圳日恒利实业有限公司等 4 家单位的应收账款	40,939.14

(5) 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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额的比例
Ghrepower Italy SRL	非关联方	25,768,932.43	7,730,679.73	4 年以内	42.73%
中国移动通信集团有限公司	非关联方	10,234,362.97	2,020,237.79	3 年以内	16.97%
中国联合网络通信股份有限公司	非关联方	5,797,898.37	1,522,291.40	3 年以内	9.61%
中国铁塔股份有限公司	非关联方	5,583,292.53	483,005.58	2 年以内	9.26%
QINT'X SRL	非关联方	3,654,480.51	1,827,240.25	5 年以内	6.06%
合计		51,038,966.81	13,583,454.75		84.62%

4、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	14,124,465.55	47.08%	29,866,821.99	97.22%
1 至 2 年	15,552,025.48	51.84%	682,092.00	2.22%
2 至 3 年	161,092.00	0.54%	7,000.00	0.02%
3 年以上	164,770.00	0.55%	164,770.00	0.54%

合计	<u>30,002,353.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,720,683.99</u>	<u>100.00%</u>
----	----------------------	----------------	----------------------	----------------

(2) 本报告期内预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
Winpower Inc.	非关联方	19,083,650.19	63.61%	2 年以内	尚未收货
浙江国星风能科技有限公司	非关联方	5,978,621.40	19.93%	2 年以内	尚未收货
青海振彬新能源科技有限公司	非关联方	2,859,606.00	9.53%	2 年以内	安装工程尚未完工
李振华	非关联方	387,534.00	1.29%	3 年以内	安装工程尚未完工
甘肃家诚建筑工程有限公司	非关联方	<u>298,529.90</u>	<u>1.00%</u>	1 年以内	安装工程尚未完工
合计		<u>28,607,941.49</u>	<u>95.35%</u>		

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	5,271,070.00	62.16%	2,635,535.00	50.00%	2,635,535.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,209,428.26	37.84%	655,335.92	20.42%	2,554,092.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	二	二	二	二	二
合计	<u>8,480,498.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,290,870.92</u>	<u>38.81%</u>	<u>5,189,627.34</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	5,271,070.00	60.59%	2,635,535.00	50.00%	2,635,535.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,428,137.70	39.41%	685,100.70	19.98%	2,743,037.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	二	二	二	二	二
合计	<u>8,699,207.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,320,635.70</u>	<u>38.17%</u>	<u>5,378,572.00</u>

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	2,208,429.14	66,447.04	3.00%

1至2年	169,094.78	16,909.48	10.00%
2至3年	324,772.43	64,954.49	20.00%
3至4年	-	-	50.00%
4至5年	535.00	428.00	80.00%
5年以上	<u>506,596.91</u>	<u>506,596.91</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>3,209,428.26</u>	<u>655,335.92</u>	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

<u>单位名称</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>	<u>计提理由</u>
青海振彬新能源科技有限公司	5,271,070.00	2,635,535.00	50.00%	存在较大回收风险
合计	<u>5,271,070.00</u>	<u>2,635,535.00</u>		

(2) 本报告期内其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,196.82 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本期实际核销的坏账准备情况

<u>项目</u>	<u>核销金额</u>
实际核销上海沪豪汽车零部件有限公司的其他应收款	53,961.60

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

<u>款项性质</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
备用金	1,211,444.91	823,082.13
投标保证金	887,000.00	15,800.00
单位往来	6,150,157.37	5,936,432.82
押金	108,000.00	241,450.60
应收出口退税	13,926.07	1,663,243.15
其他	<u>109,969.91</u>	<u>19,199.00</u>
合计	<u>8,480,498.26</u>	<u>8,699,207.70</u>

(6) 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	与公司关系	款项的性质	账面余额	坏账准备	年限	占总金额
						的比例
青海振彬新能源科技有限公司	非关联方	预付工程款	5,271,070.00	2,635,535.00	2年以内	62.16%
重庆信科设计有限公司	非关联方	投标保证金	757,000.00	22,710.00	1年以内	8.93%
南京雍焯信息科技有限公司	非关联方	股权转让款	510,000.00	510,000.00	5年以上	6.01%
唐智强	非关联方	备用金借款	327,028.00	9,810.84	1年以内	3.86%
高勇灵	非关联方	备用金借款	239,897.43	46,979.49	1-3年	2.83%
合计			<u>7,104,995.43</u>	<u>3,225,035.33</u>		<u>83.78%</u>

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,514,593.33	-	40,514,593.33	28,685,187.40	-	28,685,187.40
委托加工物资	835,202.56	-	835,202.56	469,777.24	-	469,777.24
在产品	27,296,213.76	-	27,296,213.76	24,837,966.45	-	24,837,966.45
发出商品	56,837,155.46	5,231,104.01	51,606,051.45	66,953,863.87	5,231,104.01	61,722,759.86
库存商品	<u>24,047,547.58</u>	-	<u>24,047,547.58</u>	<u>18,562,193.28</u>	-	<u>18,562,193.28</u>
合计	<u>149,530,712.69</u>	<u>5,231,104.01</u>	<u>144,299,608.68</u>	<u>139,508,988.24</u>	<u>5,231,104.01</u>	<u>134,277,884.23</u>

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	831,332.97	456,324.72
待退 GST/HST	<u>205.88</u>	<u>214.38</u>
合计	<u>831,538.85</u>	<u>456,539.10</u>

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具:	1,710,058.68	500,000.00	1,210,058.68	1,710,058.68	500,000.00	1,210,058.68
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	1,710,058.68	500,000.00	1,210,058.68	1,710,058.68	500,000.00	1,210,058.68
其他	-	-	-	-	-	-
合计	<u>1,710,058.68</u>	<u>500,000.00</u>	<u>1,210,058.68</u>	<u>1,710,058.68</u>	<u>500,000.00</u>	<u>1,210,058.68</u>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位

	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京惠及致远能源科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
United Wind, Inc.	988,275.00	-	-	988,275.00
日本小型风力发电株式会社	99,573.68	-	-	99,573.68
托拉斯绿色能源股份有限公司	<u>122,210.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>122,210.00</u>
合计	<u>1,710,058.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,710,058.68</u>

(续上表 1)

被投资单位

	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京惠及致远能源科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
United Wind, Inc.	-	-	-	-
日本小型风力发电株式会社	-	-	-	-
托拉斯绿色能源股份有限公司	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>500,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>500,000.00</u>

(续上表 2)

被投资单位

	<u>在被投资单位持股比例</u>	<u>本期现金红利</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	25.00%	-
United Wind, Inc.	1.16%	-
日本小型风力发电株式会社	16.00%	-
托拉斯绿色能源股份有限公司	40.00%	-

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

<u>项目</u>	<u>房屋及建筑物</u>	<u>合计</u>
① 账面原值		
期初余额	31,811,783.00	31,811,783.00
本期增加金额	-	-
其中：外购	-	-
固定资产转入	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	31,811,783.00	31,811,783.00
② 累计折旧和累计摊销		
期初余额	10,688,757.52	10,688,757.52

项目	房屋及建筑物	合计
本期增加金额	763,482.78	763,482.78
其中：计提或摊销	763,482.78	763,482.78
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	11,452,240.30	11,452,240.30
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
其他转出	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	20,359,542.70	20,359,542.70
期初账面价值	21,123,025.48	21,123,025.48

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
① 账面原值					
期初余额	42,800,466.66	12,475,549.36	6,414,010.75	1,133,264.10	62,823,290.87
本期增加金额	-	106,025.66	37,056.40	-	143,082.06
其中：购置	-	106,025.66	37,056.40	-	143,082.06
在建工程转入	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	6,500.00	57,664.45	-	64,164.45
其中：处置或报废	-	6,500.00	57,664.45	-	64,164.45
期末余额	42,800,466.66	12,575,075.02	6,393,402.70	1,133,264.10	62,902,208.48
② 累计折旧					
期初余额	5,598,242.87	6,658,049.06	2,090,063.37	731,066.62	15,077,421.92
本期增加金额	1,032,641.22	1,047,977.67	149,154.97	86,666.07	2,316,439.93
其中：计提	1,032,641.22	1,047,977.67	149,154.97	86,666.07	2,316,439.93
本期减少金额	-	6,240.00	52,631.69	-	58,871.69
其中：处置或报废	-	6,240.00	52,631.69	-	58,871.69
期末余额	6,630,884.09	7,699,786.73	2,186,586.65	817,732.69	17,334,990.16
③ 减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
④ 账面价值					
期末账面价值	36,169,582.57	4,875,288.29	4,206,816.05	315,531.41	45,567,218.32
期初账面价值	37,202,223.79	5,817,500.30	4,323,947.38	402,197.48	47,745,868.95

(2) 期末设置抵押的固定资产情况

抵押物名称	设置抵押单位	期末账面价值	权证号
松江区茸华路 1281 号 4-6 幢	上海致远绿色能源股份有限公司	35,830,036.48	沪(2017)松字不动产权第 016454 号

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
19.7 机舱罩	-	-	-	16,923.08	-	16,923.08
合计	=	=	=	<u>16,923.08</u>	=	<u>16,923.08</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	工程投入占预算比例
19.7 机舱罩	-	16,923.08	-	16,923.08	-	-
合计	=	<u>16,923.08</u>	=	<u>16,923.08</u>	=	=

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
19.7 机舱罩	-	-	-	-	自有资金	-
合计	=	=	=	=	=	=

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
① 账面原值			
期初余额	27,140,112.00	411,169.18	27,551,281.18
本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-

项目	土地使用权	软件	合计
内部研发	-	-	-
企业合并增加	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	27,140,112.00	411,169.18	27,551,281.18
② 累计摊销			
期初余额	3,392,514.00	61,101.44	3,453,615.44
本期增加金额	271,401.12	20,558.46	291,959.58
其中：计提	271,401.12	20,558.46	291,959.58
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	3,663,915.12	81,659.90	3,745,575.02
③ 减值准备			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	-	-	-
④ 账面价值			
期末账面价值	23,476,196.88	329,509.28	23,805,706.16
期初账面价值	23,747,598.00	350,067.74	24,097,665.74

(2) 期末设置抵押的无形资产情况

抵押物名称	设置抵押单位	期末账面价值	权证号
松江区茸华路 1281 号 4-6 幢	上海致远绿色能源股份有限公司	23,476,196.88	沪(2017)松字不动产权第 016454 号

13、商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	期末余额
Enwind International Corp.	89,519.86	-	-	89,519.86

商誉系公司全资子公司风鹰(上海)投资管理有限公司于 2015 年 7 月 31 日与加拿大 Prochain Group 签署协议增资 Enwind International Corp.，风鹰(上海)投资管理有限公司增资 21 万加拿大元，持有 Enwind International Corp. 70% 股权，出资额高于收购日可辨认净资产公允价值份额为 19,018.24 加拿大元。

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	30,465,760.06	4,569,864.01	30,465,760.06	4,569,864.01
内部交易未实现利润	9,706,210.61	1,455,931.59	9,706,210.61	1,455,931.59
固定资产累计折旧	933,544.75	140,031.71	933,544.75	140,031.71
未弥补亏损	3,981,608.55	597,241.28	3,981,608.55	597,241.28
其他	<u>3,997,828.85</u>	<u>599,674.33</u>	<u>3,997,828.85</u>	<u>599,674.33</u>
合计	<u>49,084,952.82</u>	<u>7,362,742.92</u>	<u>49,084,952.82</u>	<u>7,362,742.92</u>

(2) 未确认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	1,770,337.15	1,770,377.15
可抵扣亏损	<u>4,933,028.11</u>	<u>4,933,028.11</u>
合计	<u>6,703,405.26</u>	<u>6,703,405.26</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年			-
2019年	5,634.91	5,634.91	-
2020年	341,535.81	341,535.81	-
2021年	993,626.84	993,626.84	-
2022年	758,908.95	758,908.95	-
2022年以后	<u>2,833,321.60</u>	<u>2,833,321.60</u>	-
合计	<u>4,933,028.11</u>	<u>4,933,028.11</u>	-

15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,838,517.77	13,846,181.00

16、应付账款

(1) 账面余额

项目	期末余额	期初余额
应付账款	27,089,947.35	42,838,400.45

(2) 重要的账龄超过1年的应付账款

项目	与公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
常州新联铸业有限公司	非关联方	589,265.95	未到付款期

项目	与公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
江顺精密机械装备科技江阴有限公司	非关联方	191,800.00	未到付款期
上海亘乐机械制造有限公司	非关联方	171,730.20	未到付款期
苏州金和利精密部件有限公司	非关联方	139,466.85	未到付款期
苏州太湖电工新材料股份有限公司	非关联方	126,952.08	未到付款期
其他单位	非关联方	905,125.21	未到付款期
一年以上应付账款余额合计		<u>2,124,340.29</u>	

(3) 本报告期内应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收款项

(1) 账面余额

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,513,748.43	54,367,752.91

(2) 本报告期内预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上预收账款余额	19,819,947.33	尚未达到收入确认条件

18、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
短期薪酬	5,731.93	17,735,009.56	17,735,009.56	5,731.93
离职后福利-设定提存计划	-	1,807,368.30	1,807,368.30	-
辞退福利	-	306,026.73	306,026.73	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>5,731.93</u>	<u>19,848,404.59</u>	<u>19,848,404.59</u>	<u>5,731.93</u>

(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
工资、奖金、津贴和补贴	5,731.93	15,733,138.70	15,733,138.70	5,731.93
职工福利费	-	369,652.40	369,652.40	-
社会保险费	-	950,111.50	950,111.50	-
其中：医疗保险费	-	837,561.30	837,561.30	-
工伤保险费	-	24,386.10	24,386.10	-
生育保险费	-	88,164.10	88,164.10	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	-	616,468.00	616,468.00	-
工会经费和职工教育经费	-	65,638.96	65,638.96	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<u>5,731.93</u>	<u>17,735,009.56</u>	<u>17,735,009.56</u>	<u>5,731.93</u>

(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
基本养老保险	-	1,763,285.30	1,763,285.30	-
失业保险费	-	44,083.00	44,083.00	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<u>-</u>	<u>1,807,368.30</u>	<u>1,807,368.30</u>	<u>-</u>

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	148,012.65	-
企业所得税	-	323,890.29
教育费附加	8,374.49	1,121.65
个人所得税	74,284.06	66,710.99
GST/HST	67,783.86	47,960.27
城市维护建设税	8,374.49	1,121.66
房产税	-	295,151.90
土地使用税	-	146,148.00
河道管理费	-	-
合计	<u>306,829.55</u>	<u>882,104.76</u>

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来	391,546.32	1,191,259.00
个人往来	628,591.85	516,240.12
押金	237,650.35	237,650.35
预提售后服务费	3,997,828.85	3,997,828.85
其他	<u>16,256.57</u>	<u>38,961.99</u>
合计	<u>5,271,873.94</u>	<u>5,981,940.31</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以上其他应付款余额	385,150.35	尚未支付

(3) 本报告期内其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

21、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
首套 19.8J 中小型风电机组推广应用项目	2,346,000.00	-	-	2,346,000.00
国家知识产权示范和优势企业资助项目	200,000.00	-	-	200,000.00
上海市科学技术委员会创新基金	250,000.00	-	-	250,000.00
上海市专利示范点	280,000.00	120,000.00	400,000.00	-
院士工作站项目	50,000.00	-	-	50,000.00
基于 SCADA 大数据的工厂风光分布式功率预测和补偿系统	<u>4,000,000.00</u>	-	-	<u>4,000,000.00</u>
合计	<u>7,126,000.00</u>	<u>120,000.00</u>	<u>400,000.00</u>	<u>6,846,000.00</u>

22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基于通信行业的风光互补智能供电系统生产线技术改造项目	293,855.39	-	75,010.54	218,844.85
基于并网技术的太阳能控制器老化及测试技术改造项目	<u>2,177,083.34</u>	-	<u>229,166.67</u>	<u>1,947,916.67</u>
合计	<u>2,470,938.73</u>	-	<u>304,177.21</u>	<u>2,166,761.52</u>

23、股本

股份性质	期初余额		本期变动	期末余额	
	金额	比例		金额	比例
无限售条 无限售股份总数	49,646,000.00	61.58%	244,500.00	49,890,500.00	61.89%
件股份 其中：控股股东，实际控制人	7,733,500.00	9.59%	-	7,733,500.00	9.59%
董事、监事、高级管理人员	2,263,500.00	2.81%	244,500.00	2,508,000.00	3.11%
核心员工	623,000.00	0.77%	-45,000.00	578,000.00	0.72%
其他	39,026,000.00	48.41%	45,000.00	39,071,000.00	48.47%
有限售条 有限售股份总数	30,969,000.00	38.42%	-244,500.00	30,724,500.00	38.11%
件股份 其中：控股股东，实际控制人	23,200,500.00	28.78%	-	23,200,500.00	28.78%
董事、监事、高级管理人员	7,768,500.00	9.64%	-244,500.00	7,524,000.00	9.33%
核心员工	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
总股本	80,615,000.00	100.00%	-	80,615,000.00	100%

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	146,554,151.05	-	-	146,554,151.05

25、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
(1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	48,886.68	196,128.61	-	-
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	<u>48,886.68</u>	<u>196,128.61</u>	-	-
其他综合收益合计	<u>48,886.68</u>	<u>196,128.61</u>	-	-

(续上表)

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	124,570.59	71,558.02	173,457.27
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
外币财务报表折算差额	<u>124,570.59</u>	<u>71,558.02</u>	<u>173,457.27</u>
其他综合收益合计	<u>124,570.59</u>	<u>71,558.02</u>	<u>173,457.27</u>

26、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	5,973,022.32	-	-	5,973,022.32

27、未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	42,557,455.03	53,837,328.74
其他转入	-	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,306,684.12	-1,128,767.51
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
企业股份制整体变更	-	-
期末未分配利润	38,250,770.91	52,708,561.23

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	49,514,993.60	67,298,469.91
其他业务收入	<u>1,358,830.34</u>	<u>960,405.36</u>
合计	<u>50,873,823.94</u>	<u>68,258,875.27</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	30,015,788.12	42,308,110.49
其他业务成本	<u>597,718.05</u>	<u>225,080.31</u>
合计	<u>30,613,506.17</u>	<u>42,533,190.80</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分布式并网风力发电系统	35,457,474.01	19,211,808.96	49,749,154.42	28,672,193.83
通信基站新能源供电系统	12,820,533.29	10,035,506.27	11,789,095.61	10,651,805.03
其他	<u>1,236,986.30</u>	<u>768,472.89</u>	<u>5,760,219.88</u>	<u>2,984,111.63</u>
合计	<u>49,514,993.60</u>	<u>30,015,788.12</u>	<u>67,298,469.91</u>	<u>42,308,110.49</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	14,012,622.81	10,121,974.70	16,937,729.81	13,619,634.60

境外地区	<u>35,502,370.79</u>	<u>19,893,813.42</u>	<u>50,360,740.10</u>	<u>28,688,475.89</u>
合计	<u>49,514,993.60</u>	<u>30,015,788.12</u>	<u>67,298,469.91</u>	<u>42,308,110.49</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

报告期内，公司前五名客户（均不属于公司的关联方）贡献营业收入合计 40,998,173.85 元，占全部营业收入的 80.59%。

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,509.53	101,523.72
教育费附加	24,480.33	101,456.33
房产税	295,151.90	268,442.11
土地使用税	146,148.00	146,148.00
印花税	24.30	4,824.83
河道管理费	-	6,179.60
车船使用税	360.00	1,290.00
其他	<u>729.73</u>	<u>-</u>
合计	<u>491,403.79</u>	<u>629,864.59</u>

30、销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,875,948.74	3,174,317.59
差旅费	1,396,450.10	1,430,836.69
售后服务费	249,971.71	778,516.75
咨询服务费	224,444.37	659,014.31
业务招待费	141,116.47	592,525.55
运输费	309,067.60	163,097.30
安装调试费	559,336.62	132,090.26
其他	<u>818,407.80</u>	<u>1,315,854.17</u>
合计	<u>7,574,743.41</u>	<u>8,246,252.62</u>

31、管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,250,746.54	3,534,747.76
折旧与摊销	1,102,835.82	889,558.24
租赁费	146,737.88	231,304.84
中介费	796,574.83	717,129.42
认证费检测费	5,000.00	63,771.30
其他	<u>1,683,377.31</u>	<u>1,311,195.23</u>
合计	<u>6,985,272.38</u>	<u>6,747,706.79</u>

32、研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	<u>9,786,792.61</u>	<u>9,913,004.00</u>
合计	<u>9,786,792.61</u>	<u>9,913,004.00</u>

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	130,299.62
减：利息收入	392,163.27	95,097.01
汇兑损失	977,593.89	1,637,886.09
其他	<u>38,574.89</u>	<u>90,153.73</u>
合计	<u>624,005.51</u>	<u>1,763,242.43</u>

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	<u>52,213.45</u>	<u>1,881,426.14</u>
合计	<u>52,213.45</u>	<u>1,881,426.14</u>

35、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
车墩镇财政所扶持资金	-	18,000.00
上海市品牌经济发展项目	-	500,000.00
基于通信行业的风光互补智能供电系统生成线技术改造项目	75,010.54	85,724.82
基于并网技术太阳能控制器老化及测试技术改造项目	229,166.67	229,166.67
松江区专利示范企业资助款	-	180,000.00
其他	-	52,000.00
软件企业增值税退税	<u>108,091.19</u>	<u>1,116,104.58</u>
合计	<u>412,268.40</u>	<u>2,180,996.07</u>

36、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	560,000.00	-	560,000.00
其他	<u>-72,160.13</u>	<u>14,590.25</u>	<u>-72,160.13</u>
合计	<u>487,839.87</u>	<u>14,590.25</u>	<u>487,839.87</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权专利补助	280,000.00	-	与收益相关
上海市专利示范点项目补助	120,000.00	-	与收益相关
车墩镇财政所扶持资金	150,000.00	-	与收益相关
专精特新企业补贴	<u>10,000.00</u>	-	与收益相关
合计	<u>560,000.00</u>	-	

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	3,292.76	37,121.15	3,292.76
其中：固定资产处置损失	3,292.76	37,121.15	3,292.76
其他	<u>100,000.00</u>	-	<u>100,000.00</u>
合计	<u>103,292.76</u>	<u>37,121.15</u>	<u>103,292.76</u>

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	388,091.19	220,000.00
利息收入	392,163.27	32,175.98
结汇汇兑损益	-	135,340.49
其他	<u>485,850.37</u>	<u>405,341.65</u>
合计	<u>1,266,104.83</u>	<u>792,858.12</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	2,223,329.09	2,374,416.54
差旅费	1,906,378.13	1,501,736.01
安装调试费	592,063.89	132,090.26
办公费	703,380.22	552,640.74
宣传费	41,734.92	159,936.92
中介服务费	951,778.33	1,376,143.73
其他	<u>3,323,760.24</u>	<u>2,703,505.59</u>
合计	<u>9,742,424.82</u>	<u>8,800,469.79</u>

39、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,559,984.50	-1,297,717.57
加：资产减值准备	52,213.45	1,881,426.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,257,568.24	2,167,896.93
无形资产摊销	291,959.58	285,245.64
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)	61,343.58	37,121.15
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	130,299.62
投资损失(收益以“-”号填列)	65,040.50	-
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)	-10,021,724.45	-21,012,382.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,236,485.80	38,894,208.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-37,579,533.60	-42,597,394.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-32,196,631.40	-21,511,296.66
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1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	42,196,996.33	50,699,039.84
减：现金的期初余额	76,243,864.66	61,296,418.18
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	-34,046,868.33	-10,597,378.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	42,196,996.33	50,699,039.84
其中：库存现金	23,589.57	8,581.37
可随时用于支付的银行存款	42,173,406.76	50,690,458.47
可用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	<u>42,196,996.33</u>	<u>50,699,039.84</u>

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,705,241.14	保函和银行承兑保证金
固定资产	35,830,036.48	沪(2017)松字不动产权第016454号房产抵押
无形资产	<u>23,476,196.88</u>	沪(2017)松字不动产权第016454号房产抵押
合计	<u>62,011,474.50</u>	-

注：公司和上海农商银行松江支行签定最高额融资合同，公司申请融资总额为人民币6,500万元最高融资额度，融资期限为2018年4月3日至2028年4月2日，公司以松江区茸华路1281号4、5、6幢房产作抵押担保。

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率(注)	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	31,413,749.92
其中：欧元	307,034.30	7.6515	2,349,272.95
英镑	29,470.03	8.6551	255,066.06
美元	4,194,885.87	6.6166	27,755,881.85
加拿大元	31,093.66	4.9974	155,387.46
日元	14,990,513.00	0.0599	898,141.60
应收账款	-	-	88,888,012.04
其中：美元	11,330,593.22	6.6166	74,970,003.10
欧元	1,636,000.00	7.6515	12,517,854.00
加拿大元	280,176.68	4.9974	1,400,154.94
其他应收款	-	-	35,405.23
其中：加拿大元	7,084.73	4.9974	35,405.23
预收账款	-	-	53,498,548.94
其中：美元	7,795,799.82	6.6166	51,581,689.09
日元	31,993,521.62	0.0599	1,916,859.85
预付账款	-	-	18,663,523.63
其中：美元	2,660,163.20	6.6166	17,601,235.83
日元	17,730,209.92	0.0599	1,062,287.80

注：仅出于列示便利的目的，上述“折算汇率”经四舍五入保留小数点后4位数字处理后予以列示，与实际折算汇率存在略微差异。

(2) 境外经营实体说明

<u>被投资单位</u>	<u>境外主要经营地</u>	<u>记账本位币</u>	<u>选择依据</u>
Enwind International Corp.	加拿大	加拿大元	为经营地主要使用货币
风众株式会社	日本	日元	为经营地主要使用货币

七、合并范围的变更

Million Steps SRL 于报告期内完成注销手续，不再纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

<u>子公司名称</u>	<u>主要经营地</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>持股比例</u>		<u>取得方式</u>
				直接	间接	
上海瑞翊信息科技有限公司	上海市	上海市松江区茸华路 1281 号 2 幢第三层	软件企业	100.00%	-	设立
上海风帝环保科技有限公司	上海市	上海市松江区茸华路 1281 号 3 幢 3 层	生产制造	100%	-	设立
上海唯屹能源投资管理有限公司	上海市	上海市松江区茸华路 1281 号 3 栋三层	投资管理	51.00%	-	设立
风鹰（上海）投资管理有限公司	上海市	中国上海自由贸易试验 区新金桥路 27 号 13 号 楼 2 层	投资管理	100%	-	设立
Enwind Internation Corp.	加拿大	加拿大	新能源项目 销售	-	70.00%	外购
风众株式会社	日本	日本	新能源项目 销售	-	100%	设立

九、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

<u>股东名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>股东对公司的期末持股数量</u>
李锋	控股股东、董事长	30,934,000

公司的最终控制方是李锋。

2、公司的子公司情况

公司的子公司情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与公司关系</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	持有25.00%股份，无法实施重大影响
United Wind, Inc.	持有1.14%股份，无法实施重大影响
日本小型风力发电株式会社	持有16.00%股份，无法实施重大影响
托拉斯绿色能源股份有限公司	持有40.00%股份，无法实施重大影响

4、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务的关联交易

无。

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

无。

(3) 关联担保情况

无。

(4) 其他关联交易

除以上披露的交易外，不存在其他关联交易。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本报告期内，公司无重大承诺事项。

2、或有事项

本报告期内，公司无重大或有事项。

十一、其他重要事项

本报告期内，公司无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按分类披露

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>
-----------	-------------

	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,768,932.43	39.85%	7,730,679.73	30.00%	18,038,252.70
按组合计提坏账准备的应收账款	32,878,200.61	50.84%	14,171,279.65	43.10%	18,706,920.96
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	6,020,616.84	9.31%	-	-	6,020,616.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	二	二	二	二	二
合计	<u>64,667,749.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,901,959.38</u>	<u>33.87%</u>	<u>42,765,790.50</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	26,589,825.49	36.40%	7,976,947.65	30.00%	18,612,877.84
按组合计提坏账准备的应收账款	40,505,039.98	55.45%	13,940,217.56	34.42%	26,564,822.42
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	5,959,190.40	8.15%	-	-	5,959,190.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	二	二	二	二	二
合计	<u>73,054,055.87</u>	<u>100%</u>	<u>21,917,165.21</u>	<u>30.00%</u>	<u>51,136,890.66</u>

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	3,163,706.56	94,911.20	3.00%
1至2年	5,241,460.84	524,146.08	10.00%
2至3年	6,310,801.31	1,262,160.26	20.00%
3至4年	9,116,054.30	4,558,027.15	50.00%
4至5年	6,570,713.20	5,256,570.56	80.00%
5年以上	<u>2,475,464.40</u>	<u>2,475,464.40</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>32,878,200.61</u>	<u>14,171,279.65</u>	

(2) 本报告期内应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,733.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销深圳日恒利实业有限公司等 4 家单位的应收账款	40,939.14

(5) 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	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总额的比例
Ghrepower Italy SRL	非关联方	25,768,932.43	7,730,679.73	4年以内	39.85%
中国移动通信集团有限公司	非关联方	10,234,362.97	2,020,237.79	3年以内	15.83%
Enwind International Corp.	控股子公司	6,020,616.84	-	2年以内	9.31%
中国联合网络通信集团有限公司	非关联方	5,797,898.37	1,522,291.40	3年以内	8.97%
中国铁塔股份有限公司	非关联方	<u>5,583,292.53</u>	<u>483,005.58</u>	2年以内	<u>8.63%</u>
合计		<u>53,405,103.14</u>	<u>11,756,214.50</u>		<u>82.58%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按分类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	5,271,070.00	34.16%	2,635,535.00	50.00%	2,635,535.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,019,589.49	19.57%	653,180.56	21.63%	2,366,408.93
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	7,139,945.70	46.27%	-	-	7,139,945.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 其他应收款	二	二	二	二	二
合计	<u>15,430,605.19</u>	<u>100%</u>	<u>3,288,715.56</u>	<u>21.31%</u>	<u>12,141,889.63</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	5,271,070.00	34.37%	2,635,535.00	50.00%	2,635,535.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,369,975.73	21.98%	681,955.85	20.24%	2,688,019.88
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	6,693,107.70	43.65%	-	-	6,693,107.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 其他应收款	二	二	二	二	二
合计	<u>15,334,153.43</u>	<u>100%</u>	<u>3,317,490.85</u>	<u>21.63%</u>	<u>12,016,662.58</u>

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	坏账准备
1年以内	2,047,573.38	61,427.20	3.00%
1至2年	133,708.68	13,370.87	10.00%

2至3年	324,772.43	64,954.49	20.00%
3至4年	-	-	50.00%
4至5年	535.00	428.00	80.00%
5年以上	<u>513,000.00</u>	<u>513,000.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>3,019,589.49</u>	<u>653,180.56</u>	

(2) 本报告期内其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,186.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本期实际核销的坏账准备情况

<u>项目</u>	<u>核销金额</u>
实际核销上海沪豪汽车零部件有限公司的其他应收款	53,961.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

<u>单位名称</u>	<u>与公司关系</u>	<u>款项的性质</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>年限</u>	<u>占总金额的比例</u>
上海风帝环保科技有限公司	控股子公司	销售货款	7,139,945.70	-	1年以内	46.27%
青海振彬新能源科技有限公司	非关联方	预付工程款	5,271,070.00	2,635,535.00	2年以内	34.16%
重庆信科设计有限公司	非关联方	投标保证金	757,000.00	22,710.00	1年以内	4.91%
南京雍焰信息科技有限公司	非关联方	股权转让款	510,000.00	510,000.00	5年以上	3.31%
唐智强	非关联方	备用金借款	<u>327,028.00</u>	<u>9,810.84</u>	1年以内	2.12%
合计			<u>14,005,043.70</u>	<u>3,178,055.84</u>		<u>90.76%</u>

3、长期股权投资

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>			<u>期初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
对子公司投资	27,510,000.00	-	27,510,000.00	27,510,000.00	-	27,510,000.00
对联营企业投资	二	二	二	二	二	二
合计	<u>27,510,000.00</u>	<u>二</u>	<u>27,510,000.00</u>	<u>27,510,000.00</u>	<u>二</u>	<u>27,510,000.00</u>

对子公司投资

<u>被投资单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>本期计提减值准备</u>	<u>减值准备期末余额</u>
上海瑞翊信息科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
上海风帝环保科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

被投资单位	期初余额	本期	本期	期末余额	本期计提	减值准备
		增加	减少		减值准备	期末余额
上海唯屹能源投资管理有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
风鹰（上海）投资管理有限公司	21,000,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-
合计	27,510,000.00	-	-	27,510,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	49,848,884.62	67,427,282.65
其他业务收入	1,358,830.34	960,405.36
合计	51,207,714.96	68,387,688.01

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	32,866,235.38	43,411,685.39
其他业务成本	597,718.05	225,080.31
合计	33,463,953.43	43,636,765.70

(3) 主营业务(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分布式并网风力发电系统	36,034,910.88	22,348,651.39	49,749,154.42	29,146,423.89
通信基站新能源供电系统	12,820,533.29	10,035,506.27	11,789,095.61	11,045,086.05
其他	993,440.45	482,077.72	5,889,032.62	3,220,175.45
合计	49,848,884.62	32,866,235.38	67,427,282.65	43,411,685.39

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	13,769,076.96	10,517,583.99	17,066,542.55	14,011,078.63
境外地区	36,079,807.66	22,348,651.39	50,360,740.10	29,400,606.76
合计	49,848,884.62	32,866,235.38	67,427,282.65	43,411,685.39

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

报告期内，公司前五名客户（均不属于公司的关联方）贡献营业收入合计 41,243,087.85 元，占全部营业收入的 80.54%。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-103,292.76	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	972,268.40	-
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	-	-
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	-	-
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	-72,160.13	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-
合计	<u>796,815.51</u>	<u>-</u>

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	-1.57%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.87%	-0.06	-0.06