



金 友 智 能

NEEQ:830994

上海金友金弘智能电气股份有限公司

(Shanghai Jinyou Jinhong Intelligent Electrical CO.,LTD)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018 年 3 月份公司完成了 ISO9001:2015 和 ISO14001:2015 新版标准的换版工作。
- 2、2018 年 3 月通过了上海市科技小巨人企业的答辩，获得了上海市科技小巨人称号。
- 3、2018 年 6 月完成了嘉定区科技进步奖的申报并通过了公示。
- 4、2018 年 6 月完成了新能源汽车车内高压电缆的技改项目经委备案。
- 5、完成了科技项目查新 3 次，科技项目咨询 3 次，获得了查新报告和咨询报告。
- 6、公司智能光伏预装式变电站标准获得了中国电器工业协会二等奖，获得了标准化良好行为示范企业。
- 7、浅滩用光伏电缆和坡地用光伏电缆完成编制并印刷发布，我司是标准的第一起草单位和第一起草人。
- 8、公司开展员工学历提升活动，与国内高校合作分批提升员工的学历水平，首批 4 名员工已经报名参加学历提升活动。
- 9、公司广洋湖镇 1MWp 自持光伏电站项目 6 月 15 日完成并网验收，已经形成收益。给公司提供了新的利润增长点。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
金友电气	指	江苏金友电气有限公司
上海金赧	指	上海金赧新能源科技有限公司
江苏晨曦	指	江苏晨曦光伏科技有限公司
GWP	指	吉瓦
股东大会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司董事会
监事会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司监事会
三会	指	上海金友金弘智能电气股份公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	申万宏源证券有限公司

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。

公司负责人潘晨曦、主管会计工作负责人陈宛芬及会计机构负责人（会计主管人员）王大军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 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。
	2. 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	上海金友金弘智能电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jinyou Jinhong Intelligent Electric Co.,Ltd
证券简称	金友智能
证券代码	830994
法定代表人	潘晨曦
办公地址	上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1148 号第 2 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈宛芬
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-69571696
传真	021-69571666
电子邮箱	syhcwf@163.com
公司网址	www.cnshjy.com
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1,148 号第 2 幢/201805
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 30 日
挂牌时间	2014 年 8 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造-C3831 电线、电缆制造
主要产品与服务项目	光伏电缆及其他电缆的生产、销售和研发, 太阳能产品配件、机电产品、电力设备销售, 从事货物进出口业务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	上海金友光伏科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	潘晨曦、刘筱筱、上海金友光伏科技有限公司

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	91310000795632326P	否
金融许可证机构编码		<u>选择</u>
注册地址	上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1148 号第 2 幢	否
注册资本（元）	50,200,000	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	88,249,065.54	125,089,343.38	-29.45%
毛利率	22.75%	16.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,928,309.44	4,278,252.52	15.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,068,142.68	3,084,836.23	31.88%
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）	5.10%	4.95%	-
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）	4.21%	3.57%	-
基本每股收益	0.10	0.09	11.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	244,405,988.82	218,641,750.96	11.78%
负债总计	145,325,498.24	124,489,569.82	16.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,972,321.82	95,044,012.38	5.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.99	1.89	5.19%
资产负债率（母公司）	62.01%	61.07%	-
资产负债率（合并）	5,946.00%	5,694.00%	-
流动比率	131.00%	136.00%	-
利息保障倍数	6.12	6.97	-

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	-8,425,523.70	-15,767,154.45	46.56%
应收账款周转率	0.63	1.14	-
存货周转率	3.33	5.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.78%	13.54%	-

营业收入增长率	-29.45%	99.31%	-
净利润增长率	15.64%	38.10%	-

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	50,200,000	50,200,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于制造业的集产品设计、研发、生产及销售一体的新能源光伏电缆、智能光伏预装式变电站等电气产品的生产商，拥有发明专利 3 项，实用新型专利 50 多项，与上海大学建立了产学研合作。进行新产品的设计、开发，拥有专业的技术研发团队和资深的营销队伍。公司拥有生产经营的必备资质三合一营业执照；拥有 ISO9,001 质量管理体系、ISO14,001 环境管理体系、OHSAS18,001 职业健康安全管理体系认证等，拥有美国保险商实验室颁发的 UL 光伏电缆、电子线认证证书，拥有德国莱茵 TUV 1,000V 光伏电缆、1,500V 光伏电缆认证证书，拥有环保 ROHS 认证证书，拥有 CE 安全 EMS 电磁兼容和 LVD 低电压等产品认证证书，拥有自主进出口权限。公司是中国电器工业协会行业标准 CEEIA B218.1-4-2,012《光伏发电系统用电缆》和 T/CEEIA 231-2,016《智能光伏预装式变电站》标准的第一起草单位和第一起草人，能源局标准《光伏发电系统用电缆》主要起草单位。公司为国内央企、国企和大型民营企业 and 中小型客户群体提供高稳定性、性价比高及特制的光伏电缆、智能光伏预装式变电站等产品和配套的技术咨询及服务。公司通过本部、办事处、代理商、网络等途径，采用招投标，议标、网络采购、经销商等多种形式进行直销、分销来开拓业务，收入来源是产品销售、科技项目国家补助等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司实现营业收入 8,824.91 万元，比去年同期的 12,508.93 万元减少 3,684.02 万元，同比下降 29.45 %；营业成本 6,816.84 万元，比去年同期 10,417.38 万元减少 3,600.54 万元，同比下降 34.56 %；本期毛利率为 22.75%，比去年同期的 16.72% 上升 6.03 个百分点。归属于母公司所有者的净利润为 492.83 万元，比去年同期 427.83 万元增加 65 万元，同比增长 15.519%。因 2018 年上半年公司实施了所有员工的绩效考核，个人收入与绩效进行挂钩，带动销售部门更重视选择优质订单，舍弃了部分效益低下的订单，致使销售同比有所下降，同时调动广大生产部门员工的积极性，进一步压缩成本，与同行业相比低成本优势进一步明显，因此本期毛利润有所上升。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 24,440.60 万元，比去年同期的 20,284.42 万元增加 4,156.18 万元，同比增长 20.49%，归属于母公司的净资产 9,997.23 万元，比去年同期的 8,797.38 万元增加 1,199.85 万元，同比增长 13.364%。

经营活动现金流入 8,326.79 万元，比去年同期的 9,626.71 万元减少 1299.31 万元，同比下降 13.50 %；现金流出 9,169.34 万元，比去年同期的 11,203.43 万元减少 2,034.09 万元，同比下降 18.16 %；经营性现金净流量为-842.55 万元，比去年同期的-1,576.72 万元减少 734.17 万元。

投资性现金净流量为-30.55 万元，比去年同期的-3.8 万元减少 26.75 万元，。

筹资性现金净流量为 83.19 万元，比去年同期的 1,194.11 万元减少 1110.92 万元，。

期末现金及现金等价物余额为 556.33 万元，比去年同期的 432.80 万元增加 123.53 万元。

行业发展对公司经营的影响：

公司产品主要是属于新能源太阳能光伏行业，该产业属于国家政策鼓励支持产业。特别是对环保要

求越来越重视的现在。国家对太阳能光伏行业陆续出台了各项鼓励扶持政策,促进并加快了行业发展。

2018年5月31日国家能源局出台了《关于2018年[光伏发电](#)有关事项的通知》,给冒进的光伏行业进行了降温,该政策的发布旨在规范国内超速发展的光伏市场。受该政策的影响,短时间国内光伏行业必将受到影响,特别是针对分布式电站和中小型的EPC承建商。我司在2016年就开始逐渐调整客户分布,目前主要客户为央企、国企和大型民营企业。中小型客户和零散的分布式客户在30%以下,该政策对公司现阶段有影响。从长远来看,规范的光伏市场对以技术领先的我公司参与市场竞争是利好的消息。同时,光伏作为成熟的新能源在未来必将是主要能源之一,总体市场需求量不会降低,仍将保持在60GWp左右。主要将由大型的央企、国企和民营企业承接,我司客户群体与未来发展趋势一致,市场占有率不会发生太大变化。

三、 风险与价值

1、市场波动风险:

公司主要服务于太阳能光伏产业,太阳能光伏产业作为我国新兴产业,未来仍将保持持续增长,但行业发展的周期性波动依然存在,受到国家宏观经济发展的影响。2018年度,太阳能光伏产业出现了迅猛发展,高速增长的大好形式。特别是能源局2018年计划、“领跑者基地项目”和“光伏扶贫”项目的启动,表明今年的光伏装机容量继续放大,公司通过科学的预估手段认为今年的装机容量可能突破40GWp。但企业经营压力普遍增大,此种状况在2018年年度趋缓,但尚未根本转变。

应对措施:公司提前预估到今年的光伏增长形式,准备了储备资金和安全库存,同时购置了双层挤出生产线,通过技术改进进一步降低了经营成本,进行了材料的供应商年度招标大会,在保证质量的前提下进一步降低了采购成本,延长了付款周期,减轻了企业经营成本及资金占用风险。

2、行业政策风险:

太阳能光伏行业是国家重点扶持的产业之一,国家对行业的监管程度也比较高,包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化,将可能对整个行业竞争态势带来新的变化,从而可能对本公司生产经营带来不利影响。

未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本,影响公司的盈利水平,引起公司的业绩波动。

应对措施:公司进一步加大科技研发力度,通过技术升级降低产品成本和积极研发新产品,通过高附加值的新产品来增加企业的盈利能力。

3、市场竞争风险:

公司核心产品光伏电缆在国内市场优势明显,在行业中占据主导地位,在太阳能光伏领域已经广泛应用。2018年,受行业竞争加剧的影响,公司收入结构发生较大变化,如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势,在竞争加剧的市场环境下,公司产品将面临产品毛利率下降的风险。

应对措施:公司进一步加大科技研发力度,通过技术升级降低产品成本和高附加值新产品增加企业的毛利率。公司组织制订了产品的行业标准,并积极进行推广和技术服务,得到了客户及设计院所的认

可，增强了市场风险抵御能力。

4、收入对单一产品较为依赖的风险：

公司太阳能光伏产品占销售收入的 80%，从短期看该产品依然是公司主营业务收入中的核心产品。目前在收入结构上，公司主营产品增加了智能光伏预装式变电站，但该产品刚刚开发完成，市场占有率不高，还未完全摆脱单一来源，在一定程度上存在对太阳能光伏市场的依赖风险。

应对措施：公司新开发电动汽车用车内电缆等新产品，积极推广智能光伏预装式变电站产品，同时进入光伏电站工程领域，增加新的板块。通过新产品的开发及产品结构调整改变对单一产品依赖的风险。

5、技术进步风险：

科技进步是推动太阳能光伏行业快速发展的驱动力，因此，未来太阳能光伏行业内在技术与产品上的竞争会愈加激烈，太阳能行业技术的进步也会影响到企业的发展。公司不断开发新产品、新技术，始终站在技术的前沿，使技术进步对公司影响的劣势变为优势。

应对措施：公司 1500V 光伏电缆产品已经占据了行业的领先地位，智能光伏预装式变电站是国内首创，2018 年将申报专利 10 件以上。进行技术转化项目 3 项，通过专利独占和技术转化增强了技术进步的抵御能力。

6、核心技术人员流失风险：

作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

应对措施：公司通过提高技术人员薪资待遇，提供岗位提升空间、提供能力及学习培训机会等方式防止技术人员流失，公司外派人员到特变新能源进行培训 8 人次，通过与高校合作对内部员工进行学历提升，已完成 4 人次。并积极加强技术人才储备和内部培养的力度抵御技术人员流失的风险。

7、综合管理水平亟待提高的风险：

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的应对措施：现代科学管理体系。公司建立并保持质量、环境、职业健康安全管理体系，以体系规范行为。提高综合管理水平。

8、应收账款余额较大的风险：

公司应收账款占总资产的比重偏大，存在一定的风险。

应对措施：公司已非常重视应收账款的管理，通过强化管理，催缴等手段提升周转效率。

9、原材料价格波动的风险：

公司光伏电缆所用的原材料价格波动明显，特别是铜价的波动，2018 年上半年发生过材料大幅度波动的情况。

应对措施：公司报价采用与当天大盘铜价同步的报价形势，进行铜材的锁定，有效的避免了原材料价格波动的风险。

10、实际控制人不当控制的风险：

公司实际控制人为潘晨曦，潘晨曦通过上海金友光伏科技公司间接持有公司 56%以上的股份，且担任本公司董事长，虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，有完

善的监督机制。但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营并忠诚履行职责。

四、 企业社会责任

公司积极履行应尽的社会责任，为员工创造舒适、适宜的工作、生产、办公环境。公司按照国家法律法规的规定为员工缴纳养老保险等相关保险。为保证员工的身体健康公司组织员工进行身体检查。依法履行环保、安全责任。公司积极从事扶贫工作，针对扶贫工作公司通过资金援助，产品援助等形式支持扶贫工作。公司通过企业的发展解决劳动就业，给地方政府减轻就业负担。公司制定中长期发展规划，使企业可持续发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四、二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四、二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四、二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四、二、（四）
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
潘晨曦	为公司的银行贷款提供担保	14,000,000.00	是	2018年8月20日	2018-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司的银行贷款提供担保，为公司的生产经营及时补充了资金，有利于公司开展各项生产经营活动。

(二) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员所持新增股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让。除此之外，其他发行对象认购的股份无限收安排或自愿锁定承诺，可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。

截至公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

公司全体高管及管理层的承诺，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关专业人员的素质，严格按照《公司法》、《上海金友金弘智能电气股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
宝国用(2016)第05G002号江苏金友电气有限公司自有土地使用权	他项权利转让	5,785,492.77	2.37%	用于子公司江苏金友电气有限公司贷款100万元抵押
苏(2017)宝应县不动产证明第0006581号广洋湖镇广宝路9号	他项权利转让	6,487,588.20	2.65%	用于子公司江苏金友电气有限公司1000万元贷款抵押
总计	-	12,273,080.97	5.02%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

2、报告期内的利润分配预案

□适用 □不适用

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	0.12		

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☐不适用

公司第二届董事会第五次会议审议通过了《2017 年度利润分配方案》，并经 2018 年 5 月 16 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。此次利润分配的具体实施应在公司 2017 年年度股东大会审议通过之日起 2 个月内完成。因公司资金安排,没有在规定时间内完成 2017 年度利润分配方案，经过沟通，公司董事会决定取消 2017 年度利润分配方案,待公司 2018 年半年报告披露后，公司董事会将以 2018 年半年度报告的财务数据为依据，制定利润分配方案，分配预案为每 10 股派现金 0.125 元。

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	39,322,723	78.33%		39,322,723	78.33%
	其中：控股股东、实际控制人	18,700,540	37.25%	122,000	18,822,540	37.50%
	董事、监事、高管	408,129	0.81%		408,129	0.81%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,877,277	21.67%		10,877,277	21.67%
	其中：控股股东、实际控制人	9,346,772	18.62%		9,346,772	18.62%
	董事、监事、高管	1,224,401	2.44%		1,224,401	2.44%
	核心员工	306,104	0.61%		306,104	0.61%
总股本		50,200,000	—	0	50,200,000	—
普通股股东人数		48				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海金友光伏科技有限公司	28,047,312	122,000	28,169,312	56.11%	9,346,772	18,822,540
2	俞剑彬	3,962,000	2,000	3,964,000	7.90%		3,964,000
3	刘筱筱	3,265,114		3,265,114	6.50%		3,265,114
4	姜萍	2,400,000		2,400,000	4.78%		2,400,000
5	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	2,246,000	42,000	2,288,000	4.56%		2,288,000
合计		39,920,426	166,000	40,086,426	79.85%	934,677,200.00%	30,739,654

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中，法人股东上海金友光伏科技有限公司为一人有限责任公司，其股东为公司实际控制人、董事长潘晨曦。潘晨曦与刘筱筱为公媳关系

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

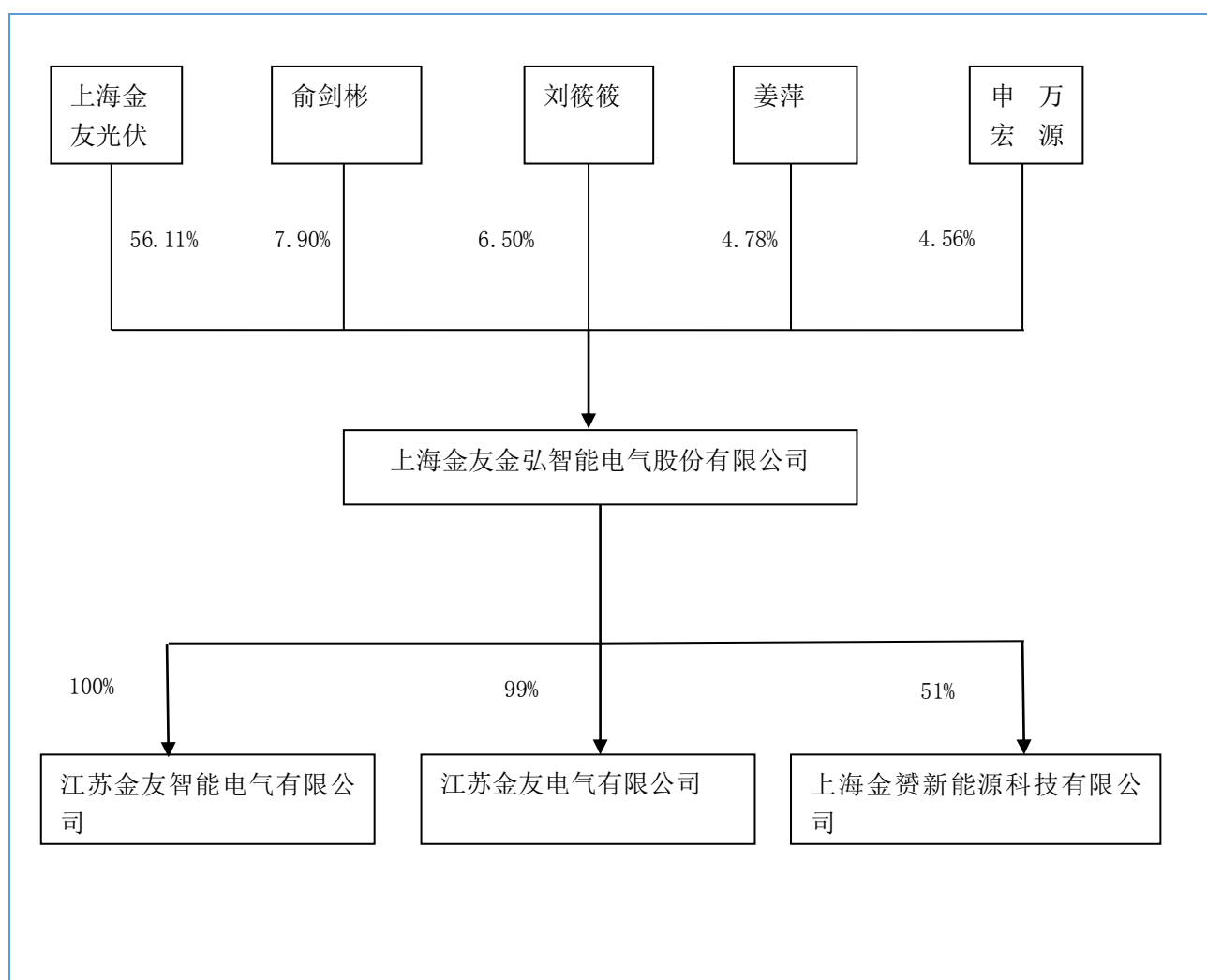
（一） 控股股东情况

公司控股股东为上海金友光伏科技有限公司，持有本公司股份 28,169,312 股，持股比例为 56.11%。

上海金友光伏科技有限公司成立于 2005 年 1 月 7 日，法定代表人为潘晨曦，注册资本为壹佰万元人民币，组织机构代码为 77090440-1。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况



公司实际控制人为潘晨曦，通过上海金友光伏科技有限公司间接持有公司股份 28,169,312 股，持股比例为 56.11%。

潘晨曦，男，1954 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，曾获扬州市劳动模范、江苏省劳动模范、第三届江苏省优秀企业家、全国“五一”劳动奖章等称号；曾任江苏省第九届党代会代表、江苏省第九届人大代表、全国工会十三大代表。

1972 年 1 月至 1984 年 6 月在宝应县电热电器厂任车间主任、技术科长；1984 年 6 月至 1985 年 1 月在宝应县广洋工业公司任经理；1985 年 1 月至 1993 年 12 月在宝应县宝胜电缆厂先后任筹建指挥部组长、计划科科长、厂长助理、副厂长、厂长；1994 年 1 月至 1996 年 6 月在宝胜集团有限公司任总经理；1996 年 6 月至 1999 年 4 月在宝胜集团有限公司任董事长、党委书记，同时兼任总经理；1999 年 4 月至 2002 年 12 月任江苏省宝应县经贸委员会党组书记、宝应县机械电子工业局局长、党委书记；2002 年 12 月至 2005 年 12 月在机电工业上海联销公司任部门经理；2006 年 1 月至今先后任有限公司董事长、执行董事。现任股份公司董事长、总经理。

潘晨曦同时兼任上海金友光伏科技有限公司执行董事及总经理、江苏金友电气有限公司执行董事及总经理，并通过上海金友光伏科技有限公司间接持有公司 56.11% 的股份，为公司实际控制人。

最近两年公司的实际控制人一直为潘晨曦，未发生变更。

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
潘晨曦	董事长, 总经理	男	1954 年 12 月 11 日	大学本科	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
常勇	董事, 副总经理	男	1974 年 02 月 04 日	大专	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
田红禄	董事, 副总经理	男	1975 年 12 月 10 日	大专	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
陈宛芬	董事, 副总经理, 财务总监, 董事会秘书	女	1957 年 07 月 27 日	大学本科	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
潘钰	董事	女	1990 年 12 月 05 日	大专	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
武智雄	监事会主席	男	1971 年 10 月 10 日	大学本科	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
吴静	职工监事	女	1991 年 10 月 26 日	大专	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
杨大金	监事	男	1981 年 01 月 14 日	大专	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
潘成忠	副总经理	男	1965 年 11 月 01 日	大学本科	2017 年 5 月 5 日起任期 3 年	是
顾连华	副总经理	男	1964 年 08 月 13 日	大专	2018 年 2 月 10 日起任期 3 年	是
李庆平	副总经理	男	1978 年 12 月 11 日	大学本科	2018 年 2 月 10 日起任期 3 年	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:

潘晨曦与潘成忠为兄弟关系

潘晨曦与潘钰为侄女关系

(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
常勇	董事副总经理	204,070	0	204,070	0.41%	
田红禄	董事副总经理	204,070	0	204,070	0.41%	
陈宛芬	董事副总经理 财务总监 董事会秘书	612,208	0	612,208	1.22%	
潘钰	董事	572,368	0	572,368	1.14%	
武智雄	监事会主席	39,814	0	39,814	0.08%	
合计	-	1,632,530	0	1,632,530	3.26%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
顾连华		新任	副总经理	工作需要
李庆平		新任	副总经理	工作需要

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

李庆平，男，1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科，工业电器工程师。2001年7月至2006年3月在河南平高电气有限公司中压分公司先后任技术员，成套事业部技术组副组长。2006年3月至2014年12月在浙江常开电气有限公司先后任质保部部长，技术部副部长，技术负责人。2015年6月至2017年12月在上海金友金弘智能电气股份有限公司任电气部技术总工。

顾连华，男，1964年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专，中级工

程师，1984年5月至1992年8月上海申江压力容器厂电工，团支部书记，1992年9月至1994年5月上海浦江电池厂车间主任，生产科长，2003年1月至2014年12月上海超日太阳能科技股份有限公司系统部经理，项目事业部副总经理，2016年2月2017年12月任有上海金友金弘智能电气股份有限公司所属子公司新能源部总经理。

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	15	15
生产人员	110	112
销售人员	20	22
技术人员	32	32
财务人员	8	8
员工总计	185	189

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	46	46
专科	74	74
专科以下	65	69
员工总计	185	189

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：

（一） 人员变动情况

报告期末，公司人员减少35人，生产人员减少40人，管理人员增加3人，销售人员不变，技术人员增加2人，财务人员不变。

（二） 人才引进计划

2018年拟引进公司所需的技术、销售、管理等人员不少于5人。

(三) 培训计划

2018 年，针对标准化、质量、环境、职业健康安全、技术、销售、财务管理等方面进行培训。

(四) 员工薪酬政策

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

(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

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：

注：公司应披露核心员工及其他对公司有重大影响的人员在报告期内的变动情况，并说明对公司经营的影响及公司拟采取的应对措施。

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	注释 1	5,563,342.90	13,462,437.58
结算备付金			
拆出资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	144,606,666.71	125,776,402.38
预付款项	注释 3	4,079,383.60	835,760.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	9,051,994.15	5,910,588.86
买入返售金融资产			
存货	注释 5	26,501,011.82	23,166,090.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	241,358.91	557,341.17
流动资产合计		190,043,758.09	169,708,620.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 7	30,395,419.98	31,498,849.64
在建工程	注释 8	15,983,771.31	9,675,742.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	5,733,550.99	5,792,127.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 10	2,249,488.45	1,966,410.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,362,230.73	48,933,129.97
资产总计		244,405,988.82	218,641,750.96
流动负债：			
短期借款	注释 11	25,000,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 12	98,988,711.68	80,581,577.08

预收款项	注释 13	5,516,938.63	5,438,977.63
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 14	526,992.00	46,882.52
应交税费	注释 15	13,276,298.71	13,464,514.54
其他应付款	注释 16	1,768,249.22	1,520,166.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 17	248,308.00	437,452.00
其他流动负债			
流动负债合计		145,325,498.24	124,489,569.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		145,325,498.24	124,489,569.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 18	50,200,000.00	50,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 19	2,494,467.58	2,494,467.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 20	3,150,806.83	3,150,806.83
一般风险准备			
未分配利润	注释 21	44,127,047.41	39,198,737.97
归属于母公司所有者权益合计		99,972,321.82	95,044,012.38
少数股东权益		-891,831.24	-891,831.24
所有者权益合计		99,080,490.58	94,152,181.14
负债和所有者权益总计		244,405,988.82	218,641,750.96

法定代表人：潘晨曦

主管会计工作负责人：陈宛芬

会计机构负责人：王大军

(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		877,649.81	8,748,687.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	155,089,930.48	134,959,629.31
预付款项		398,786.04	398,786.04
其他应收款	注释 2	19,520,563.51	19,399,923.67
存货		6,976,423.85	3,191,445.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,621.37	10,621.37
流动资产合计		182,873,975.06	166,709,093.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	31,873,140.93	31,873,140.93
投资性房地产			
固定资产		2,534,327.90	2,846,993.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,414,373.75	2,136,236.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,821,842.58	36,856,370.99
资产总计		219,695,817.64	203,565,464.75
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		115,304,853.60	104,430,800.86

预收款项		2,620,342.63	2,620,342.63
应付职工薪酬		29,651.60	46,882.52
应交税费		10,126,814.17	8,964,872.39
其他应付款		898,619.93	825,536.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		248,308.00	437,452.00
其他流动负债			
流动负债合计		136,228,589.93	124,325,887.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		136,228,589.93	124,325,887.16
所有者权益：			
股本		50,200,000.00	50,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,817,608.51	3,817,608.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,150,806.83	3,150,806.83
一般风险准备			
未分配利润		26,298,812.37	22,071,162.25
所有者权益合计		83,467,227.71	79,239,577.59
负债和所有者权益合计		219,695,817.64	203,565,464.75

法定代表人：潘晨曦

主管会计工作负责人：陈宛芬

会计机构负责人：王大军

(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		88,249,065.54	125,089,343.38

其中：营业收入	注释 22	88,249,065.54	125,089,343.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		83,271,553.55	121,855,244.53
其中：营业成本	注释 22	68,168,395.97	104,173,802.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 23	162,188.99	353,074.52
销售费用	注释 24	4,791,996.18	4,973,981.71
管理费用	注释 25	4,887,303.49	7,840,707.42
研发费用	注释 26	2,205,584.03	2,209,669.10
财务费用	注释 27	1,168,896.57	1,086,655.99
资产减值损失	注释 28	1,887,188.32	1,217,353.58
加：其他收益	注释 29	1,007,700.00	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,985,211.99	3,234,098.85
加：营业外收入	注释 30	331,835.58	1,404,019.17
减：营业外支出	注释 31	327,574.69	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,989,472.88	4,638,118.02
减：所得税费用	注释 32	1,061,163.44	376,259.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,928,309.44	4,261,858.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润		4,928,309.44	4,261,858.64
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			-16,393.88
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,928,309.44	4,278,252.52
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,928,309.44	4,261,858.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,928,309.44	4,278,252.52
归属于少数股东的综合收益总额			-16,393.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.10	0.09
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：潘晨曦

主管会计工作负责人：陈宛芬

会计机构负责人：王大军

(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	注释 4	89,555,520.80	105,512,174.15
减：营业成本	注释 4	75,463,952.06	90,402,032.05
税金及附加		80,505.45	261,376.75
销售费用		3,241,722.36	3,639,458.99
管理费用		3,574,767.66	5,859,968.15
研发费用			
财务费用		546,443.82	729,544.57
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,854,247.04	1,277,564.91
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,793,882.41	3,342,228.73

加：营业外收入		470,355.75	828,565.17
减：营业外支出		259,774.69	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,004,463.47	4,170,793.90
减：所得税费用		776,813.35	275,865.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,227,650.12	3,894,927.97
（一）持续经营净利润		4,227,650.12	3,894,927.97
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		4,227,650.12	3,894,927.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：潘晨曦

主管会计工作负责人：陈宛芬

会计机构负责人：王大军

（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		82,689,291.12	82,473,459.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 33	578,588.73	13,793,657.31
经营活动现金流入小计		83,267,879.85	96,267,116.35
购买商品、接受劳务支付的现金		77,811,910.30	90,891,290.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,334,921.72	5,811,241.64
支付的各项税费		1,962,484.18	4,391,797.15
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33	7,584,087.35	10,939,941.27
经营活动现金流出小计		91,693,403.55	112,034,270.80
经营活动产生的现金流量净额		-8,425,523.70	-15,767,154.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		305,509.12	38,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		305,509.12	38,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-305,509.12	-38,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	29,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,168,061.86	1,058,896.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		24,168,061.86	17,058,896.53
筹资活动产生的现金流量净额		831,938.14	11,941,103.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,899,094.68	-3,864,050.98
加：期初现金及现金等价物余额		13,462,437.58	8,192,082.61
六、期末现金及现金等价物余额		5,563,342.90	4,328,031.63

法定代表人：潘晨曦

主管会计工作负责人：陈宛芬

会计机构负责人：王大军

(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		82,236,560.59	73,266,148.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		328,264.82	9,354,153.70
经营活动现金流入小计		82,564,825.41	82,620,302.19
购买商品、接受劳务支付的现金		81,847,195.69	68,228,722.60
支付给职工以及为职工支付的现金		1,677,111.83	2,410,965.72
支付的各项税费		766,395.81	3,227,403.86
支付其他与经营活动有关的现金		6,006,490.02	12,466,456.95
经营活动现金流出小计		90,297,193.35	86,333,549.13
经营活动产生的现金流量净额		-7,732,367.94	-3,713,246.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,669.99	827,886.93
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,138,669.99	4,827,886.93
筹资活动产生的现金流量净额		-138,669.99	2,172,113.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,871,037.93	-1,541,133.87
加：期初现金及现金等价物余额		8,748,687.74	2,378,720.93
六、期末现金及现金等价物余额		877,649.81	837,587.06

法定代表人：潘晨曦

主管会计工作负责人：陈宛芬

会计机构负责人：王大军

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

（二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

2018 年 6 月 26 日，财政部颁布了财会【2018】15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

二、 报表项目注释

上海金友金弘智能电气股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

上海金友金弘智能电气股份有限公司（以下简称“本公司”）原名“上海金友金弘电线电缆股份有限公司”（以下简称“本公司”）系于2013年12月15日经上海金友金弘电线电缆有限公司股东会决议同意，由有限公司整体改制变更为股份有限公司，并于2014年8月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码：830,994。

经本公司2014年3月9日股东会决议，增加注册资本400万元，变更后股本总额为2,200万股，注册资本为2,200万元。

根据本公司2015年5月7日召开的2014年度股东大会决议，向北京天星浩博投资中心（有限合伙）、九泰基金管理有限公司（“东莞证券新三板1号资产管理计划”和“东北证券新三板20号资产管理计划”）、邵菲、孙长根定向发行人民币普通股（新三板）2,100,000.00股。经此发行，注册资本变更为人民币2,410万元。

根据本公司2015年7月29日召开的2015年第一次临时股东大会决议，向申万宏源证券有限公司、联讯证券股份有限公司定向发行人民币普通股（新三板）1,000,000.00股，经此发行，注册资本变更为人民币2,510万元。

根据本公司2016年5月6日召开的股东大会决议，公司拟以现有总股本2,510万股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增2,510万股。转增后，公司总股本变更为5,020万股，实收资本变为5,020万元。

截止2018年6月30日，本公司累计股本为5,020万股，注册资本为5,020万元，现持有统一社会信用代码为91,310,000,795,632,326P的营业执照，注册地址和总部地址：上海市嘉定区安亭镇外青松公路1,148号第2幢。母公司为上海金友光伏科技有限公司，最终实际控制人为潘晨曦。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：生产电线电缆，销售本公司自产产品，太阳能产品配件、机电设备、电力设备销售，从事货物进出口业务。【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） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月20日批准报出

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共7户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海金赞新能源科技有限公司（简称“金赞公司”）	控股子公司	2	51	51
江苏金友电气有限公司（简称“江苏金友”）	控股子公司	2	99	99
江苏金友智能电气有限公司（简称“江苏金友智能电气”）	控股子公司	2	100	100
江苏宝阳新能源科技有限公司	控股孙公司	3	100	100
宝应金洋电力科技有限公司	控股孙公司	3	100	100
宝应金隆新能源科技有限公司	控股孙公司	3	100	100
宝应金辉发电有限公司	控股孙公司	3	100	100

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

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》和具体企业会计准则、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，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或

多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，

公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度

度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,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。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- D. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(六) 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。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 金融工具

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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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

（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）

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，包括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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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其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) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公

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） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，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。

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。

（3） 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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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。

本公司对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。

(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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(八) 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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本公司将单项金额超过 50 万元人民币的应收账款及单项金额超过 100 万元人民币的其他应收款认定为单项金额重大的应收款项

单项金额重大的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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
纳入合并范围的关联方组合	不计提	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①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	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（九） 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 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

- （1） 低值易耗品采用一次转销法；
- （2） 包装物采用一次转销法。

（十） 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，

调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权

益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位

之间发生重要交易；(4)向被投资单位派出管理人员；(5)向被投资单位提供关键技术资料。

（十一） 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	40	5.00	2.11
发电设备	直线法	25	5.00	5.28
机器设备	直线法	10	10.00	9.00
办公设备	直线法	3	10.00	30.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	5	10.00	18.00

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十二） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件及土地使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	使用权年限
土地使用权	50 年	土地使用权年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（十四）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日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。

（十五）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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企业；
- （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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（十六） 政府补助

1. 类型

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策

性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十八） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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，按直线法进行分摊，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）经营租出资产

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。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：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用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十七）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

（1）2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。将自2017年1月1日至2017年6月12日之间新增的与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）的规定，在利润表中新增了

“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司当期损益、总资产和净资产不产生影响，且不涉及对以前年度损益的追溯调整。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
河道管理费	应缴流转税税额	1.00

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
上海金赞新能源科技有限公司	25
江苏金友电气有限公司	15
江苏金友智能电气有限公司	25
江苏宝阳新能源科技有限公司	25
宝应金洋电力科技有限公司	25
宝应金隆新能源科技有限公司	25
宝应金辉发电有限公司	25

（二） 税收优惠政策及依据

本公司于 2015 年 8 月 19 日取得编号为 GR201,531,000,224 的高新技术企业证书，有效期三年，在有效期内享受 15% 的税收优惠。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,120.93	96,533.69
银行存款	5,528,221.97	13,365,903.89
合计	5,563,342.90	13,462,437.58

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在受限制的货币资金。

注释2. 应收票据及应收帐款

一、应收票据

应收票据的分类项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,538,137.49	8,274,772.20
商业承兑汇票	359,940.00	359,940.00
合计	4,898,077.49	8,634,712.20

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,981,204.34	

二、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,521,000.00	2.66	3,521,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,643,497.30	96.76	11,934,908.08	7.87	139,708,589.22
其中：账龄组合	151,643,497.30	100	11,934,908.08	7.87	139,708,589.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,556,567.89	0.99	1,556,567.89	100	
合计	156,721,065.19	100	17,012,475.97	10.86	139,708,589.22

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,521,000.00	3.03	3,521,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,344,747.04	96.17	10,203,056.86	8.01	117,141,690.18

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	127,344,747.04	100.00	10,203,056.86	100.00	117,141,690.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,556,567.89	1.18	1,556,567.89	100.00	
合计	132,422,314.93	100.00	15,280,624.75	11.54	117,141,690.18

1、应收账款分类说明

（1） 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江西鼎丰农资市场发展有限公司	3,521,000.00	3,521,000.00	100.00	预计无法收回
合计	3,521,000.00	3,521,000.00	100.00	

（2） 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	109,460,817.80	5,473,040.88	5.00
1—2年	31,709,905.29	3,170,990.53	10.00
2—3年	6,530,120.23	1,306,024.05	20.00
3—4年	1,827,281.34	548,184.40	30.00
4—5年	1,357,408.85	678,704.43	50.00
5年以上	757,963.79	757,963.79	100.00
合计	151,643,497.30	11,934,908.08	7.87

（3） 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海昶昶光伏科技有限公司	205,855.00	205,855.00	100.00	预计无法收回
苏州捷博光伏科技有限公司	224,500.00	224,500.00	100.00	预计无法收回
江苏浚昱电力科技有限公司	206,353.10	206,353.10	100.00	预计无法收回
江苏海天电子科技有限公司	565,200.00	565,200.00	100.00	预计无法收回
北京意科能源技术有限公司	354,659.79	354,659.79	100.00	预计无法收回
合计	1,556,567.89	1,556,567.89	100.00	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,731,851.22 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
苏州贝尔特光伏有限公司	15,808,884.21	10.09	790,444.21
西安隆基清洁能源公司	10,336,238.70	6.60	516,811.94
江苏达海智能	6,112,661.67	3.90	305,633.08
上海梟宇国际贸易有限公司	5,991,872.12	3.82	299,593.61
青海明泉新能源公司	5,653,556.19	3.61	565,355.62
合计	43,903,212.89	5.64	2,477,838.46

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,939,666.71	85.67		696,043.53	51.37	
1 至 2 年	37,734.23	0.82		37,734.23	2.79	
2 至 3 年	101,982.66	2.22		101,982.66	7.53	
3 年以上	519,094.46	11.29	519,094.46	519,094.46	38.31	519,094.46
合计	4,598,478.06	100	519,094.46	1,354,854.88	100	519,094.46

2. 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
宝应开发投资有限公司	2,020,000.00	43.93	1 年以内	预付工程款
扬州圣图瑞智能公司	300,000.00	6.52	1 年以内	预付工程款
江苏汉朗建设工程有限公司	280,000.00	6.09	1 年以内	预付工程款
上海梁富金属制品有限公司	167,694.16	3.65	3 年以上	无法联系
上海福祺电工材料有限公司	108,628.75	2.36	3 年以上	无法联系
宝应石油分公司	96,851.00	2.11	1-2 年	预充值

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,987,560.04	99.43	935,565.89	9.37	9,051,994.15
其中：账龄组合	9,987,560.04	100	935,565.89	9.37	9,051,994.15
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	57,120.00	0.57	57,120.00	100	0
合计	10,044,680.04	100	992,685.89	9.88	9,051,994.15

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,680,817.64	99.15	770,228.78	11.53	5,910,588.86
其中：账龄分析法组合	6,680,817.64	100.00	770,228.78	11.53	5,910,588.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	57,120.00	0.85	57,120.00	100.00	0.00
合计	6,737,937.64	100.00	827,348.78	12.28	5,910,588.86

2. 其他应收款分类说明

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	5,524,393.12	276,219.66	5
1—2年	2,884,039.64	288,403.96	10
2—3年	1,376,548.58	275,309.72	20
3—4年	113,494.50	34,048.35	30
4—5年	55,000.00	27,500.00	50
5年以上	34,084.20	34,084.20	100
合计	9,987,560.04	935,565.89	9.37

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,138,665.62	3,173,384.11
备用金	4,674,936.75	3,485,954.63
关联方资金往来		
其他	231,077.67	78,598.90
合计	10,044,680.04	6,737,937.64

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
张松	备用金	1,269,876.25	2-3 年	12.64	193,706.06
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	517,350.00	1 年以内	5.15	25,867.50
江苏华西新能源工程技术有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	2.99	30,000.00
上海力合融资租赁股份有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	2.49	25,000.00
葛玉建	个人借款	100,000.00	1 年以内	1.00	5,000.00
合计		2,437,226.25		24.26	279,573.56

注释5. 存货

1. 存货分类

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	10,776,327.75		10,776,327.75	9,452,910.24		9,452,910.24
在产品	1,761,163.09		1,761,163.09	1,544,792.14		1,544,792.14
库存商品	11,844,014.46		11,844,014.46	10,389,486.37		10,389,486.37
发出商品	2,058,671.17		2,058,671.17	1,726,323.45		1,726,323.45
在途物资						
周转材料	60,835.35		60,835.35	52,578.38		52,578.38
合计	26,501,011.82		26,501,011.82	23,166,090.58		23,166,090.58

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	241,358.91	557,341.17

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	发电设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、 账面原值						
1. 期初余额	12,606,384.56	4,868,769.21	18,548,557.21	1,046,467.27	488,245.53	37,558,423.78
2. 本期增加金额						
购置						

项目	房屋及建筑物	发电设施	机器设备	运输工具	办公设备	合计
在建工程转入					-	
其他转入						
3. 本期减少金额			79,165.42			79,165.42
其他转出			79,165.42			79,165.42
4. 期末余额	12,606,384.56	4,868,769.21	18,469,391.79	1,046,467.27	488,245.53	37,479,258.36
二. 累计折旧					-	-
1. 期初余额	167,604.85	197,143.52	4,906,017.62	573,825.45	214,982.70	6,059,574.14
2. 本期增加金额	83,802.43	98,571.76	731,186.19	75,031.36	35,672.50	1,024,264.24
本期计提	83,802.43	98,571.76	731,186.19	75,031.36	35,672.50	1,024,264.24
4. 期末余额	251,407.28	295,715.28	5,637,203.81	648,856.81	250,655.20	7,083,838.38
三. 账面价值					-	-
1. 期末账面价值	12,354,977.28	4,573,053.93	12,832,187.98	397,610.46	237,590.33	30,395,419.98
2. 期初账面价值	12,438,779.71	4,671,625.69	13,642,539.59	472,641.82	273,262.84	31,498,849.64

注释8. 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宝应厂房	1,452,969.30		1,452,969.30			
山阳屋面电站	7,340,872.68		7,340,872.68	5,596,101.87		5,596,101.87
广洋屋面电站	4,656,679.33		4,656,679.33	1,546,390.68		1,546,390.68
广洋厂房	2,133,250.00		2,133,250.00	2,133,250.00		2,133,250.00
金弘电梯	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	15,983,771.31		15,983,771.31	9,675,742.55		9,675,742.55

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
宝应厂房		1,452,969.30			1,452,969.3
山阳屋面电站	5,596,101.87	1,744,770.81			7,340,872.7
广洋屋面电站	1,546,390.68	3,110,288.65			4,656,679.3
广洋厂房	2,133,250.00				2,133,250.0
金弘电梯	400,000.00				400,000.0
合计	9,675,742.55	6,308,028.76			15,983,771.31

注释9. 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	5,857,659.20	11,538.46	5,869,197.66
2. 本期增加金额			
股东投入			
3. 期末余额	5,857,659.20	11,538.46	5,869,197.66
二. 累计摊销			
1. 期初余额	72,166.43	4,903.65	77,070.08
2. 本期增加金额	57,999.69	576.90	58,576.59
本期计提	57,999.69	576.90	58,576.59
3. 期末余额	130,166.12	5,480.55	135,646.67
三. 账面价值			-
1. 期末账面价值	5,727,493.08	6,057.91	5,733,550.99
2. 期初账面价值	5,785,492.77	6,634.81	5,792,127.58

注释10. 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	14,996,589.67	2,249,488.45	13,112,734.67	1,966,410.20
合计	14,996,589.67	2,249,488.45	13,112,734.67	1,966,410.20

注释11. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	11,000,000.00	11,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	12,000,000.00
合计	25,000,000.00	23,000,000.00

短期借款的分类说明：**1、保证借款**

贷款银行	借款日	约定还款日	利率(%)	借款本金(万元)	保证人
中国银行上海市 安亭支行	2,018-2-8	2,018-8-8	5.88	2,000,000.00	江苏金友电气有限公司、潘晨曦
中国银行上海市 安亭支行	2,018-2-12	2,018-8-12	5.88	2,000,000.00	江苏金友电气有限公司、潘晨曦
中国银行上海市 安亭支行	2,018-2-28	2,019-2-28	5.88	3,000,000.00	江苏金友电气有限公司、潘晨曦
宝应农商银行广 洋湖支行	2,018/5/17	2,019/5/2	10.68	5,000,000.00	上海金友金弘智能电气股份有限公司、潘晨曦
宝应农商银行广 洋湖支行	2,018/5/17	2,019/4/24	5.66	2,000,000.00	江苏金友电气有限公司信用
合计				14,000,000.00	

2、抵押借款

贷款银行	借款日	约定还款日	利率(%)	借款本金(万元)	抵押物
宝应农商银行 广洋湖支行	2,018/5/23	2,018/12/20	8.28	1,000,000.00	宝国用(2,016)第05G002号江苏金友电气有限公司自有土地使用权
工商银行扬州宝应支行	2,018/3/9	2,018/12/5	5.66	5,000,000.00	苏(2,017)宝应县不动产证明第0,006,581号广洋湖镇广宝路9号
工商银行扬州宝应支行	2,018/3/6	2,019/2/6	5.66	5,000,000.00	苏(2,017)宝应县不动产证明第0,006,581号广洋湖镇广宝路9号
合计				11,000,000.00	

注释12. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	88,414,590.93	69,669,034.19
应付加工费	156,037.12	277,252.24
应付设备款及工程款	10,187,392.92	10,537,392.92
应付运费	150,217.76	43,193.00
应付其他费用	80,472.95	54,704.73
合计	98,988,711.68	80,581,577.08

注释13. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,516,938.63	5,438,977.63
合计	5,516,938.63	5,438,977.63

注释14. 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	46,882.52	5,130,654.37	4,650,544.89	526,992.00

离职后福利-设定提存计划		592,541.98	592,541.98	
合计	46,882.52	5,723,196.35	5,243,086.87	526,992.00

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	5,511.92	4,574,130.45	4,082,376.97	497,265.40
职工福利费		100,022.02	100,022.02	
社会保险费	29,726.60	377,652.32	377,652.32	29,726.60
其中：基本医疗保险费		339,972.28	339,972.28	
残疾人保障金	29,726.60	484.00	484.00	29,726.60
工伤保险费		28,444.41	28,444.41	
生育保险费		8,751.63	8,751.63	
欠薪保障金				
住房公积金	11,644.00	56,100.00	67,744.00	
工会经费和职工教育经费		22,749.58	22,749.58	
合计	46,882.52	5,130,654.37	4,650,544.89	526,992.00

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		574,635.74	574,635.74	
失业保险费		17,906.24	17,906.24	
合计		592,541.98	592,541.98	

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	8,175,036.00	7,695,384.61
企业所得税	5,047,502.55	5,684,540.12
个人所得税	9,069.63	6,256.35
城市维护建设税	7,035.83	7,722.80
教育费附加	7,035.84	7,722.78
印花税	30,618.86	62,887.88
合计	13,276,298.71	13,464,514.54

注释16. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
个人借款	357,215.84	313,305.39
单位资金往来	1,330,863.72	1,135,000.15
其他	80,169.66	71,860.51

款项性质	期末余额	期初余额
合计	1,768,249.22	1,520,166.05

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡金玉缘新能源科技有限公司	702,284.36	

注释17. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	248,308.00	437,452.00

注释18. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,200,000.00						50,200,000.00

注释19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,494,467.58			2,494,467.58

说明：本期变动主要系溢价收购江苏金友少数股东权益的影响。

注释20. 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	3,150,806.83			3,150,806.83

注释21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整后期初未分配利润	39,198,737.97	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,928,309.44	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	44,127,047.41	

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
主营业务	88,249,065.54	68,168,395.97	125,089,343.38	104,173,802.21
其他业务				
合计	88,249,065.54	68,168,395.97	125,089,343.38	104,173,802.21

2. 主营业务按产品细分：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
光伏电缆	76,246,091.57	59,936,302.93	105,187,281.86	86,379,795.68
智能电气	12,002,973.97	8,232,093.04	19,902,061.52	17,794,006.53
光伏发电工程				
合计	88,249,065.54	68,168,395.97	125,089,343.38	104,173,802.21

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,613.65	130,510.78
教育费附加	51,613.64	130,510.78
印花税	26,492.59	77,218.90
河道管理费		14,834.06
房产税	20,868.08	
土地增值税		
土地使用税	11,601.03	
合计	162,188.99	353,074.52

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	46,069.93	35,661.60
差旅费	610,392.96	386,856.25
服务费	81,025.52	83,703.67
工资	1,232,667.41	663,432.21
广告费	45,827.19	18,735.00
业务推广费	9,068.73	676,182.67
业务招待费	14,816.03	12,035.50
运输费	2,275,513.02	2,648,999.08
展会费	172,435.36	186,787.19
折旧费	10,257.83	10,439.02
折扣费	24,877.08	2,000.00
租赁费	242,525.78	147,240.00
其他	26,519.34	101,909.52

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,791,996.18	4,973,981.71

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	171,826.64	174,077.47
差旅费	306,991.25	452,055.83
费用性税项		550,470.62
服务费	61,375.46	2,019,998.46
工资	2,458,476.74	2,811,243.07
修理费	281,185.49	561,668.71
业务招待费	166,037.65	115,279.82
折旧及摊销	219,885.05	101,843.60
中介机构费用	264,772.41	307,818.34
租赁费	286,654.70	244,232.86
其他	670,098.10	502,018.64
合计	4,887,303.49	7,840,707.42

注释26. 研发费用

研发费用	本期发生额	上期发生额
费用化研究开发费	2,205,584.03	2,209,669.10

注释27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,163,463.42	1,112,081.63
减：利息收入	15,223.77	47,723.72
汇兑损益		369.2
其他	20,656.92	21,928.88
合计	1,168,896.57	1,086,655.99

注释28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,887,188.32	1,217,353.58

注释29. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,007,700.00	

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
资金用于扶持企业创新能力	1,007,700.00		与收益相关
合计	1,007,700.00		

注释30. 营业外收入

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		1,403,165.17	
其他	331,835.58	854.00	331,835.58
合计	331,835.58	1,404,019.17	331,835.58

注释31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	10,000.00		10,000.00
债务重组损失			
其他	317,574.69		317,574.69
合计	327,574.69		327,574.69

注释32. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,344,241.69	558,862.87
递延所得税费用	-283,078.25	-182,603.04
合计	1,061,163.44	376,259.83

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,989,472.88

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	898,420.93
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失影响	36,313.83
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	126,428.68
所得税费用	1,061,163.44

注释33. 现金流量表附注

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
利息收入	15,223.77	47,723.72
往来款收入	231,529.38	12,341,914.42
营业外收入	331,835.58	1,404,019.17
合计	578,588.73	13,793,657.31

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
往来款支出	80,631.08	2,453,635.84
销售费用	3,806,765.41	3,355,310.97
管理费用	3,681,033.94	5,109,065.58
财务费用-银行手续费	5,656.92	21,928.88
捐赠支出	10,000.00	
合计	7,584,087.35	10,939,941.27

注释34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	6,487,588.20	短期借款抵押
无形资产	5,785,492.77	短期借款抵押
合计	12,273,080.97	

二、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
上海金赞新能源科技有限公司	上海嘉定	上海嘉定	新能源开发等	51.00		投资设立
江苏金友电气有限公司	扬州宝应	扬州宝应	电缆电气销售	99.00		投资设立
江苏金友智能电气有限公司	扬州宝应	扬州宝应	电缆电气销售	100.00		投资设立

2.重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

项目	期末余额
	江苏金友电气有限公司
流动资产	12,691.23
非流动资产	5,857.98
资产合计	18,549.21
流动负债	14,782.41
非流动负债	
负债合计	14,782.41
营业收入	8,041.44
净利润	154.35
综合收益总额	154.35
经营活动现金流量	-230.73

续：

项目	期初余额
	江苏金友电气有限公司
流动资产	12,270.37
非流动资产	5,473.08
资产合计	17,743.45
流动负债	14,131.01
非流动负债	
负债合计	14,131.01
营业收入	9,958.55

净利润	40.03
综合收益总额	40.03
经营活动现金流量	-99.87

三、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,563,342.90	5,563,342.90	5,563,342.90			
应收账款	139,708,589.22	156,721,065.19	156,721,065.19			
其他应收款	9,051,994.15	10,044,680.04	10,044,680.04			
金融资产小计	154,323,926.27	172,329,088.13	172,329,088.13			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00			
应付账款	98,988,711.68	98,988,711.68	98,988,711.68			
其他应付款	1,768,249.22	1,768,249.22	1,768,249.22			
金融负债小计	125,756,960.90	125,756,960.90	125,756,960.90			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	13,462,437.58	13,462,437.58	13,462,437.58			
应收账款	117,141,690.18	132,987,514.93	132,987,514.93			
其他应收款	5,910,588.86	6,737,937.64	6,737,937.64			
其他流动资产						
金融资产小计	136,514,716.62	153,187,890.15	153,187,890.15			
短期借款	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00			
应付账款	75,781,941.58	75,781,941.58	75,781,941.58			
其他应付款	1,520,166.05	1,520,166.05	1,520,166.05			
金融负债小计	100,302,107.63	100,302,107.63	100,302,107.63			

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、短期借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无长期带息债务。

2. 价格风险

本公司生产使用的原材料主要镀锡丝、铜排等金属材料，该类原材料的市场价格波动较大。公司管理层通常会根据预计的存货的价格的变动调整存货的库存，降低原材料价格变动的影响。

四、 公允价值

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

五、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
上海金友光伏科技有限公司	上海嘉定	从事光伏科技技术领域的技术开发、服务	100.00	55.86	55.86

本公司最终控制人是潘晨曦

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海晶昶光伏科技有限公司	最终控制方参股
江苏晨曦光伏科技有限公司	同一最终控制人

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏金友电气有限公司	5,000,000.00	2018/5/17	2019/5/2	否
江苏金友电气有限公司	2,000,000.00	2,018/5/17	2,019/4/24	否
合计	7000,000.00			

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏金友电气有限公司、潘晨曦	2,000,000.00	2,018-2-8	2,018-8-8	否
江苏金友电气有限公司、潘晨曦	2,000,000.00	2,018-2-12	2,018-8-12	否
江苏金友电气有限公司、潘晨曦	3,000,000.00	2,018-2-28	2,019-2-28	否
合计	7,000,000.00			

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	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海金友光伏科技有限公司	757,020.44	227,106.13	757,020.44	227,106.13
	江苏晨曦光伏科技有限公司	302,108.36	60,421.67	302,108.36	60,421.67
	上海晶昶光伏科技有限公司	205,855.00	205,855.00	205,855.00	205,855.00
其他应收款	江苏晨曦光伏科技有限公司				
	上海金友光伏科技有限公司	5,729.70	928.51	5,729.70	928.51

六、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

七、 资产负债表日后事项

（一） 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

八、 其他重要事项说明

无

九、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收票据

应收票据的分类项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,478,137.49	8,224,772.20
商业承兑汇票	359,940.00	359,940.00
合计	4,838,077.49	8,584,712.20

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,033,484.00	0.75	1,033,484.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,493,099.92	98.42	11,241,246.93	6.96	150,251,852.99
其中：内部关联方组合	20,162,282.78	12.48		0	20,162,282.78
账龄组合	141,330,817.14	87.52	11,241,246.93	7.95	130,089,570.21
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,556,567.89	0.95	1,556,567.89	100	
合计	164,083,151.81	100	13,831,298.82	8.43	150,251,852.99

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,033,484.00	0.75	1,033,484.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,768,266.46	98.13	9,393,349.35	6.92	126,374,917.11
其中：内部关联方组合	20,162,282.78	14.57		0.00	20,162,282.78
账龄组合	115,605,983.68	83.56	9,393,349.35	8.13	106,212,634.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,556,567.89	1.13	1,556,567.89	100.00	
合计	138,358,318.35	100.00	11,983,401.24	8.66	126,374,917.11

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海金赞新能源科技有限公司	1,033,484.00	1,033,484.00	100.00	预计无法收回
合计	1,033,484.00	1,033,484.00	100.00	

(2) 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	101,098,063.60	5,054,903.18	5.00%
1—2 年	30,565,287.83	3,056,528.78	10.00%
2—3 年	5,724,811.73	1,144,962.35	20.00%
3—4 年	1,827,281.34	548,184.40	30.00%
4—5 年	1,357,408.85	678,704.43	50.00%
5 年以上	757,963.79	757,963.79	100.00%
合计	141,330,817.14	11,241,246.93	7.95%

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海晶昶光伏科技有限公司	205,855.00	205,855.00	100.00	预计无法收回
苏州捷博光伏科技有限公司	224,500.00	224,500.00	100.00	预计无法收回
江苏浚昱电力科技有限公司	206,353.10	206,353.10	100.00	预计无法收回
江苏海天微电子科技有限公司	565,200.00	565,200.00	100.00	预计无法收回
北京意科能源技术有限公司	354,659.79	354,659.79	100.00	预计无法收回
合计	1,556,567.89	1,556,567.89	100.00	

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 1,847,897.58 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
苏州贝尔特光伏有限公司	15,808,884.21	9.63	790,444.21
西安隆基清洁能源公司	10,336,238.70	6.30	516,811.94
江苏达海智能	6,112,661.67	3.73	305,633.08
上海梟宇国际贸易有限公司	5,991,872.12	3.65	299,593.61
青海明泉新能源公司	5,653,556.19	3.45	565,355.62
合计	43,903,212.89	26.76	2,477,838.46

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,244,195.21	99.99	723,631.70	3.57	19,520,563.51
其中：内部关联方组合	14,103,386.54	69.67			14,103,386.54
账龄组合	6,140,808.67	30.33	723,631.70	11.78	5,417,176.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,800.00	0.01	1,800.00	100	
合计	20,245,995.21	100	725,431.70	3.58	19,520,563.51

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,117,205.91	99.99	717,282.24	3.57	19,399,923.67
其中：内部关联方组合	14,103,386.54	70.10			14,103,386.54
账龄组合	6,013,819.37	29.89	717,282.24	11.93	5,296,537.13
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,800.00	0.01	1,800.00	100.00	
合计	20,119,005.91	100.00	719,082.24	3.57	19,399,923.67

其他应收款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏金友电气有限公司	14,103,386.54		0	关联方不计提坏账

(2) 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	1,963,822.23	98,191.11	5
1—2 年	2,649,735.04	264,973.5	10
2—3 年	1,325,672.7	265,134.54	20
3—4 年	112,494.5	33,748.35	30
4—5 年	55000	27500	50

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	34,084.2	34,084.2	100
合计	6,140,808.67	723,631.70	11.78

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	14,196,155.84	14,103,386.54
备用金	2,910,215.85	2,897,007.47
保证金	3,069,011.54	3,057,804.11
代垫运杂费	70,611.98	60,807.79
个人借款		
其他		
合计	20,245,995.21	20,119,005.91

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海力合融资租赁股份有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	1.23	25,000.00
江苏华西新能源工程技术有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	1.48	30,000.00
王庆贤	备用金	230,000.00	1-2 年	1.14	21,500.00
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	235,850.00	2-3 年	1.16	33,520.00
张松	备用金	1,269,876.25	2-3 年	6.27	193,706.06
合计		2,285,726.25		11.29	303,726.06

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,893,140.93	1,020,000.00	31,873,140.93	32,893,140.93	1,020,000.00	31,873,140.93

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏金友电气有限公司	14,610,000.00	20,323,140.93			20,323,140.93		
上海金赞新能源科技有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00			1,020,000.00		1,020,000.00
江苏金友智		11,550,000.00			11,550,000.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
能电气有限公司							
合计	15,630,000.00	32,893,140.93		-	32,893,140.93	-	1,020,000.00

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,555,520.80	75,463,952.06	105,512,174.15	90,402,032.05
其他业务				
合计	89,555,520.80	75,463,952.06	105,512,174.15	90,402,032.05

十、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	1,007,700.00	
债务重组损益		
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	4,260.89	
减：所得税影响额	151,794.13	
合计	860,166.76	

（二） 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	5.10	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.08	0.08

上海金友金弘智能电气股份有限公司

（公章）

二〇一八年八月二十日