

上海绿筑光能系统技术有限责任公司

审计报告及财务报表

2015 年度

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)浙江  
文件骑缝

# 上海绿筑光能系统技术有限公司

## 审计报告及财务报表

(2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止)

|    | 目 录      | 页 次  |
|----|----------|------|
| 一、 | 审计报告     | 1-2  |
| 二、 | 财务报表     |      |
|    | 资产负债表    | 1-2  |
|    | 利润表      | 3    |
|    | 现金流量表    | 4    |
|    | 所有者权益变动表 | 5-6  |
|    | 财务报表附注   | 1-24 |

## 审计报告

信会师浙报字[2016]第 10068 号

### 上海绿筑光能系统技术有限公司：

我们审计了后附的上海绿筑光能系统技术有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

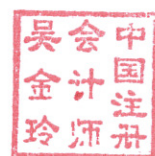
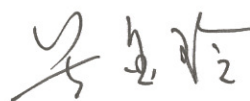
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·杭州

二〇一六年四月十八日



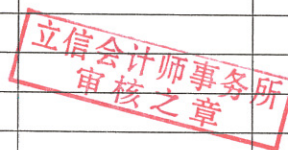
上海绿筑光能系统技术有限责任公司

资产负债表

2015 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注五 | 期末余额           | 年初余额          |
|------------------------|-----|----------------|---------------|
| 流动资产:                  |     |                |               |
| 货币资金                   | (一) | 602,666.75     | 449,676.38    |
| 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                   | (二) |                | 500,000.00    |
| 应收账款                   | (三) | 53,334,671.75  | 15,320,248.50 |
| 预付款项                   | (四) | 1,570,626.40   | 487,947.60    |
| 应收利息                   |     |                |               |
| 应收股利                   |     |                |               |
| 其他应收款                  | (五) | 12,501,767.00  | 12,577,800.00 |
| 存货                     | (六) | 44,659,887.33  | 13,043,950.79 |
| 划分为持有待售的资产             |     |                |               |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                |               |
| 其他流动资产                 | (七) | 1,146,902.21   |               |
| 流动资产合计                 |     | 113,816,521.44 | 42,379,623.27 |
| 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                 |     |                |               |
| 投资性房地产                 |     |                |               |
| 固定资产                   | (八) | 458,093.38     | 580,599.83    |
| 在建工程                   | (九) |                |               |
| 工程物资                   |     |                |               |
| 固定资产清理                 |     |                |               |
| 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                | (十) | 1,194,236.05   | 192,322.89    |
| 其他非流动资产                |     |                |               |
| 非流动资产合计                |     | 1,652,329.43   | 772,922.72    |
| 资产总计                   |     | 115,468,850.87 | 43,152,545.99 |



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

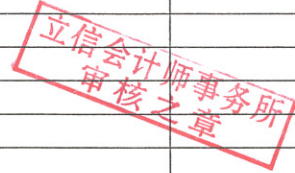
上海绿筑光能系统技术有限责任公司

资产负债表（续）

2015 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注五  | 期末余额           | 年初余额          |
|------------------------|------|----------------|---------------|
| 流动负债：                  |      |                |               |
| 短期借款                   |      |                |               |
| 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                   |      |                |               |
| 应付账款                   | （十一） | 15,757,539.68  | 8,467,127.66  |
| 预收款项                   | （十二） | 72,308,374.14  | 10,387,120.85 |
| 应付职工薪酬                 | （十三） | 660,966.40     | 1,048,208.56  |
| 应交税费                   | （十四） | 1,625,777.95   | 808,410.11    |
| 应付利息                   |      |                |               |
| 应付股利                   |      |                |               |
| 其他应付款                  | （十五） | 362,197.82     | 282,775.75    |
| 划分为持有待售的负债             |      |                |               |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                |               |
| 其他流动负债                 |      |                |               |
| 流动负债合计                 |      | 90,714,855.99  | 20,993,642.93 |
| 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               |      |                |               |
| 专项应付款                  |      |                |               |
| 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                   |      | 90,714,855.99  | 20,993,642.93 |
| 所有者权益：                 |      |                |               |
| 实收资本                   | （十六） | 25,000,000.00  | 25,000,000.00 |
| 其他权益工具                 |      |                |               |
| 其中：优先股                 |      |                |               |
| 永续债                    |      |                |               |
| 资本公积                   |      |                |               |
| 减：库存股                  |      |                |               |
| 其他综合收益                 |      |                |               |
| 专项储备                   |      |                |               |
| 盈余公积                   |      |                |               |
| 未分配利润                  | （十七） | -246,005.12    | -2,841,096.94 |
| 所有者权益合计                |      | 24,753,994.88  | 22,158,903.06 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 115,468,850.87 | 43,152,545.99 |



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海绿筑光能系统技术有限责任公司

利润表

2015 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                                  | 附注五   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 一、营业收入                              | (十八)  | 121,036,304.73 | 88,921,351.16 |
| 减: 营业成本                             | (十八)  | 107,454,387.92 | 80,046,583.83 |
| 营业税金及附加                             | (十九)  | 441,868.22     | 411,763.14    |
| 销售费用                                | (二十)  | 1,336,469.89   | 1,618,149.92  |
| 管理费用                                | (二十一) | 5,056,176.67   | 4,489,267.49  |
| 财务费用                                | (二十二) | 16.15          | 928.96        |
| 资产减值损失                              | (二十三) | 4,007,652.63   | 563,461.86    |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)             |       |                |               |
| 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                 |       |                |               |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)                  |       | 2,739,733.25   | 1,791,195.96  |
| 加: 营业外收入                            | (二十四) | 64,000.00      | 120,765.38    |
| 其中: 非流动资产处置利得                       |       |                |               |
| 减: 营业外支出                            |       |                |               |
| 其中: 非流动资产处置损失                       |       |                |               |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)                |       | 2,803,733.25   | 1,911,961.34  |
| 减: 所得税费用                            | (二十五) | 208,641.43     | -159,445.45   |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)                  |       | 2,595,091.82   | 2,071,406.79  |
| 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                            |       | 2,595,091.82   | 2,071,406.79  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



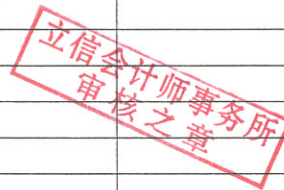
上海绿筑光能系统技术有限责任公司

现金流量表

2015 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注五   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |       |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 142,610,181.96 | 249,823,551.00 |
| 收到的税费返还                   |       |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (二十六) | 350,061.99     | 377,579.78     |
| 经营活动现金流入小计                |       | 142,960,243.95 | 250,201,130.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 134,151,876.15 | 245,226,070.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 4,745,722.08   | 3,814,797.57   |
| 支付的各项税费                   |       | 1,417,878.85   | 452,219.18     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (二十六) | 2,478,785.05   | 1,800,181.37   |
| 经营活动现金流出小计                |       | 142,794,262.13 | 251,293,268.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 165,981.82     | -1,092,137.92  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |       |                |                |
| 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   |       | 12,991.45      | 344,652.36     |
| 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                |       | 12,991.45      | 344,652.36     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -12,991.45     | -344,652.36    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |       |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |       |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |       |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |       |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |       |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |       |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 152,990.37     | -1,436,790.28  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |       | 449,676.38     | 1,886,466.66   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 602,666.75     | 449,676.38     |



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海绿筑光能系统技术有限公司

所有者权益变动表

2015 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                     | 实收资本          | 其他权益工具 |     | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|------------------------|---------------|--------|-----|------|--------|--------|------|------|---------------|---------------|
|                        |               | 优先股    | 永续债 |      |        |        |      |      |               |               |
| 一、上年年末余额               | 25,000,000.00 |        |     |      |        |        |      |      | -2,841,096.94 | 22,158,903.06 |
| 加: 会计政策变更              |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正                 |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 其他                     |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 二、本年初余额                | 25,000,000.00 |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| (一) 综合收益总额             |               |        |     |      |        |        |      |      | -2,841,096.94 | 22,158,903.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本         |               |        |     |      |        |        |      |      | 2,595,091.82  | 2,595,091.82  |
| 1. 股东投入的普通股            |               |        |     |      |        |        |      |      | 2,595,091.82  | 2,595,091.82  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 4. 其他                  |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| (三) 利润分配               |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 1. 提取盈余公积              |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 3. 其他                  |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转          |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)      |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)      |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 4. 其他                  |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| (五) 专项储备               |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 1. 本期提取                |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 2. 本期使用                |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| (六) 其他                 |               |        |     |      |        |        |      |      |               |               |
| 四、本期期末余额               | 25,000,000.00 |        |     |      |        |        |      |      | -246,005.12   | 24,753,994.88 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海绿筑光能系统技术有限责任公司

所有者权益变动表（续）

2015 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

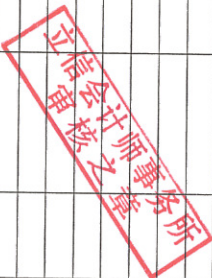
| 项目                    | 上期            |     |     |        |      |       | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|-----------------------|---------------|-----|-----|--------|------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 优先股 | 永续债 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 |        |      |      |               |               |
| 一、上年年末余额              | 25,000,000.00 |     |     |        |      |       |        |      |      | -4,912,503.73 | 20,087,496.27 |
| 加：会计政策变更              |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正                |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 其他                    |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 二、本年初余额               | 25,000,000.00 |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| （一）综合收益总额             |               |     |     |        |      |       |        |      |      | -4,912,503.73 | 20,087,496.27 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |     |     |        |      |       |        |      |      | 2,071,406.79  | 2,071,406.79  |
| 1. 股东投入的普通股           |               |     |     |        |      |       |        |      |      | 2,071,406.79  | 2,071,406.79  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 4. 其他                 |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| （三）利润分配               |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 3. 其他                 |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 4. 其他                 |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| （五）专项储备               |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 本期提取               |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 本期使用               |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| （六）其他                 |               |     |     |        |      |       |        |      |      |               |               |
| 四、本期期末余额              | 25,000,000.00 |     |     |        |      |       |        |      |      | -2,841,096.94 | 22,158,903.06 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**上海绿筑光能系统技术有限责任公司**  
**二〇一五年度财务报表附注**  
**(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)**

**一、 公司基本情况**

上海绿筑光能系统技术有限责任公司(以下简称“本公司”), 是由上海建信投资有限公司与上海绿筑住宅系统科技有限公司共同出资组建的有限责任公司, 于 2009 年 11 月 23 日成立并取得注册号为 310113000799166 的企业法人营业执照, 注册资本 1000 万元, 其中上海建信投资有限公司出资 950 万元, 占注册资本的 95%, 上海绿筑住宅系统科技有限公司出资 50 万元, 占注册资本的 5%; 以上出资经上海沪港金茂会计师事务所有限公司审验, 并出具沪金【2009】第 989 号验资报告。

2010 年 10 月 20 日上海建信投资有限公司变更为中建信控股集团有限公司, 变更后中建信控股集团有限公司出资 950 万元, 占注册资本的 95%, 上海绿筑住宅系统科技有限公司出资 50 万元, 占注册资本的 5%。

2011 年 3 月 16 日中建信控股集团有限公司以及上海绿筑住宅系统科技有限公司分别将其持有的 95%和 5%的股权转让给上海精锐金属建筑系统有限公司。

2011 年 10 月 18 日根据股东会决定和修改后的章程规定, 增加注册资本人民币 1500 万元, 变更后的注册资本为人民币 2500 万元, 上海精锐金属建筑系统有限公司占注册资本的 100%。

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为人民币 2500 万元, 企业法人营业执照注册号为 120000000201601200306, 注册地址为上海市闵行区莘浜路 280 号 1 幢 A173 室, 目前为经营期。

本公司的主要经营范围: 太阳能光伏电站及光伏建筑工程的咨询、策划及管理, 光伏发电工程及建筑设计、建造安装、服务。

本财务报表经公司执行董事于 2016 年 4 月 18 日批准报出。

**二、 财务报表的编制基础**

**(一) 编制基础**

公司以持续经营为基础, 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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

**(二) 持续经营**

本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。

**三、 重要会计政策及会计估计**

**(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) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(六) 应收款项坏账准备**

**1、 单项金额重大并单独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：

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户 2,000 万元人民币以上的应收款项、其他应收款是指单个客户 100 万元人民币以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项:

| 确定组合的依据        |                                                                                            |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合           | 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 无信用风险组合        | 回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，长江精工钢结构（集团）股份有限公司合并范围内母公司和子公司之间的应收款项。                               |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                                            |
| 账龄组合           | 账龄分析法                                                                                      |
| 无信用风险组合        | 不计提坏账                                                                                      |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年（含 2 年） | 10          | 10           |
| 2—3 年（含 3 年） | 30          | 30           |
| 3—4 年（含 4 年） | 50          | 50           |
| 4—5 年（含 5 年） | 80          | 80           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

## 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试;

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。

## (七) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、工程施工（减工程结算）等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (八) 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、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 机器设备    | 年限平均法 | 10年     | 10.00  | 9.00    |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5年      | 10.00  | 18.00   |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5年      | 10.00  | 18.00   |

#### (九) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

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

详见本附注“五、(十三)应付职工薪酬”。

#### (十一) 收入

##### 1、 销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本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) 本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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 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、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

## (十二) 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借

款的财政贴息等。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、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

## 3、 会计处理

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分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

### (十四) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

本期公司重要会计政策未发生变更。

## 2、 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率  |
|---------|---------------------------------------------------------|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 营业税     | 按应税营业收入计征                                               | 3%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                               | 25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 3%  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 2%  |

### (二) 税收优惠

本期无税收优惠。

## 五、 财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 项目   | 期末余额       | 年初余额       |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 216,516.24 | 857.99     |
| 银行存款 | 386,150.51 | 448,818.39 |
| 合计   | 602,666.75 | 449,676.38 |

期末无受限制的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类

| 项目     | 期末余额 | 年初余额       |
|--------|------|------------|
| 银行承兑汇票 |      | 500,000.00 |
| 合计     |      | 500,000.00 |

#### 2、 期末公司无已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

#### 3、 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据



(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |           |              |             | 年初余额          |           |            |               |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|-----------|------------|---------------|
|                       | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面余额          |           | 坏账准备       |               |
|                       | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%)   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 1,444,232.00  | 2.48      | 1,444,232.00 | 100.00      |               |           |            |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |               |           |              |             |               |           |            |               |
| 账龄组合                  | 55,373,990.06 | 95.29     | 3,332,619.19 | 6.02        | 14,942,039.18 | 92.89     | 765,091.56 | 5.12          |
| 无信用风险组合               | 1,293,300.88  | 2.23      |              |             | 1,143,300.88  | 7.11      |            |               |
| 组合小计                  | 56,667,290.94 | 97.52     | 3,332,619.19 | 5.88        | 16,085,340.06 | 100       | 765,091.56 | 4.76          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |           |              |             |               |           |            |               |
| 合计                    | 58,111,522.94 |           | 4,776,851.19 |             | 16,085,340.06 |           | 765,091.56 |               |
|                       |               |           |              |             |               |           |            | 15,320,248.50 |

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 (含 1 年) | 44,997,836.28 | 2,249,891.81 | 5        |
| 1—2 年 (含 2 年) | 10,150,593.78 | 1,015,059.38 | 10       |
| 2—3 年 (含 3 年) | 225,560.00    | 67,668.00    | 30       |
| 合计            | 55,373,990.06 | 3,332,619.19 |          |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,011,759.63 元；本期未收回或转回坏账准备。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 42,674,371.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,577,232.21 元。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄              | 期末余额         |        | 年初余额       |        |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|
|                 | 账面余额         | 比例 (%) | 账面余额       | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 1,464,281.40 | 93.23  | 477,947.60 | 97.95  |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 106,345.00   | 6.77   | 10,000.00  | 2.05   |
| 合计              | 1,570,626.40 | 100    | 487,947.60 | 100    |

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,351,111.4 元，占预付款项期末余额合计数的比例 86.02%。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

| 种类                     | 期末余额          |        |       |          | 年初余额          |        |          |               |
|------------------------|---------------|--------|-------|----------|---------------|--------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备  |          | 账面余额          |        | 坏账准备     |               |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额    | 计提比例 (%) | 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  |               |        |       |          |               |        |          |               |
| 账龄组合                   | 1,860.00      | 0.01   | 93.00 | 5        | 82,000.00     | 0.65   | 4,200.00 | 5.12          |
| 无信用风险组合                | 12,500,000.00 | 99.99  |       |          | 12,500,000.00 | 99.35  |          |               |
| 组合小计                   | 12,501,860.00 | 100    | 93.00 | 0.01     | 12,582,000.00 | 100    | 4,200.00 | 0.03          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |       |          |               |        |          |               |
| 合计                     | 12,501,860.00 |        | 93.00 |          | 12,501,767.00 |        | 4,200.00 |               |
|                        |               |        |       |          |               |        |          | 12,577,800.00 |



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 (含 1 年) | 1,860.00      | 93.00 | 5        |
| 合计            | 12,501,860.00 | 93.00 |          |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 4,107.00 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额        | 年初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 单位往来 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 保证金  |               | 80,000.00     |
| 其他   | 1,860.00      | 2,000.00      |
| 合计   | 12,501,860.00 | 12,582,000.00 |

5、 本期无涉及政府补助的应收款项。

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(六) 存货

1、 存货分类

| 项目           | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|              | 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          | 15,899,724.02 |      | 15,899,724.02 |               |      |               |
| 工程施工 (减工程结算) | 28,760,163.31 |      | 28,760,163.31 | 13,043,950.79 |      | 13,043,950.79 |
| 合计           | 44,659,887.33 |      | 44,659,887.33 | 13,043,950.79 |      | 13,043,950.79 |

2、 存货期末余额无借款费用资本化的金额。

(七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 年初余额 |
|---------|--------------|------|
| 增值税留抵税额 | 1,146,902.21 |      |
| 合计      | 1,146,902.21 |      |

## (八) 固定资产

### 1、 固定资产情况

| 项目         | 机器设备       | 运输工具       | 电子及其他设备    | 合计         |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1. 账面原值    |            |            |            |            |
| (1) 年初余额   | 313,906.20 | 321,569.00 | 268,239.06 | 903,714.26 |
| (2) 本期增加金额 | 12,991.45  |            |            | 12,991.45  |
| —购置        |            |            |            |            |
| —在建工程转入    | 12,991.45  |            |            | 12,991.45  |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |            |
| —处置或报废     |            |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 326,897.65 | 321,569.00 | 268,239.06 | 916,705.71 |
| 2. 累计折旧    |            |            |            |            |
| (1) 年初余额   |            | 192,941.40 | 130,173.03 | 323,114.43 |
| (2) 本期增加金额 | 29,332.35  | 57,882.43  | 48,283.12  | 135,497.90 |
| —计提        | 29,332.35  | 57,882.43  | 48,283.12  | 135,497.90 |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |            |
| —处置或报废     |            |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 29,332.35  | 250,823.83 | 178,456.15 | 458,612.33 |
| 3. 减值准备    |            |            |            |            |
| (1) 年初余额   |            |            |            |            |
| (2) 本期增加金额 |            |            |            |            |
| —计提        |            |            |            |            |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |            |
| —处置或报废     |            |            |            |            |
| (4) 期末余额   |            |            |            |            |
| 4. 账面价值    |            |            |            |            |
| (1) 期末账面价值 | 297,565.30 | 70,745.17  | 89,782.91  | 458,093.38 |
| (2) 年初账面价值 | 313,906.20 | 128,627.60 | 138,066.03 | 580,599.83 |

2、 本期无暂时闲置的固定资产。

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 在建工程

| 项目   | 年初余额 | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|------|------|-----------|------------|----------|------|
| 光伏电站 |      | 12,991.45 | 12,991.45  |          |      |
| 合计   |      | 12,991.45 | 12,991.45  |          |      |

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目     | 期末余额         |              | 年初余额       |            |
|--------|--------------|--------------|------------|------------|
|        | 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 | 4,776,944.19 | 1,194,236.05 | 769,291.56 | 192,322.89 |
| 合计     | 4,776,944.19 | 1,194,236.05 | 769,291.56 | 192,322.89 |

(十一) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目              | 期末余额          | 年初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年)   | 12,578,792.50 | 4,954,183.89 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 830,729.36    | 3,510,983.77 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 2,346,057.82  | 1,960.00     |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,960.00      |              |
| 合计              | 15,757,539.68 | 8,467,127.66 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 英利能源 (苏州) 有限公司 | 1,903,348.00 | 购买材料款     |
| 合计             | 1,903,348.00 |           |

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目              | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年)   | 72,170,374.14 | 10,249,120.85 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) |               | 138,000.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 138,000.00    |               |
| 合计              | 72,308,374.14 | 10,387,120.85 |

2、 本期末无账龄超过一年的重要预收款项。



### (十三) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 1,000,721.56 | 4,042,606.47 | 4,384,511.63 | 658,816.40 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 47,487.00    | 501,462.90   | 546,799.90   | 2,150.00   |
| 合计           | 1,048,208.56 | 4,544,069.37 | 4,931,311.53 | 660,966.40 |

#### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 961,744.06   | 3,472,553.44 | 3,777,281.10 | 657,016.40 |
| (2) 职工福利费       |              | 184,523.73   | 184,523.73   |            |
| (3) 社会保险费       | 24,807.50    | 246,861.30   | 270,668.80   | 1,000.00   |
| 其中：医疗保险费        | 21,915.80    | 218,906.60   | 239,922.40   | 900.00     |
| 工伤保险费           | 1065.5       | 11,255.90    | 12,271.40    | 50.00      |
| 生育保险费           | 1,826.20     | 16,698.80    | 18,475.00    | 50.00      |
| (4) 住房公积金       | 14,170.00    | 138,668.00   | 152,038.00   | 800.00     |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              |              |              |            |
| 合计              | 1,000,721.56 | 4,042,606.47 | 4,384,511.63 | 658,816.40 |

#### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额      | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额     |
|--------|-----------|------------|------------|----------|
| 基本养老保险 | 44,747.70 | 475,890.00 | 518,637.70 | 2,000.00 |
| 失业保险费  | 2,739.30  | 25,572.90  | 28,162.20  | 150.00   |
| 合计     | 47,487.00 | 501,462.90 | 546,799.90 | 2,150.00 |

### (十四) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 年初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 增值税     |              | 413,690.20 |
| 营业税     | 416,610.29   | 343,539.14 |
| 企业所得税   | 1,189,866.44 |            |
| 个人所得税   | 8,723.72     | 4,849.85   |
| 城市维护建设税 | 5,695.58     | 21,059.51  |
| 教育费附加   | 2,440.96     | 12,635.71  |

| 税费项目    | 期末余额         | 年初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 地方教育费附加 | 1,627.31     | 8,423.80   |
| 河道管理费   | 813.65       | 4,211.90   |
| 合计      | 1,625,777.95 | 808,410.11 |

#### (十五) 其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

| 项目  | 期末余额       | 年初余额       |
|-----|------------|------------|
| 保证金 | 280,000.00 |            |
| 租金  | 53,656.53  | 161,272.80 |
| 往来款 | 25,471.00  |            |
| 其他  | 3,070.29   | 121,502.95 |
| 合计  | 362,197.82 | 282,775.75 |

##### 2、无账龄超过一年的重要其他应付款。

#### (十六) 实收资本

| 投资者名称          | 年初余额          |          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |          |
|----------------|---------------|----------|------|------|---------------|----------|
|                | 投资金额          | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额          | 所占比例 (%) |
| 上海精锐金属建筑系统有限公司 | 25,000,000.00 | 100.00   |      |      | 25,000,000.00 | 100.00   |
| 合计             | 25,000,000.00 | 100.00   |      |      | 25,000,000.00 | 100.00   |

#### (十七) 未分配利润

| 项目                    | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -2,841,096.94 | -4,912,503.73 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | -2,841,096.94 | -4,912,503.73 |
| 加：本期净利润               | 2,595,091.82  | 2,071,406.79  |
| 减：提取法定盈余公积            |               |               |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | -246,005.12   | -2,841,096.94 |

(十八) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 121,036,304.73 | 107,454,387.92 | 88,879,841.73 | 80,046,583.83 |
| 其他业务 |                |                | 41,509.43     |               |
| 合计   | 121,036,304.73 | 107,454,387.92 | 88,921,351.16 | 80,046,583.83 |

(十九) 营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 营业税     | 350,837.97 | 337,190.65 |
| 城市维护建设税 | 39,657.38  | 33,896.59  |
| 教育费附加   | 21,493.88  | 20,337.96  |
| 地方教育费附加 | 14,329.27  | 13,558.64  |
| 河道管理费   | 13,395.97  | 6,779.30   |
| 其他      | 2,153.75   |            |
| 合计      | 441,868.22 | 411,763.14 |

其他说明：计缴标准详见“附注四、税项之（一）”

(二十) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 设计费   | 783,835.34   |              |
| 工资    | 329,393.19   | 1,034,966.17 |
| 售后服务费 | 108,976.41   |              |
| 差旅费   | 94,377.10    | 226,141.42   |
| 展览费   |              | 189,253.24   |
| 业务招待费 | 9,710.40     | 121,451.25   |
| 其他    | 10,177.45    | 46,337.84    |
| 合计    | 1,336,469.89 | 1,618,149.92 |

(二十一) 管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资      | 3,543,083.31 | 3,144,005.07 |
| 房租费及物业费 | 266,903.58   | 368,775.88   |



| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费   | 331,174.66   | 295,876.81   |
| 折旧    | 135,497.90   | 102,617.96   |
| 汽车费   | 64,811.44    | 69,748.27    |
| 业务招待费 | 29,517.00    | 45,649.40    |
| 其他    | 685,188.78   | 462,594.10   |
| 合计    | 5,056,176.67 | 4,489,267.49 |

## (二十二) 财务费用

| 类别     | 本期发生额    | 上期发生额    |
|--------|----------|----------|
| 利息支出   |          |          |
| 减：利息收入 | 4,061.99 | 4,341.60 |
| 手续费及其他 | 4,078.14 | 5,270.56 |
| 合计     | 16.15    | 928.96   |

## (二十三) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 4,007,652.63 | 563,461.86 |
| 合计   | 4,007,652.63 | 563,461.86 |

## (二十四) 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  | 50,000.00 | 20,000.00  | 50,000.00     |
| 违约金收入 |           | 99,000.00  |               |
| 其他    | 14,000.00 | 1,765.38   | 14,000.00     |
| 合计    | 64,000.00 | 120,765.38 | 64,000.00     |

## 计入当期损益的政府补助

| 补助项目   | 本期发生金额    | 上期发生金额    | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|--------|-----------|-----------|-----------------|
| 企业扶持资金 | 50,000.00 | 20,000.00 | 与收益相关           |
| 合计     | 50,000.00 | 20,000.00 | /               |

## (二十五)所得税费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额       |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 1,210,554.59  | -18,579.99  |
| 递延所得税费用 | -1,001,913.16 | -140,865.46 |
| 合计      | 208,641.43    | -159,445.45 |

## (二十六)现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 往来款  | 282,000.00 | 252,472.80 |
| 利息收入 | 4,061.99   | 4,341.60   |
| 财政补助 | 50,000.00  | 20,000.00  |
| 罚款收入 |            | 99,000.00  |
| 其他   | 14,000.00  | 1,765.38   |
| 合计   | 350,061.99 | 377,579.78 |

### 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        |
|-------|--------------|--------------|
| 设计费   | 783,835.34   |              |
| 差旅费   | 425,551.76   | 522,018.23   |
| 房租水电费 | 299,134.48   | 397,381.72   |
| 往来款   | 122,437.93   | 20,000.00    |
| 通讯费   | 74,485.39    | 72,106.99    |
| 汽车费   | 66,367.44    | 73,348.27    |
| 业务招待费 | 39,227.40    | 167,100.65   |
| 办公费   | 34,833.85    | 29,226.68    |
| 广告宣传费 | 518.87       | 14,223.09    |
| 其他    | 632,392.59   | 504,775.74   |
| 合计    | 2,478,785.05 | 1,800,181.37 |

(二十七)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额            |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |                 |
| 净利润                                  | 2,595,091.82   | 2,071,406.79    |
| 加：资产减值准备                             | 4,007,652.63   | 563,461.86      |
| 固定资产等折旧                              | 135,497.90     | 102,617.96      |
| 无形资产摊销                               |                |                 |
| 长期待摊费用摊销                             |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                |                 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      |                |                 |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      |                |                 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -1,001,913.16  | -140,865.46     |
| 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)                     | -31,615,936.54 | -6,092,464.99   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -42,528,721.68 | -157,884,142.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 68,574,310.85  | 160,287,848.35  |
| 其他                                   |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 165,981.82     | -1,092,137.92   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                |                 |
| 债务转为资本                               |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |                 |
| 融资租入固定资产                             |                |                 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                |                 |
| 现金的期末余额                              | 602,666.75     | 449,676.38      |
| 减：现金的期初余额                            | 449,676.38     | 1,886,466.66    |
| 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                         | 152,990.37     | -1,436,790.28   |



## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额       | 年初余额       |
|----------------|------------|------------|
| 一、现 金          | 602,666.75 | 449,676.38 |
| 其中：库存现金        | 216,516.24 | 857.99     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 386,150.51 | 448,818.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |            |            |
| 二、现金等价物        |            |            |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 602,666.75 | 449,676.38 |

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

| 母公司名称              | 注册地    | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本公司的<br>持股比例(%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例(%) |
|--------------------|--------|------|--------------|---------------------|----------------------|
| 上海精锐金属建筑<br>系统有限公司 | 上海市宝山区 | 建筑施工 | 1,692.80 万美元 | 100.00              | 100.00               |

### (二) 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  |
|-------------------|---------------|
| 长江精工钢结构(集团)股份有限公司 | 实际控制人         |
| 浙江精工钢结构集团有限公司     | 同一实际控制人       |
| 上海拜特钢结构设计有限公司     | 同一实际控制人       |
| 浙江佳宝新纤维集团有限公司     | 实际控制人控制的公司    |
| 厦门立思科技股份有限公司      | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 浙江精工能源科技集团有限公司    | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 浙江精工建设集团有限公司      | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 绍兴绿筑光伏有限公司        | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 绍兴建新能源开发有限公司      | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 衢州杭开新能源科技有限公司     | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 上海旭筑能源开发有限公司      | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 东莞精锐新能源开发有限公司     | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 杭州建新新能源科技有限公司     | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 青岛精锐能源有限公司        | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 佛山市精筑能源科技有限公司     | 实际控制人管理层控制的公司 |

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司的关系  |
|---------------|---------------|
| 嘉兴建信新能源开发有限公司 | 实际控制人管理层控制的公司 |
| 杭州精筑能源开发有限公司  | 实际控制人管理层控制的公司 |

### (三) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|-----------|----------------|---------------|
| 浙江精工能源科技集团有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 100,324,742.93 | 66,862,045.56 |
| 浙江精工建设集团有限公司   | 采购商品、接受劳务 | 2,307,997.00   |               |

##### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|-----------|---------------|---------------|
| 上海精锐金属建筑系统有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,108,370.83  | 1,353,616.28  |
| 浙江精工钢结构集团有限公司  | 销售商品、提供劳务 |               | 234,061.64    |
| 绍兴绿筑光伏有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 43,878,956.62 | 47,299,000.13 |
| 绍兴建新能源开发有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 16,313,359.08 | 20,424,235.87 |
| 衢州杭开新能源科技有限公司  | 销售商品、提供劳务 | 12,104,985.68 |               |
| 上海旭筑能源开发有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 10,944,570.44 | 3,793,939.33  |
| 东莞精锐新能源开发有限公司  | 销售商品、提供劳务 | 10,424,609.62 |               |
| 杭州建新新能源科技有限公司  | 销售商品、提供劳务 | 7,560,207.68  | 2,858,405.69  |
| 青岛精锐能源有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 6,588,365.81  |               |
| 佛山市精筑能源科技有限公司  | 销售商品、提供劳务 | 4,864,741.88  |               |
| 嘉兴建信新能源开发有限公司  | 销售商品、提供劳务 | 4,362,338.23  |               |
| 杭州精筑能源开发有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 1,885,798.86  | 5,129,988.83  |

#### 2、 关联租赁情况

##### 本公司作为承租方：

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|---------------|--------|------------|------------|
| 上海拜特钢结构设计有限公司 | 房屋     | 214,626.12 | 234,061.64 |



(四) 关联方应收应付款项

| 项目名称  | 关联方               | 期末余额          |            | 年初余额         |            |
|-------|-------------------|---------------|------------|--------------|------------|
|       |                   | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款  |                   |               |            |              |            |
|       | 上海精锐金属建筑系统有限公司    | 1,280,500.88  |            | 1,130,500.88 |            |
|       | 浙江精工钢结构集团有限公司     | 12,800.00     |            | 12,800.00    |            |
|       | 上海旭筑能源开发有限公司      | 13,681,006.64 | 835,849.31 | 4,167,409.57 | 208,370.48 |
|       | 衢州杭开新能源科技有限公司     | 12,497,130.80 | 624,856.54 |              |            |
|       | 杭州精筑能源开发有限公司      | 5,848,492.84  | 555,021.23 | 5,738,681.81 | 286,934.09 |
|       | 青岛精锐能源有限公司        | 5,429,240.00  | 271,462.00 |              |            |
|       | 东莞精锐新能源开发有限公司     | 4,611,600.00  | 230,580.00 |              |            |
|       | 嘉兴建信新能源开发有限公司     | 4,525,098.18  | 226,254.91 |              |            |
|       | 佛山市精筑能源科技有限公司     | 4,057,040.00  | 202,852.00 |              |            |
|       | 浙江佳宝新纤维集团有限公司     | 40,000.00     | 4,000.00   | 540,000.00   | 27,000.00  |
| 应付账款  |                   |               |            |              |            |
|       | 浙江精工建设集团有限公司      | 724,497.00    |            |              |            |
|       | 厦门立思科技股份有限公司      | 16,500.00     |            | 16,500.00    |            |
|       | 浙江精工能源科技集团有限公司    |               |            | 935,424.00   |            |
| 预收账款  |                   |               |            |              |            |
|       | 绍兴绿筑光伏有限公司        | 48,284,432.54 |            | 8,635,559.90 |            |
|       | 绍兴建信能源开发有限公司      | 21,683,675.72 |            | 1,613,560.95 |            |
|       | 杭州建新新能源科技有限公司     | 2,202,265.88  |            |              |            |
| 其他应收款 |                   |               |            |              |            |
|       | 长江精工钢结构（集团）股份有限公司 | 3,000,000.00  |            | 3,000,000.00 |            |
|       | 浙江精工钢结构集团有限公司     | 9,500,000.00  |            | 9,500,000.00 |            |
| 其他应付款 |                   |               |            |              |            |
|       | 上海拜特钢结构设计有限公司     | 53,656.53     |            | 161,272.80   |            |
|       | 浙江精工能源科技集团有限公司    | 50,000.00     |            |              |            |
|       | 浙江精工建设集团有限公司      | 50,000.00     |            |              |            |

七、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。



#### 八、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### 九、 其他重要事项

##### 未决诉讼情况

2013 年 10 月，公司与上海雍泽新能源投资管理有限公司（以下简称“上海雍泽”）签订了《中铝上海铝业有限公司 2.016MWp 屋顶光伏并网发电示范项目 EPC 合同》，约定由公司为上海雍泽承建中铝上海铝业有限公司 2.016MWp 金太阳示范项目工程。

合同签订后，公司依约进行了工程施工，于 2013 年 12 月 31 日通过竣工并网审查。

截至 2015 年 9 月 12 日，上海雍泽尚拖欠 2,277,824.00 元工程款。

2015 年 9 月，公司向上海市宝山区人民法院提起诉讼，要求上海雍泽支付工程款人民币 2,277,824.00 元，逾期付款违约金人民币 678,791.55 元，律师费人民币 53,349.00 元。

截至本报告批准报出日，案件尚在审理中。

上海绿筑光能系统技术有限责任公司

（加盖公章）

二〇一六年四月十八日