

茂硕电源科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	163,675,736.88	282,352,971.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,959,951.10	0.00
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	17,518,827.64	88,839,760.38
应收账款	400,210,716.91	462,779,717.69
应收款项融资		
预付款项	1,832,102.01	1,863,239.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,282,384.28	24,750,182.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	110,340,353.99	139,270,809.32
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,197,166.54	35,576,510.04
流动资产合计	787,017,239.35	1,035,433,191.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	27,265,120.84
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	7,436,492.13	4,827,808.65
长期股权投资	94,898,241.80	122,956,056.21
其他权益工具投资	16,265,120.84	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	395,526,050.71	409,077,159.89
在建工程	7,590,000.00	7,590,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,309,181.93	26,980,625.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,566,445.95	21,313,149.24
递延所得税资产	34,084,212.87	31,680,898.42
其他非流动资产	21,001,952.14	17,824,932.91
非流动资产合计	620,677,698.37	669,515,752.07
资产总计	1,407,694,937.72	1,704,948,943.24
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	222,101,360.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当	0.00	2,060,800.00

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	158,746,101.12	255,171,958.21
应付账款	340,012,265.11	514,136,582.76
预收款项	9,948,853.59	12,492,155.17
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,965,969.65	28,568,758.59
应交税费	10,600,499.65	15,754,401.81
其他应付款	20,860,833.00	24,615,263.21
其中：应付利息	285,166.67	1,292,994.13
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,570,930.36	23,062,107.60
其他流动负债		
流动负债合计	768,705,452.48	1,097,963,387.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,916,046.52	33,290,129.52
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,211,837.61	4,255,160.04
递延收益	13,213,314.97	12,744,948.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	66,341,199.10	50,290,237.87
负债合计	835,046,651.58	1,148,253,625.22
所有者权益：		
股本	274,327,707.00	274,327,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,478,059.38	411,478,059.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,571,701.00	25,571,701.00
一般风险准备		
未分配利润	-139,487,475.47	-156,055,794.34
归属于母公司所有者权益合计	571,889,991.91	555,321,673.04
少数股东权益	758,294.23	1,373,644.98
所有者权益合计	572,648,286.14	556,695,318.02
负债和所有者权益总计	1,407,694,937.72	1,704,948,943.24

法定代表人：顾永德

主管会计工作负责人：刘爱民

会计机构负责人：秦利红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	56,309,750.36	126,934,307.29
交易性金融资产	20,959,951.10	0.00
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	8,209,991.29	25,705,658.60
应收账款	115,482,260.09	170,707,018.70
应收款项融资		
预付款项	124,789,575.54	354,862.17
其他应收款	344,051,906.93	345,929,254.91

其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,434,611.02	2,963,047.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,560,546.86	3,325,015.09
流动资产合计	681,798,593.19	675,919,164.18
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	27,184,007.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	894,251.61	854,470.48
长期股权投资	594,591,002.04	622,363,804.12
其他权益工具投资	16,184,007.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,042,436.35	26,773,273.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,072.80	39,199.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,006,532.63	1,642,813.44
递延所得税资产	27,466,480.93	23,485,138.07
其他非流动资产	15,158,311.35	15,647,289.15
非流动资产合计	680,378,094.71	717,989,994.54
资产总计	1,362,176,687.90	1,393,909,158.72
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	222,101,360.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,060,800.00
衍生金融负债		
应付票据	100,220,090.04	123,254,192.21
应付账款	1,306,707.33	15,966,603.23
预收款项	3,719,350.24	3,917,363.79
合同负债		
应付职工薪酬	1,860,341.54	4,082,999.53
应交税费	176,652.03	288,960.85
其他应付款	267,464,170.94	200,178,214.46
其中：应付利息	285,166.67	1,292,994.13
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,343,696.28	6,175,105.99
其他流动负债		
流动负债合计	551,091,008.40	578,025,600.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,437,766.72	4,623,157.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,150,000.00
递延收益	5,461,471.30	4,388,410.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,899,238.02	10,161,568.85
负债合计	557,990,246.42	588,187,168.91
所有者权益：		
股本	274,327,707.00	274,327,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	438,644,178.21	438,644,178.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,571,701.00	25,571,701.00
未分配利润	65,642,855.27	67,178,403.60
所有者权益合计	804,186,441.48	805,721,989.81
负债和所有者权益总计	1,362,176,687.90	1,393,909,158.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	537,746,549.16	627,135,029.84
其中：营业收入	537,746,549.16	627,135,029.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	528,334,610.72	624,861,897.39
其中：营业成本	424,186,994.39	521,470,334.48
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	3,350,438.92	3,407,211.10
销售费用	29,000,239.11	32,848,760.98
管理费用	36,988,376.41	31,195,004.23
研发费用	25,438,602.61	25,567,277.43
财务费用	9,369,959.28	10,373,309.17
其中：利息费用	11,434,575.91	12,069,658.10
利息收入	556,353.28	2,883,715.72

加：其他收益	6,420,996.77	7,412,370.71
投资收益（损失以“－”号填列）	1,909,244.82	2,953,788.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,822,038.88	3,023,988.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	436,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,286,244.39	-7,669,360.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-298,112.84	-3,657,207.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,660.40	23,461.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,605,283.20	1,336,185.61
加：营业外收入	686,831.74	845,365.97
减：营业外支出	354,162.04	107,711.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,937,952.90	2,073,839.91
减：所得税费用	984,984.78	-281,129.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,952,968.12	2,354,969.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,952,968.12	2,354,969.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	16,568,318.87	2,354,383.45
2.少数股东损益	-615,350.75	586.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,952,968.12	2,354,969.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,568,318.87	2,354,383.45
归属于少数股东的综合收益总额	-615,350.75	586.13
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0604	0.0086
(二) 稀释每股收益	0.0604	0.0086

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：顾永德

主管会计工作负责人：刘爱民

会计机构负责人：秦利红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	134,201,999.77	342,861,820.90
减：营业成本	116,575,127.96	303,362,006.52
税金及附加	252,314.08	385,676.00
销售费用	1,378,400.57	10,828,612.15
管理费用	11,668,384.09	10,793,550.71
研发费用	6,112,299.63	8,411,999.76
财务费用	7,860,963.66	2,969,810.01
其中：利息费用	8,157,478.54	6,726,463.66
利息收入	934,916.24	5,651,111.45
加：其他收益	2,675,039.63	5,207,686.44
投资收益（损失以“－”号填列）	2,187,149.02	2,972,217.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,107,051.21	3,042,417.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	436,800.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,145,440.17	-5,377,169.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,491,941.74	8,912,900.24
加：营业外收入	6,903.28	19,980.36
减：营业外支出	31,852.73	31,457.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,516,891.19	8,901,423.43
减：所得税费用	-3,981,342.86	1,335,645.18

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,535,548.33	7,565,778.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,535,548.33	7,565,778.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-1,535,548.33	7,565,778.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0056	0.0275

(二) 稀释每股收益	-0.0056	0.0275
------------	---------	--------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	531,243,385.08	588,711,033.38
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,420,635.60	34,434,401.01
收到其他与经营活动有关的现金	10,063,093.37	12,321,692.69
经营活动现金流入小计	561,727,114.05	635,467,127.08
购买商品、接受劳务支付的现金	471,119,901.83	488,068,429.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,826,003.04	115,355,331.38
支付的各项税费	26,551,104.29	31,024,339.85

支付其他与经营活动有关的现金	36,994,832.62	45,239,928.49
经营活动现金流出小计	624,491,841.78	679,688,029.29
经营活动产生的现金流量净额	-62,764,727.73	-44,220,902.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	7,108.13	3,102.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,000.00	12,000.00
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	14,600,000.00	4,700,000.00
投资活动现金流入小计	33,820,108.13	4,715,102.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,352,175.85	12,475,305.25
投资支付的现金	0.00	70,766,700.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,325,328.71	15,364,784.13
投资活动现金流出小计	52,677,504.56	98,606,789.38
投资活动产生的现金流量净额	-18,857,396.43	-93,891,686.48
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	120,000,000.00	169,283,750.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	161,434,342.32	176,216,179.64
筹资活动现金流入小计	281,434,342.32	345,499,929.64
偿还债务支付的现金	170,969,130.00	123,396,610.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,778,903.65	8,636,503.79
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	83,144,424.01	154,564,620.92
筹资活动现金流出小计	262,892,457.66	286,597,734.71

筹资活动产生的现金流量净额	18,541,884.66	58,902,194.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,517,029.46	-1,973,132.20
五、现金及现金等价物净增加额	-64,597,268.96	-81,183,525.96
加：期初现金及现金等价物余额	119,843,578.62	194,924,014.68
六、期末现金及现金等价物余额	55,246,309.66	113,740,488.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	139,936,635.71	336,952,153.53
收到的税费返还	4,584,217.78	33,660,867.54
收到其他与经营活动有关的现金	218,514,896.86	169,182,034.76
经营活动现金流入小计	363,035,750.35	539,795,055.83
购买商品、接受劳务支付的现金	228,928,240.32	478,954,460.81
支付给职工以及为职工支付的现金	11,947,771.88	14,395,169.31
支付的各项税费	767,856.18	1,345,867.86
支付其他与经营活动有关的现金	145,651,457.93	75,929,226.76
经营活动现金流出小计	387,295,326.31	570,624,724.74
经营活动产生的现金流量净额	-24,259,575.96	-30,829,668.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	0.00
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	19,000,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,273.24	1,173,865.70
投资支付的现金		70,766,700.00
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	1,675,328.71	10,488,837.55
投资活动现金流出小计	1,859,601.95	82,429,403.25
投资活动产生的现金流量净额	17,140,398.05	-82,429,403.25
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	120,000,000.00	169,283,750.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,131,270.47	93,231,150.46
筹资活动现金流入小计	168,131,270.47	262,514,900.46
偿还债务支付的现金	170,969,130.00	123,396,610.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,778,903.65	6,458,033.79
支付其他与筹资活动有关的现金	35,151,338.61	87,490,834.69
筹资活动现金流出小计	214,899,372.26	217,345,478.48
筹资活动产生的现金流量净额	-46,768,101.79	45,169,421.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,372,172.28	-1,938,798.27
五、现金及现金等价物净增加额	-55,259,451.98	-70,028,448.45
加：期初现金及现金等价物余额	64,048,533.24	126,759,655.75
六、期末现金及现金等价物余额	8,789,081.26	56,731,207.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	274,327,707.00				411,478,059.38				25,571,701.00		-156,055,794.34		555,321,673.04	1,373,644.98	556,695,318.02
加：会计政 策变更															
前期															

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	274,327,707.00			411,478,059.38				25,571,701.00		-156,055,794.34		555,321,673.04	1,373,644.98	556,695,318.02	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										16,568,318.87		16,568,318.87	-615,350.75	15,952,968.12	
(一)综合收益总额										16,568,318.87		16,568,318.87	-615,350.75	15,952,968.12	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	274,327,707.00				411,478,059.38				25,571,701.00		-139,487,475.47		571,889,991.91	758,294.23	572,648,286.14

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	274,780,458.00				450,500,875.29				25,571,701.00		99,705,204.83		850,558,239.12	51,952,529.61	902,510,768.73
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	274,780,458.00				450,500,875.29				25,571,701.00		99,705,204.83		850,558,239.12	51,952,529.61	902,510,768.73

	8.00				29				0		3		12		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-39,022,815.91	452,751.00					2,354,383.45		-37,121,183.46	-32,202,315.61	-69,323,499.07
（一）综合收益总额											2,354,383.45		2,354,383.45	586.13	2,354,969.58
（二）所有者投入和减少资本					-39,022,815.91	452,751.00							-39,475,566.91	-32,202,901.74	-71,678,468.65
1．所有者投入的普通股					-42,022,815.91	452,751.00							-42,475,566.91	-32,202,901.74	-74,678,468.65
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．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他					3,000,000.00								3,000,000.00		3,000,000.00
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	274,780,458.00				411,478,059.38	452,751.00		25,571,701.00		102,059,588.28		813,437,055.66	19,750,214.00	833,187,269.66	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	274,327,707.00				438,644,178.21				25,571,701.00	67,178,403.60		805,721,989.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	274,327,707.00				438,644,178.21				25,571,701.00	67,178,403.60		805,721,989.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-1,535,548.33		-1,535,548.33

(一) 综合收益总额										-1,535,548.33		-1,535,548.33
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	274,327,707.00				438,644,178.21				25,571,701.00	65,642,855.27		804,186,441.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	274,780,458.00				439,103,195.85				25,571,701.00	179,092,117.34		918,547,472.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	274,780,458.00				439,103,195.85				25,571,701.00	179,092,117.34		918,547,472.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-459,017.64	452,751.00				7,565,778.25		6,654,009.61
(一)综合收益总额										7,565,778.25		7,565,778.25
(二)所有者投入和减少资本					-459,017.64	452,751.00						-911,768.64
1. 所有者投入的普通股					-3,459,017.64	452,751.00						-3,911,768.64
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					3,000,000.00							3,000,000.00

(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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 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	274,78 0,458. 00				438,644 ,178.21	452,751. 00			25,571, 701.00	186,657,8 95.59		925,201,48 1.80

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

茂硕电源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳茂硕电源科技有限公司,于2006年3月27日经深圳市工商行政管理局核准，由深圳德旺投资发展有限公司一名法人和周莉等49名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于2012年3月16日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300786559921G的营业执照。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数274,327,707.00股，注册资本为274,327,707.00元，注册地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园，总部地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园，实际控制人为顾永德。

2、公司业务性质和主要经营活动

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事的行业归属于“计算机、通信及其他电子设备制造业”。本公司经营范围：LED智能驱动电源，太阳能光伏逆变器，DC/DC高效、高密度模块电源，医疗电源，通信电源，开关电源，高频变压器的研发和销售；电子元器件，五金塑胶配件的销售以及提供新能源和再生资源的储能系统解决方案（以上不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；房屋租赁；信息技术服务（不含限制项目）；企业管理咨询（不含限制项目）。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）LED智能驱动电源，太阳能光伏逆变器，DC/DC高效、高密度模块电源，医疗电源，通信电源，开关电源，高频变压器的生产；普通货运。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月12日批准报出。

本公司本年度纳入合并财务报表范围的主体共17户，详见本报告第十节、九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度纳入合并财务报表范围的主体较上年度相比未发生变化，详见本报告第十节、八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司从事计算机、通信及其他电子设备制造业经营，太阳能光伏发电系统的设计、开发、投资、建设和经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告第十节、五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节、五、45“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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

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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合

营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十节、五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的

资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、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，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立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；金融资产的公允价值发生严重或非暂时性下跌；金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产减值准备 本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资减值准备 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（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。

11、应收票据

详见本报告第十节、七“合并财务报表项目注释”、4“应收票据”。

12、应收账款

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将期末余额为人民币30万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定预期信用损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定预期信用损失，计提坏账准备。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围内的关联方组合
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	主要包括应收政府部门款项，如应收国家电网电费、应收国家财政支付的电费补贴款、应收出口退税款等
保证金、押金组合	不计提坏账准备	主要包括应收的房屋租赁保证金、质量保证金、合约保证金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

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)		
其中：3个月以内	-	-
4-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50

4年以上	100	100
------	-----	-----

②采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备
保证金、押金组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法确定预期信用损失，计提坏账准备。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将期末余额为人民币30万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定预期信用损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定预期信用损失，计提坏账准备。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围内的关联方组合
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	主要包括应收政府部门款项，如应收国家电网电费、应收国家财政支付的电费补贴款、应收出口退税款等
保证金、押金组合	不计提坏账准备	主要包括应收的房屋租赁保证金、质量保证金、合约保证金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经

		验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
--	--	--------------------------------------

①本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失,信用损失率对照表如下:

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)		
其中:3个月以内	-	-
4-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4年以上	100	100

②采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备
保证金、押金组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别,导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备,无法真实反映其可收回金额的,采用个别认定法确定预期信用损失,计提坏账准备。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

(1)划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2)持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

详见本报告第十节、七“合并财务报表项目注释”、16“长期应收款”。

22、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报告第十节、五、5“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

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	4.75-3.17%
光伏电站资产	年限平均法	20-25 年	5%	4.75-3.80%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	2-5 年	5%	47.5-19%

(3) 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。

25、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。

26、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节、五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组

合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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）离职后福利的会计处理方法

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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付 用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可

行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业中其一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

①结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的,将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易,接受服务企业和结算企业不是同一企业的,在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量,比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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。

收入确认的具体方法:

①内销收入:电源类产品在产品运输至客户指定地点后确认收入;逆变器根据订单约定的交货时间和交货数量及时运送至客户指定地点并与对方对账后确认收入;光伏电站业务根据当期发电量配比电站各级补助或销售单价确认收入。

②出口收入:出口报关单经海关核准后收入确认。

(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)附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

40、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。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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有政府补助

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或；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。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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）融资租赁的会计处理方法

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报告第十节、五、24、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营 终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组

成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。终止经营的会计处理方法参见本报告第十节、五、18“划分为持有待售资产”相关描述。

- (2) 套期会计 无。
- (3) 回购股份 无。
- (4) 资产证券化 无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则的变化引起的会计政策变更	2019年8月12日召开的第四届董事会 2019年第2次定期会议	

本公司编制2019上半年度报表执行财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），将资产负债表原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；将资产负债表原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表，利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。对 2019年6月30日的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2018.12.31/2018上半年度	调整前	调整后
应收票据及应收账款	551,619,478.07	
应收账款		88,839,760.38
应收票据		462,779,717.69
应付票据及应付账款	769,308,540.97	
应付账款		255,171,958.21
应付票据		514,136,582.76
管理费用	56,762,281.66	31,195,004.23
研发费用		25,567,277.43
资产减值损失	11,326,567.93	7,669,360.26
信用减值损失		3,657,207.67

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	282,352,971.21	282,352,971.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	11,000,000.00	11,000,000.00
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	88,839,760.38	88,839,760.38	
应收账款	462,779,717.69	462,779,717.69	
应收款项融资			
预付款项	1,863,239.79	1,863,239.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,750,182.74	24,750,182.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	139,270,809.32	139,270,809.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,576,510.04	35,576,510.04	
流动资产合计	1,035,433,191.17	1,046,433,191.17	11,000,000.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	27,265,120.84	0.00	-27,265,120.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,827,808.65	4,827,808.65	

长期股权投资	122,956,056.21	122,956,056.21	
其他权益工具投资	0.00	16,265,120.84	16,265,120.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	409,077,159.89	409,077,159.89	
在建工程	7,590,000.00	7,590,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,980,625.91	26,980,625.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,313,149.24	21,313,149.24	
递延所得税资产	31,680,898.42	31,680,898.42	
其他非流动资产	17,824,932.91	17,824,932.91	
非流动资产合计	669,515,752.07	658,515,752.07	-11,000,000.00
资产总计	1,704,948,943.24	1,704,948,943.24	0.00
流动负债：			
短期借款	222,101,360.00	222,101,360.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,060,800.00	2,060,800.00	
衍生金融负债			
应付票据	255,171,958.21	255,171,958.21	
应付账款	514,136,582.76	514,136,582.76	
预收款项	12,492,155.17	12,492,155.17	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,568,758.59	28,568,758.59	
应交税费	15,754,401.81	15,754,401.81	

其他应付款	24,615,263.21	24,615,263.21	
其中：应付利息	1,292,994.13	1,292,994.13	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	23,062,107.60	23,062,107.60	
其他流动负债			
流动负债合计	1,097,963,387.35	1,097,963,387.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	33,290,129.52	33,290,129.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,255,160.04	4,255,160.04	
递延收益	12,744,948.31	12,744,948.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,290,237.87	50,290,237.87	
负债合计	1,148,253,625.22	1,148,253,625.22	
所有者权益：			
股本	274,327,707.00	274,327,707.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	411,478,059.38	411,478,059.38	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	25,571,701.00	25,571,701.00	
一般风险准备			
未分配利润	-156,055,794.34	-156,055,794.34	
归属于母公司所有者权益合计	555,321,673.04	555,321,673.04	
少数股东权益	1,373,644.98	1,373,644.98	
所有者权益合计	556,695,318.02	556,695,318.02	
负债和所有者权益总计	1,704,948,943.24	1,704,948,943.24	

调整情况说明

根据财政部2017 年修订并发布的《企业会计准则第22 号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第23 号-金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第37 号-金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）的规定和要求，并根据深圳证券交易所2018年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，自2019 年1月1日起施行新金融工具准则，公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	126,934,307.29	126,934,307.29	
交易性金融资产	0.00	11,000,000.00	11,000,000.00
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	25,705,658.60	25,705,658.60	
应收账款	170,707,018.70	170,707,018.70	
应收款项融资			
预付款项	354,862.17	354,862.17	
其他应收款	345,929,254.91	345,929,254.91	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,963,047.42	2,963,047.42	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,325,015.09	3,325,015.09	
流动资产合计	675,919,164.18	686,919,164.18	11,000,000.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	27,184,007.00	0.00	-27,184,007.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	854,470.48	854,470.48	
长期股权投资	622,363,804.12	622,363,804.12	
其他权益工具投资	0.00	16,184,007.00	16,184,007.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	26,773,273.26	26,773,273.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,199.02	39,199.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,642,813.44	1,642,813.44	
递延所得税资产	23,485,138.07	23,485,138.07	
其他非流动资产	15,647,289.15	15,647,289.15	
非流动资产合计	717,989,994.54	706,989,994.54	-11,000,000.00
资产总计	1,393,909,158.72	1,393,909,158.72	0.00
流动负债：			
短期借款	222,101,360.00	222,101,360.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,060,800.00	2,060,800.00	
衍生金融负债			
应付票据	123,254,192.21	123,254,192.21	

应付账款	15,966,603.23	15,966,603.23	
预收款项	3,917,363.79	3,917,363.79	
合同负债			
应付职工薪酬	4,082,999.53	4,082,999.53	
应交税费	288,960.85	288,960.85	
其他应付款	200,178,214.46	200,178,214.46	
其中：应付利息	1,292,994.13	1,292,994.13	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,175,105.99	6,175,105.99	
其他流动负债			
流动负债合计	578,025,600.06	578,025,600.06	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,623,157.92	4,623,157.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,150,000.00	1,150,000.00	
递延收益	4,388,410.93	4,388,410.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,161,568.85	10,161,568.85	
负债合计	588,187,168.91	588,187,168.91	
所有者权益：			
股本	274,327,707.00	274,327,707.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	438,644,178.21	438,644,178.21	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,571,701.00	25,571,701.00	
未分配利润	67,178,403.60	67,178,403.60	
所有者权益合计	805,721,989.81	805,721,989.81	
负债和所有者权益总计	1,393,909,158.72	1,393,909,158.72	

调整情况说明

根据财政部2017年修订并发布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号-套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会〔2017〕14号）四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）的规定和要求，并根据深圳证券交易所2018年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，自2019年1月1日起施行新金融工具准则，公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、提供不动产租赁服务，销售不动产、其他应税销售服务行为、简易计税方法、销售出口货物	16%或 13%或 6%或 5%或 3%或 0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%
土地使用税	土地面积	3.5 元/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳税主体名称	所得税税率
茂硕电源科技股份有限公司	15%
深圳茂硕电子科技有限公司	15%

深圳茂硕电气有限公司	15%
深圳茂硕新能源科技有限公司	25%
瑞盈茂硕融资租赁（深圳）有限公司	25%
惠州茂硕能源科技有限公司	25%
茂硕科技有限公司	25%
加码技术有限公司	25%
萍乡茂硕新能源科技有限公司	25%
新余茂硕新能源科技有限公司	25%
深圳茂硕新能源技术研究院有限公司	25%
海宁茂硕诺华能源有限公司	25%
茂硕能源科技（香港）国际有限公司	16.50%
加码技术(香港)有限公司	16.50%

2、税收优惠

2018年10月16日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201844200761,有效期3年；据此，本公司本报告期的企业所得税税率为15%。

2016年11月21日，茂硕电子取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644201599，有效期3年，茂硕电子本报告期的企业所得税税率为15%。

2016年11月21日，茂硕电气取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644202630，有效期3年，茂硕电气本报告期的企业所得税税率为15%。

萍乡茂硕、新余茂硕和海宁茂硕从事的行业属于“国家重点扶持的公共设施项目”，根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号文件，萍乡茂硕、新余茂硕和海宁茂硕享受“自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税”的优惠政策，据此萍乡茂硕、新余茂硕本报告期免征企业所得税，海宁茂硕本报告期减半征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,139.33	126,716.27
银行存款	54,962,170.33	119,716,862.35
其他货币资金	108,429,427.22	162,509,392.59

合计	163,675,736.88	282,352,971.21
其中：存放在境外的款项总额	2,231,565.70	4,317,881.10

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	103,986,640.86	155,912,208.12
保函保证金	1,800,000.00	2,215,773.64
合作保证金	-	79,177.50
远期结汇保证金	-	4,302,233.33
因诉讼事项被法院冻结	2,642,786.36	
合计	108,429,427.22	162,509,392.59

因诉讼事项被法院冻结264.28万元，系公司与客户及供应商因货款及产品质量问题纠纷，协商未果，诉至法院导致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,959,951.10	
其中：		
权益工具投资	20,959,951.10	
其中：		
合计	20,959,951.10	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,857,219.37	69,845,744.38
商业承兑票据	8,661,608.27	18,994,016.00

合计	17,518,827.64	88,839,760.38
----	---------------	---------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	500,000.00
合计	500,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	80,346,949.62	63,255,993.63
商业承兑票据	0.00	1,823,959.25
合计	80,346,949.62	65,079,952.88

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	76,232,156.32	14.72%	73,243,930.08	96.08%	2,988,226.24	73,635,866.32	12.70%	70,902,430.20	96.29%	2,733,436.12
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	73,617,282.67	14.21%	70,629,056.43	95.94%	2,988,226.24	70,749,073.32	12.20%	68,015,637.20	96.14%	2,733,436.12

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,614,873.65	0.50%	2,614,873.65	100.00%	0.00	2,886,793.00	0.50%	2,886,793.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	441,724,925.34	85.28%	44,502,434.67	10.07%	397,222,490.67	506,399,966.49	87.30%	46,353,684.92	9.15%	460,046,281.57
其中:										
账龄分析法组合	403,506,950.68	77.90%	44,502,434.67	11.03%	359,004,516.01	474,847,366.52	81.87%	46,353,684.92	9.76%	428,493,681.60
政府机构应收款项组合	38,217,974.66	7.38%	0.00	0.00%	38,217,974.66	31,552,599.97	5.44%	0.00	0.00%	31,552,599.97
合计	517,957,081.66	100.00%	117,746,364.75	22.73%	400,210,716.91	580,035,832.81	100.00%	117,256,115.12	20.22%	462,779,717.69

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆瑞耕达网络科技有限公司	10,152,002.27	10,152,002.27	100.00%	预计无法收回
Brilliant info Corp	6,344,372.79	5,930,996.79	93.48%	预计无法收回
SR iLLUMINATION	3,441,590.38	3,441,590.38	100.00%	预计无法收回
CLOSED JOIN STOCK COMPANY OPTOGAN	2,871,851.20	2,871,851.20	100.00%	预计无法收回
湖北诺亚光电科技有限公司	2,076,456.50	2,076,456.50	100.00%	预计无法收回
福建省能宝光电集团有限公司	1,962,009.87	1,962,009.87	100.00%	预计无法收回
辽宁宝林集团节能科技有限公司	1,860,746.07	1,860,746.07	100.00%	预计无法收回
贵州瑞凯科技有限公司	1,843,288.43	1,843,288.43	100.00%	预计无法收回
斐翔供应链管理(上海)有限公司	1,262,897.49	1,262,897.49	100.00%	预计无法收回
深圳市中景科创光电科技有限公司	507,057.61	507,057.61	100.00%	预计无法收回
深圳骑客智能科技有限公司	363,280.00	363,280.00	100.00%	预计无法收回
深圳骑客智能科技有限公司	20,235,360.87	20,235,360.87	100.00%	预计无法收回
SR iLLUMINATION	1,644,350.08	1,644,350.08	100.00%	预计无法收回

河南亚明照明科技有限公司	1,357,000.00	678,500.00	50.00%	预计无法收回
杭州罗莱迪思照明系统有限公司	511,324.00	255,662.00	50.00%	预计无法收回
宁波东硕电通照明有限公司	432,354.01	432,354.01	100.00%	预计无法收回
河南中云光电科技股份有限公司	416,910.00	416,910.00	100.00%	预计无法收回
浙江东能光电科技股份有限公司	398,280.00	398,280.00	100.00%	预计无法收回
佛山市南海区璐璐电子照明科技有限公司	309,759.84	309,759.84	100.00%	预计无法收回
IRES ASIA PACIFIC PTY LT	375,063.01	375,063.01	100.00%	预期不能收回
Energy Solar Pty Ltd (Pu	6,578,479.76	6,578,479.76	100.00%	预期不能收回
陕西易兆通新能源科技有限公司	720,672.60	720,672.60	100.00%	预期不能收回
北京汉能户用薄膜发电科技有限公司	2,795,444.19	2,376,127.56	85.00%	预期不能收回
湖南茂硕电气有限公司	1,628,495.50	407,123.88	25.00%	预期不能收回
山西广禾电力工程有限公司	1,180,000.00	1,180,000.00	100.00%	预期不能收回
徐州市光伏宇网络技术有限公司	860,851.20	860,851.20	100.00%	预期不能收回
临沂金七星新能源有限公司	443,095.00	443,095.00	100.00%	预期不能收回
陕西翼翔新能源科技有限公司	401,940.00	401,940.00	100.00%	预期不能收回
浙江上航太科新能源有限公司	336,100.00	336,100.00	100.00%	预期不能收回
广州志正电气有限公司	306,250.00	306,250.00	100.00%	预期不能收回
合计	73,617,282.67	70,629,056.43	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北永恒太阳能股份有限公司	294,100.00	294,100.00	100.00%	预计无法收回

莱州才联阳光光伏发电有限公司	293,215.00	293,215.00	100.00%	预计无法收回
福建海光新能源科技有限公司	232,752.00	232,752.00	100.00%	预计无法收回
湖南茂硕光伏电力有限公司	228,435.00	228,435.00	100.00%	预计无法收回
连云港芮能光伏科技有限公司	203,150.00	203,150.00	100.00%	预计无法收回
浙江省通益新能源科技有限公司	146,780.00	146,780.00	100.00%	预计无法收回
深圳市瀚美特科技有限公司	117,602.90	117,602.90	100.00%	预计无法收回
盐城诚昊新能源科技有限公司	115,452.00	115,452.00	100.00%	预计无法收回
山东润阳能源科技有限公司	109,800.00	109,800.00	100.00%	预计无法收回
浙江绿普能源科技有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00%	预计无法收回
西安晒阳新能源科技有限公司	64,540.00	64,540.00	100.00%	预计无法收回
合肥晶睿电气设备有限公司	64,200.00	64,200.00	100.00%	预计无法收回
山东泽林新能源有限公司	47,840.00	47,840.00	100.00%	预计无法收回
山西国润盛通能源科技股份有限公司	34,500.00	34,500.00	100.00%	预计无法收回
湖南海岳宏机电设备有限公司	17,600.00	17,600.00	100.00%	预计无法收回
潘兴锋	13,950.00	13,950.00	100.00%	预计无法收回
Entrust Microgrid LLP	2,440.52	2,440.52	100.00%	预计无法收回
SUNRISE TRADING .S.L	1,374.94	1,374.94	100.00%	预计无法收回
PRO BROADBAND (BVI) INC	29,356.89	29,356.89	100.00%	预计无法收回
深圳市百尔盛科技有限公司	147,664.40	147,664.40	100.00%	预计无法收回
ASIAN ITC COMPANY LIMITED	56,441.30	56,441.30	100.00%	预计无法收回

苏州欧姆尼克新能源科技有限公司	189,668.49	189,668.49	100.00%	预计无法收回
E-Tech	20,810.21	20,810.21	100.00%	预计无法收回
肇庆市宝丽灯饰有限公司	98,200.00	98,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,614,873.65	2,614,873.65	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄分析法组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 3 个月以内	318,530,589.86	0.00	0.00%
4-12 个月	29,862,389.29	1,493,119.47	5.00%
1 年以内小计	348,392,979.15	1,493,119.47	0.43%
1—2 年	3,710,671.19	371,067.10	10.00%
2—3 年	7,897,474.06	1,579,494.81	20.00%
3—4 年	4,894,146.00	2,447,073.01	50.00%
4 年以上	38,611,680.28	38,611,680.28	100.00%
合计	403,506,950.68	44,502,434.67	--

确定该组合依据的说明:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	
其中: 3个月以内	--
4-12个月	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

按组合计提坏账准备: 政府机构应收款项组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
政府机构应收款项组合	38,217,974.66	0.00	0.00%
合计	38,217,974.66	0.00	--

确定该组合依据的说明:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围内的关联方组合
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	主要包括应收政府部门款项, 如应收国家电网电费、应收国家财政支付的电费补贴款、应收出口退税款等
保证金、押金组合	不计提坏账准备	主要包括应收的房屋租赁保证金、质量保证金、合约保证金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项, 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	348,392,979.15
其中: 3 个月以内	318,530,589.86
4-12 个月	29,862,389.29
1 至 2 年	3,710,671.19
2 至 3 年	7,897,474.06
3 年以上	43,505,826.28
3 至 4 年	4,894,146.00
4 至 5 年	38,611,680.28
合计	403,506,950.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	117,256,115.12	2,903,318.73	1,956,074.55	456,994.55	117,746,364.75

合计	117,256,115.12	2,903,318.73	1,956,074.55	456,994.55	117,746,364.75
----	----------------	--------------	--------------	------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	456,994.55

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市标品电子科技有限公司	货款	75,447.49	和解销账	按规定履行核销审批手续	否
广东雷腾智能光电有限公司	货款	3,560.41	协议销账	按规定履行核销审批手续	否
深圳市邦尔得电子有限公司	货款	102,862.65	协议销账	按规定履行核销审批手续	否
南京冠亚电源设备有限公司	货款	185,980.00	法院调解	按规定履行核销审批手续	否
山东特安节能技术有限公司	货款	34,527.00	和解销账	按规定履行核销审批手续	否
盐城市盐都区康鼎新能源有限公司	货款	23,645.00	和解销账	按规定履行核销审批手续	否
山东泽林新能源有限公司	货款	30,972.00	和解销账	按规定履行核销审批手续	否
合计	--	456,994.55	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期末余额前五名应收账款金额为135,315,783.79元，占应收账款年末余额合计数的比例为26.12%，相应计提的坏账准备余额为3,549,460.56元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,832,102.01	100.00%	1,854,239.79	99.52%
1 至 2 年	0.00	0.00%	9,000.00	0.48%
合计	1,832,102.01	--	1,863,239.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司报告期末余额前五名预付账款金额为1,262,290.31元，占预付账款年末余额合计数的比例为68.90%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,282,384.28	24,750,182.74
合计	38,282,384.28	24,750,182.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	26,030,795.11	13,512,567.46
往来款	13,502,364.51	11,255,402.53
押金、保证金	3,640,472.44	4,427,006.15
应收股权转让款	4,000,000.00	4,000,000.00
备用金	328,115.86	589,737.76
火灾赔偿款	1,838,018.00	1,838,018.00
其他	225,586.87	71,419.14

合计	49,565,352.79	35,694,151.04
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		10,943,968.30		
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		617,593.59		
本期转回		278,593.38		
2019 年 6 月 30 日余额		11,282,968.51		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,324,901.39
其中：3 个月以内	1,926,610.34
4-12 个月	3,398,291.05
1 至 2 年	3,669,635.57
2 至 3 年	103,296.82
3 年以上	1,183,206.75
3 至 4 年	141,640.85
4 至 5 年	1,041,565.90
合计	10,281,040.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	10,943,968.30	617,593.59	278,593.38	11,282,968.51
合计	10,943,968.30	617,593.59	278,593.38	11,282,968.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	26,003,513.06	1 年以内	52.46%	
第二名	往来款	6,874,700.00	4 年以上	13.87%	6,874,700.00
第三名	股权转让款	3,500,000.00	1-2 年	7.06%	350,000.00
第四名	代通力付农民工工资	1,999,800.00	1-2 年	4.03%	1,999,800.00
第五名	火灾赔偿款	1,838,018.00	4-12 个月	3.71%	91,900.90
合计	--	40,216,031.06	--	81.14%	9,316,400.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

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	44,117,345.23	6,907,085.79	37,210,259.44	82,366,494.85	33,044,590.82	49,321,904.03

在产品	10,640,726.09	11,276.36	10,629,449.73	14,838,440.86	616,422.23	14,222,018.63
库存商品	37,025,837.96	6,496,727.33	30,529,110.63	66,270,509.25	24,047,200.45	42,223,308.80
周转材料	25,845.41	5,597.17	20,248.24	285,910.60	262,002.54	23,908.06
半成品	15,400,526.63	120,910.43	15,279,616.20	15,133,080.54	1,682,390.48	13,450,690.06
委托加工物资	4,102,532.90	0.00	4,102,532.90	10,104,612.50	0.00	10,104,612.50
发出商品	12,569,136.85	0.00	12,569,136.85	9,924,367.24	0.00	9,924,367.24
合计	123,881,951.07	13,541,597.08	110,340,353.99	198,923,415.84	59,652,606.52	139,270,809.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,044,590.82	1,089,573.20		27,216,133.40		6,907,085.79
在产品	616,422.23	0.00		605,145.87		11,276.36
库存商品	24,047,200.45	2,737,955.38		20,254,914.29		6,496,727.33
周转材料	262,002.54	0.00		267,350.20		5,597.17
半成品	1,682,390.48	86,455.29		1,681,449.55		120,910.43
合计	59,652,606.52	3,913,983.87		50,024,993.31		13,541,597.08

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税款及待抵扣增值税进项税	34,145,808.94	35,576,510.04
待摊租金、保险等	51,357.60	0.00
合计	34,197,166.54	35,576,510.04

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,436,492.13	0.00	7,436,492.13	4,827,808.65	0.00	4,827,808.65	
其中：未实现融资收益	1,763,507.87	0.00	1,763,507.87	1,172,191.35	0.00	1,172,191.35	
合计	7,436,492.13	0.00	7,436,492.13	4,827,808.65	0.00	4,827,808.65	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳华智 测控技术 有限公司	152,934.10	0.00	0.00	-152,934.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	273,411.61

新余市茂硕海量投资企业（有限合伙）	8,601,577.43	0.00	0.00	-60,463.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,541,113.73	0.00
新余市神木园农业发展有限公司	1,081,413.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,081,413.37	0.00
长兴九派兴硕股权投资合伙企业（有限合伙）	29,869,173.02	0.00	19,919,902.19	10,680.27	0.00	0.00	0.00	0.00	9,959,951.10	0.00	0.00
湖南省方正达电子科技有限公司	82,370,325.46	0.00	0.00	2,249,305.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,619,630.50	23,831,759.14
山西茂硕光伏电力有限公司	880,632.83	0.00	0.00	-224,548.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	656,084.20	0.00
小计	122,956,056.21	0.00	19,919,902.19	1,822,038.88	0.00	0.00	0.00	0.00	9,959,951.10	94,898,241.80	24,105,170.75
合计	122,956,056.21	0.00	19,919,902.19	1,822,038.88	0.00	0.00	0.00	0.00	9,959,951.10	94,898,241.80	24,105,170.75

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	16,265,120.84	0.00
合计	16,265,120.84	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	395,526,050.71	409,077,159.89
合计	395,526,050.71	409,077,159.89

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	229,535,646.74	299,302,217.20	72,169,719.57	22,874,151.98	21,006,250.50	644,887,985.99
2.本期增加金额	0.00	0.00	502,846.87	586,799.80	54,801.00	1,144,447.67
（1）购置	0.00	0.00	502,846.87	586,799.80	54,801.00	1,144,447.67
（2）在建工						

程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	213,110.51	2,438,376.07	283,201.22	158,844.76	3,093,532.56
(1) 处置或报废	0.00	213,110.51	2,438,376.07	283,201.22	158,844.76	3,093,532.56
4.期末余额	229,535,646.74	299,089,106.69	70,234,190.37	23,177,750.56	20,902,206.74	642,938,901.10
二、累计折旧						
1.期初余额	30,555,945.37	38,569,224.93	22,433,929.96	14,082,595.75	14,291,631.75	119,933,327.76
2.本期增加金额	3,636,502.20	4,741,621.43	3,269,783.40	1,137,217.72	1,427,186.84	14,212,311.59
(1) 计提	3,636,502.20	4,741,621.43	3,269,783.40	1,137,217.72	1,427,186.84	14,212,311.59
3.本期减少金额	0.00	0.00	772,613.01	136,851.51	142,168.87	1,051,633.39
(1) 处置或报废	0.00	0.00	772,613.01	136,851.51	142,168.87	1,051,633.39
4.期末余额	34,192,447.57	43,310,846.36	24,931,100.35	15,082,961.96	15,576,649.72	133,094,005.96
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	114,275,344.14	1,528,920.66	64,040.24	9,193.30	115,877,498.34
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,485,420.37	64,040.24	9,193.30	1,558,653.91
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,485,420.37	64,040.24	9,193.30	1,558,653.91
4.期末余额	0.00	114,275,344.14	43,500.29	0.00	0.00	114,318,844.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	195,343,199.17	141,502,916.19	45,259,589.73	8,094,788.60	5,325,557.02	395,526,050.71

2.期初账面价值	198,979,701.37	146,457,648.13	48,206,868.95	8,727,515.99	6,705,425.45	409,077,159.89
----------	----------------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公及其他设备	1,974,942.23	1,370,089.23	0.00	604,853.00
电子设备	7,164,777.87	3,744,242.41	0.00	3,420,535.47
光伏电站资产	87,591,286.49	11,819,574.50	37,708,538.51	38,063,173.48
机械设备	47,147,463.75	12,796,746.01	0.00	34,350,717.74
合计	143,878,470.34	29,730,652.14	37,708,538.51	76,439,279.69

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-菁英家园	14,042,543.96	人才安居工程，目前尚无法办理

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	7,590,000.00	7,590,000.00
合计	7,590,000.00	7,590,000.00

(1) 在建工程情况

单位：元

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
罗家边 20MW 太阳能光伏电站	105,000.00	105,000.00	0.00	105,000.00	105,000.00	0.00
何家边 3.44MW 太阳能光伏电站	16,793,274.52	9,203,274.52	7,590,000.00	16,793,274.52	9,203,274.52	7,590,000.00
合计	16,898,274.52	9,308,274.52	7,590,000.00	16,898,274.52	9,308,274.52	7,590,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
何家边 3.44MW 太阳能光伏电站	28,945,500.00	16,793,274.52	0.00	0.00	0.00	16,793,274.52	58.02%	58.02%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	28,945,500.00	16,793,274.52	0.00	0.00	0.00	16,793,274.52	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,684,021.77	29,360,000.00		11,621,648.35	50,665,670.12
2.本期增加金额	0.00	0.00		21,972.41	21,972.41
（1）购置	0.00	0.00		21,972.41	21,972.41
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	9,684,021.77	29,360,000.00		11,643,620.76	50,687,642.53
二、累计摊销					
1.期初余额	1,632,561.95	11,235,000.04		10,817,482.22	23,685,044.21
2.本期增加金额	98,656.94	2,416,666.70		178,092.75	2,693,416.39
(1) 计提	98,656.94	2,416,666.70		178,092.75	2,693,416.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,731,218.89	13,651,666.74		10,995,574.97	26,378,460.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,952,802.88	15,708,333.26		648,045.79	24,309,181.93
2.期初账面价值	8,051,459.82	18,124,999.96		804,166.13	26,980,625.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳茂硕新能源 科技有限公司	10,451,110.03	0.00	0.00	10,451,110.03
合计	10,451,110.03	0.00	0.00	10,451,110.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳茂硕新能源 科技有限公司	10,451,110.03	0.00	0.00	10,451,110.03
合计	10,451,110.03	0.00	0.00	10,451,110.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,253,657.43	432,222.26	1,867,972.93		13,817,906.76
土地租金	3,812,393.75	0.00	156,184.36		3,656,209.39
认证费	728,363.81	0.00	249,035.73		479,328.08

SAP 系统项目实施费	1,197,740.86	0.00	200,462.10		997,278.76
其他	320,993.39	464,798.35	170,068.78		615,722.96
合计	21,313,149.24	897,020.61	2,643,723.90		19,566,445.95

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	169,982,538.85	25,518,285.51	160,145,084.53	24,060,333.86
内部交易未实现利润	7,162,690.21	1,530,878.52	7,784,372.48	1,670,627.04
可抵扣亏损	37,392,867.03	5,608,930.05	30,596,508.95	4,589,476.34
与资产相关的政府补助	5,760,721.30	864,108.20	4,716,160.93	707,424.14
预计负债	3,746,737.26	562,010.59	2,292,780.26	343,917.04
公允价值变动	0.00	0.00	2,060,800.00	309,120.00
合计	224,045,554.65	34,084,212.87	207,595,707.15	31,680,898.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		34,084,212.87		31,680,898.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	96,391,982.04	103,839,279.16

资产减值准备	160,188,608.27	227,286,931.39
与资产相关的政府补助	7,452,593.67	8,028,787.38
预计负债	1,465,100.35	1,962,379.78
合计	265,498,284.33	341,117,377.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	0.00	5,470,660.20	
2020 年	10,529,376.22	16,862,586.94	
2021 年	8,598,567.64	9,213,872.82	
2022 年	27,554,560.62	29,761,473.55	
2023 年	41,337,817.46	42,530,685.65	
2024 年	8,371,660.10	0.00	
合计	96,391,982.04	103,839,279.16	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	5,843,640.79	2,177,643.76
创意大厦使用权	15,158,311.35	15,647,289.15
合计	21,001,952.14	17,824,932.91

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	50,101,360.00
抵押借款	120,000,000.00	0.00
保证借款	50,000,000.00	172,000,000.00

合计	170,000,000.00	222,101,360.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	2,060,800.00
其中：		
合计	0.00	2,060,800.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	158,746,101.12	255,171,958.21
合计	158,746,101.12	255,171,958.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	317,179,200.32	447,738,417.20
应付工程款	4,061,617.58	37,528,953.67
应付设备款	3,222,575.36	3,222,380.35
应付加工费	14,443,943.38	22,642,992.86
应付服务费	953,799.80	2,954,025.72
其他	151,128.67	49,812.96
合计	340,012,265.11	514,136,582.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳雷柏科技股份有限公司	3,183,880.35	设备有争议尚未验收
合计	3,183,880.35	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,948,853.59	12,492,155.17
合计	9,948,853.59	12,492,155.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,568,758.59	86,194,021.54	91,796,810.48	22,965,969.65
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,074,786.05	3,074,786.05	0.00
合计	28,568,758.59	89,268,807.59	94,871,596.53	22,965,969.65

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,541,694.92	81,605,616.30	87,213,122.52	22,934,188.70
2、职工福利费	0.00	2,285,612.73	2,285,612.73	0.00
3、社会保险费	0.00	878,005.76	878,005.76	0.00
其中：医疗保险费	0.00	751,781.13	751,781.13	0.00
工伤保险费	0.00	51,973.05	51,973.05	0.00
生育保险费	0.00	74,251.58	74,251.58	0.00
4、住房公积金	0.00	1,241,546.02	1,241,546.02	0.00
5、工会经费和职工教育经费	27,063.67	183,240.73	178,523.45	31,780.95
合计	28,568,758.59	86,194,021.54	91,796,810.48	22,965,969.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	0.00	3,008,521.55	3,008,521.55	0.00
2、失业保险费	0.00	66,264.50	66,264.50	0.00
合计	0.00	3,074,786.05	3,074,786.05	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,621,024.28	12,401,876.14
企业所得税	2,384,839.14	2,040,850.52
个人所得税	291,451.60	259,409.43
城市维护建设税	241,263.32	532,035.31
教育费附加	113,242.17	240,869.90
地方教育费附加	75,494.78	160,579.93
印花税	68,330.21	118,780.58
土地使用税	47,470.13	0.00
房产税	757,384.02	0.00
合计	10,600,499.65	15,754,401.81

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	285,166.67	1,292,994.13
其他应付款	20,575,666.33	23,322,269.08
合计	20,860,833.00	24,615,263.21

(1) 应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	285,166.67	1,292,994.13
合计	285,166.67	1,292,994.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费用	12,403,464.25	7,237,859.20
员工报销款	380,676.99	6,111,146.48
押金、保证金	2,316,458.97	2,302,725.52
票据贴现款	0.00	1,745,929.92
应付技术使用费	750,000.00	1,500,000.00
往来款	2,118,575.84	1,082,363.66
股权意向金	0.00	1,000,000.00
法院判决诉讼费	0.00	952,454.17
人才补贴款	960,000.00	860,000.00
应付食堂费用	467,336.50	318,000.00
其他	1,179,153.78	211,790.13
合计	20,575,666.33	23,322,269.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	35,570,930.36	23,062,107.60
合计	35,570,930.36	23,062,107.60

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,916,046.52	33,290,129.52
合计	47,916,046.52	33,290,129.52

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	83,486,976.88	56,352,237.12
减：一年内到期的长期应付款	35,570,930.36	23,062,107.60
合计	47,916,046.52	33,290,129.52

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	217,648.56	1,201,184.00	涉诉事项费用预提
产品质量保证	4,994,189.05	3,053,976.04	根据部分 LED 产品的客诉及潜在客诉情况，公司客服部就相关事项预计很可能发生的电源更换、维护费用进行预计，计提售后费用；逆变器产品销售附有质保期，按照销售额的 1.5% 计提质量保证金
合计	5,211,837.61	4,255,160.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,744,948.31	1,510,000.00	1,041,633.34	13,213,314.97	
合计	12,744,948.31	1,510,000.00	1,041,633.34	13,213,314.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大功率智能 LED 电源驱动生产项目	7,807,400.29	0.00	0.00	550,391.22	0.00	0.00	7,257,009.07	与资产相关
茂硕电源 LED 照明驱动电源重点实验室	463,257.94	0.00	0.00	48,952.44	0.00	0.00	414,305.50	与资产相关
深圳集中供电智能驱动工程实验室项目	3,925,152.99	0.00	0.00	308,987.19	0.00	79,000.00	3,537,165.80	与资产相关
LED 驱动电源生产线智能化升级改造	327,750.00	0.00	0.00	28,500.00	0.00	0.00	299,250.00	与资产相关
智能光伏功率优化器的研发	221,387.09	0.00	0.00	25,802.49	0.00	0.00	195,584.60	与资产相关
2019 年度第一批节能减排专项资金资助款	0.00	1,510,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,510,000.00	与资产相关
合计	12,744,948.31	1,510,000.00	0.00	962,633.34	0.00	79,000.00	13,213,314.97	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	274,327,707.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	274,327,707.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	383,499,045.04	0.00	0.00	383,499,045.04
其他资本公积	27,979,014.34	0.00	0.00	27,979,014.34
合计	411,478,059.38	0.00	0.00	411,478,059.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,571,701.00	0.00	0.00	25,571,701.00
合计	25,571,701.00	0.00	0.00	25,571,701.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-156,055,794.34	99,705,204.83
调整后期初未分配利润	-156,055,794.34	99,705,204.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,568,318.87	-255,760,999.17
期末未分配利润	-139,487,475.47	-156,055,794.34

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,665,103.06	421,002,616.88	622,642,280.98	517,723,710.95
其他业务	5,081,446.10	3,184,377.51	4,492,748.86	3,746,623.53
合计	537,746,549.16	424,186,994.39	627,135,029.84	521,470,334.48

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,145,066.68	1,063,702.09
教育费附加	575,623.07	529,825.17
房产税	757,384.02	757,384.02
土地使用税	47,470.14	47,470.14
印花税	441,010.89	655,571.69
地方教育费附加	383,748.10	353,216.79
环境保护税	136.02	41.20
合计	3,350,438.92	3,407,211.10

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及五险一金	9,269,510.07	11,793,818.15
售后品质费用	5,771,877.73	3,744,781.37
运输费	4,694,125.42	6,374,028.01
差旅费	807,871.60	1,801,942.87
广告宣传费及展览费	949,504.64	1,337,551.92
低值易耗品与材料费用	757,132.68	484,689.69
业务招待费	2,681,006.02	1,414,673.58

销售服务费	1,645,871.25	1,697,498.59
办公及会议费	119,986.47	335,006.15
培训费	93,572.00	88,480.00
技术服务费	658,027.69	468,115.09
咨询费	704,574.62	1,672,133.35
其他	847,178.92	1,636,042.21
合计	29,000,239.11	32,848,760.98

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及五险一金	16,264,473.68	13,658,564.43
租赁费	2,064,791.30	1,820,025.19
固定资产折旧及无形资产摊销	3,159,488.30	3,299,186.58
律师、审计、评估、咨询费	5,345,984.31	3,794,879.79
业务招待费	772,427.12	1,195,681.39
装修费	1,299,998.96	1,579,383.59
办公费	684,105.33	1,318,164.92
差旅费	367,658.34	577,558.34
广告宣传费	3,423,833.56	638,813.45
物料消耗及低值易耗品	531,433.14	24,353.35
其他	3,074,182.37	3,288,393.20
合计	36,988,376.41	31,195,004.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,612,319.68	13,904,899.33
直接材料	2,520,909.20	1,493,239.47
无形资产摊销	2,601,655.16	2,456,666.72
燃料动力费	232,342.34	193,985.87
折旧费	1,028,692.44	1,208,937.70

检验费	1,647,761.00	2,683,693.73
租赁费	216,834.87	397,686.06
设计费	79,660.77	29,637.37
技术服务费	705,712.25	1,562,927.37
其他	792,714.90	1,635,603.81
合计	25,438,602.61	25,567,277.43

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,434,575.91	12,069,658.10
减：利息收入	556,353.28	2,883,715.72
汇兑损益	75,777.11	1,008,268.71
银行手续费	245,621.35	666,174.85
其他	-1,829,661.81	-487,076.77
合计	9,369,959.28	10,373,309.17

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
大功率智能 LED 电源驱动生产项目	466,391.22	340,940.10
2015 年技术改造专项资金	0.00	124,250.00
茂硕电源 LED 照明驱动电源重点实验室	0.00	48,952.44
深圳集中供电智能驱动工程实验室项目	0.00	290,420.22
太阳能 LED 智能驱动产业化	0.00	103,713.78
南山区经济促进委员会工业增长奖励	200,000.00	
2016 年三季度短期出口信用保险保费 资助-深圳市经济贸易信息化委员会	40,300.00	
递延收益摊销-LED 驱动电源生产线智能化 升级改造项目（自动测试老化线）	516,242.12	28,500.00
国高新技术企业认定奖补贴	0.00	50,000.00
科创委研发资助款	3,250,000.00	2,935,000.00

中国驰名商标【MOSO】奖励	0.00	950,000.00
品牌提升项目补助	0.00	680,000.00
战略性新兴产业和未来产业发展专项资金资助(产业链关键环节提升扶持项目)	0.00	1,680,000.00
海宁市科技孵化企业的种子资金	0.00	50,000.00
人才/岗前补贴	5,800.00	5,600.00
企业岗前培训补贴-深圳市高技能人才	12,800.00	8,200.00
2016 年国家高新企业认定奖金-南山区科学技术局		30,000.00
即征即退退税款	59,403.43	86,794.17
17 年出口信用保险保费资助-深圳市经济贸易和信息化委员会	485,760.00	0.00
18 年科技创新分项资金(大型工业创新能力培育提升支持计划)-深圳市南山区科学技术局	1,088,100.00	0.00
19 年产业化技术升级资助-深圳市南山区经济促进局	10,000.00	0.00
企业参加展会活动资助项目	286,200.00	0.00
合计	6,420,996.77	7,412,370.71

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,822,038.88	3,023,988.69
处置长期股权投资产生的投资收益	80,097.81	0.00
理财产品持有期间取得的投资收益	7,108.13	0.00
锁汇确认的投资收益	0.00	-70,200.00
合计	1,909,244.82	2,953,788.69

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债产生的公允价值变动损益	436,800.00	0.00
合计	436,800.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-339,000.21	-217,350.74
应收帐款坏帐损失	-947,244.18	-7,452,009.52
合计	-1,286,244.39	-7,669,360.26

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-298,112.84	-3,657,207.67
合计	-298,112.84	-3,657,207.67

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	10,660.40	23,461.69
合计	10,660.40	23,461.69

74、营业外收入

单位：元

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
接受捐赠	464,340.00	783,269.67	464,340.00
政府补助	0.00	43,470.00	
无法支付款项	112,398.06	0.00	112,398.06
罚款收入	11,190.00	0.00	11,190.00
久悬未决收入	1,934.50	0.00	1,934.50
其他	96,969.18	18,626.30	96,969.18
合计	686,831.74	845,365.97	686,831.74

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年二季度出口信用保险费资助款	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	0.00	43,470.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

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
债务重组损失	177,451.38	0.00	177,451.38
对外捐赠	51,800.00	55,904.00	51,800.00
非流动资产毁损报废损失	123,898.60	0.00	123,898.60
罚款支出	1,012.06	0.00	1,012.06
其他	0.00	51,807.67	0.00
合计	354,162.04	107,711.67	354,162.04

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,528,047.75	3,151,599.69
递延所得税费用	-2,543,062.97	-3,432,729.36
合计	984,984.78	-281,129.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,937,952.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,540,692.94
子公司适用不同税率的影响	2,287,590.38
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-466,693.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	540,054.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-1,474,604.97
暂时性差异在合并层面抵消，但递延所得税资产未予冲回	-2,442,054.00
所得税费用	984,984.78

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	556,353.28	427,188.37
补贴收入	6,913,394.29	6,439,599.90
往来款	610,639.98	957,742.31
合作保证金	283,149.49	340,991.91
其他	1,699,556.33	4,156,170.20
合计	10,063,093.37	12,321,692.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	10,464,762.71	12,660,247.21
付现管理费用	17,591,157.61	20,334,637.97
付现研发费用	4,079,332.67	3,215,597.49
往来款	1,918,359.86	8,480,903.15
付现财务费用	245,621.35	530,946.37
付现营业外支出	52,812.06	17,596.30
因诉讼冻结的货币资金	2,642,786.36	0.00
合计	36,994,832.62	45,239,928.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品	14,600,000.00	4,700,000.00
合计	14,600,000.00	4,700,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购理财产品	14,650,000.00	4,750,000.00
支付投资管理费（投资相关费用）	0.00	608,754.22
支付其他与投资有关的现金	1,675,328.71	10,006,029.91
合计	16,325,328.71	15,364,784.13

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银行承兑汇票保证金	121,434,342.32	145,913,294.21
售后回租融资租赁款	40,000,000.00	30,000,000.00
其他		302,885.43
合计	161,434,342.32	176,216,179.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	67,823,835.40	151,025,818.13
融资租赁租金	13,687,338.61	2,338,801.79
融资租赁初始手续费/服务费	1,605,000.00	1,200,000.00
信用证手续费	28,250.00	0.00
股份回购款	0.00	1.00
合计	83,144,424.01	154,564,620.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

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	15,952,968.12	2,354,969.58
加：资产减值准备	1,584,357.23	11,326,567.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,212,311.59	18,306,278.63
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	2,693,416.39	2,981,343.99
长期待摊费用摊销	2,643,723.90	3,185,484.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	10,660.40	-23,461.69
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	123,898.60	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-436,800.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	11,434,575.91	14,042,790.30

投资损失（收益以“—”号填列）	-1,909,244.82	-2,953,788.69
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,403,314.06	-3,780,274.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	28,930,455.33	-17,831,246.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	116,188,900.80	-25,427,399.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-245,084,779.99	-46,402,166.92
其他	-6,705,857.13	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-62,764,727.73	-44,220,902.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	55,246,309.66	113,740,488.72
减：现金等价物的期初余额	119,843,578.62	194,924,014.68
现金及现金等价物净增加额	-64,597,268.96	-81,183,525.96

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	284,139.33	126,716.27
可随时用于支付的银行存款	54,962,170.33	119,716,862.35
二、现金等价物	55,246,309.66	119,843,578.62
三、期末现金及现金等价物余额	55,246,309.66	119,843,578.62

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,429,427.22	保证金
应收票据	500,000.00	票据质押
固定资产	242,706,268.85	抵押借款
无形资产	7,952,802.88	抵押借款
合计	359,588,498.95	--

其他说明：

上述抵押借款，具体详情请见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司及控股子公司开展融资租赁业务的公告》，《关于申请银行授信及提供资产抵押的公告》。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,214,334.70
其中：美元	3,052,096.52	6.8747	20,982,247.95
欧元			
港币			
英镑	49.81	8.7113	433.91
澳元	30,633.15	4.8156	147,517.00
应收账款	--	--	

其中：美元	27,077,317.84	6.8747	186,148,436.95
欧元	791.00	7.8170	6,183.25
港币	2,932,752.27	0.8797	2,579,824.86
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			14,577,297.98
期中：美元	2,120,426.78	6.8747	14,577,297.98
应付账款			9,410,065.37
期中：美元	1,368,796.51	6.8747	9,410,065.37
其他应付款			
期中：美元	642,871.15	6.8747	4,419,546.29

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	5,458,363.43	其他收益	5,458,363.43
冲减成本费用的政府补助	477,180.60	财务费用	477,180.60
计入递延收益的政府补助	1,510,000.00	递延收益	962,633.34
合计	7,445,544.03		6,898,177.37

（2）政府补助退回情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
深圳集中供电智能驱动工程实验室项目	79,000.00	因项目未使用退回

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、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	
深圳茂硕新能源 技术研究院有限 公司	广东深圳	广东深圳	生产型	100.00%		设立
惠州茂硕能源科 技有限公司	广东惠州	广东惠州	生产型	99.64%	0.36%	设立
深圳茂硕电子科 技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产型	100.00%		设立
茂硕能源科技 （香港）国际有 限公司	香港	香港	贸易型	100.00%		设立
深圳茂硕新能源 科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产型		100.00%	非同一控制下企 业合并
海宁茂硕诺华能 源有限公司	浙江海宁	浙江海宁	光伏电站	70.60%		设立
深圳茂硕电气有 限公司	广东深圳	广东深圳	生产型	79.55%		设立
新余茂硕新能源 科技有限公司	江西新余	江西新余	光伏电站		100.00%	设立
萍乡茂硕新能源 科技有限公司	江西萍乡	江西萍乡	光伏电站		100.00%	投资设立
灵武市茂硕新能 源科技有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	光伏电站		100.00%	投资设立
江苏茂硕新能源 发展有限公司	江苏连云港	江苏连云港	光伏电站		70.00%	非同一控制下企 业合并
加码技术有限公 司	广东深圳	广东深圳	贸易型	100.00%		投资设立

宁夏茂硕富寅能源科技有限公司	宁夏	宁夏	光伏电站		51.00%	投资设立
茂硕科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产型		100.00%	投资设立
瑞盈茂硕融资租赁（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	融资租赁	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
加码技术(香港)有限公司	香港	香港	贸易型		100.00%	投资设立
河北茂硕磊晶光伏电力开发有限公司*	河北石家庄	河北石家庄	电气设备销售		40.57%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海宁茂硕诺华能源有限公司	29.40%	315,995.70		9,350,727.93
深圳茂硕电气有限公司	20.45%	-931,141.56		-8,594,316.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海宁茂硕	8,996,286.62	56,418,122.81	65,414,409.43	33,609,212.41	0.00	33,609,212.41	12,664,509.80	58,062,350.56	70,726,860.36	39,996,478.63	0.00	39,996,478.63
茂硕电气	16,133,354.82	2,269,104.24	18,402,459.06	58,753,178.83	1,660,684.95	60,413,863.78	30,474,047.02	2,645,973.06	33,120,020.08	68,449,842.49	2,132,582.87	70,582,425.36

合计	25,129,641.44	58,687,227.05	83,816,868.49	92,362,391.24	1,660,684.95	94,023,076.19	43,138,556.82	60,708,323.62	103,846,880.44	108,446,321.12	2,132,582.87	110,578,903.99
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海宁茂硕	6,025,270.86	1,074,815.29	1,074,815.29	4,401,833.53	9,355,864.61	2,681,503.87	2,681,503.87	5,522,607.97
茂硕电气	8,620,397.07	-4,553,259.44	-4,553,259.44	661,311.43	49,157,653.77	-2,959,208.90	-2,959,208.90	8,674,630.02
合计	14,645,667.93	-3,478,444.15	-3,478,444.15	5,063,144.96	58,513,518.38	-277,705.03	-277,705.03	14,197,237.99

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南省方正达电子科技有限公司	湖南	湖南	制造业	22.24%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	300,554,202.99	328,180,554.56
非流动资产	115,117,679.09	115,163,757.51
资产合计	415,671,882.08	443,344,312.07
流动负债	147,042,538.80	184,787,023.72
非流动负债	3,833,333.43	4,050,000.08
负债合计	150,875,872.23	188,837,023.80
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	264,796,009.85	254,507,288.27
按持股比例计算的净资产份额	58,890,632.59	56,602,420.91
对联营企业权益投资的账面价值	84,619,630.50	82,370,325.46
营业收入	178,992,179.31	418,451,790.03
净利润	10,113,781.65	10,393,655.93
综合收益总额	10,113,781.65	10,393,655.93

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,278,611.30	40,585,730.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,838,879.90	-1,041,317.19

--综合收益总额	-1,838,879.90	-1,041,317.19
----------	---------------	---------------

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、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、其他应收款和可供出售金融资产等。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。

2、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 2019 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	163,675,736.88	163,675,736.88	163,675,736.88	-	-	-
应收票据	17,518,827.64	17,518,827.64	17,518,827.64	-	-	-
应收账款	400,210,716.91	400,210,716.91	400,210,716.91	-	-	-
其他应收款	38,282,384.28	38,282,384.28	38,282,384.28	-	-	-
长期应收款	7,436,492.13	7,436,492.13	2,368,258.23	5,068,233.90	-	-
金融资产小计	627,124,157.84	627,124,157.84	622,055,923.94	5,068,233.90	-	-
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	-	-	-
应付票据	158,746,101.12	158,746,101.12	158,746,101.12	-	-	-
应付账款	340,012,265.11	340,012,265.11	340,012,265.11	-	-	-
其他应付款	20,575,666.33	20,575,666.33	20,575,666.33	-	-	-
应付利息	285,166.67	285,166.67	285,166.67	-	-	-
长期应付款	47,916,046.52	47,916,046.52	28,337,390.97	19,578,655.55	-	-
金融负债小计	737,535,245.75	737,535,245.75	717,956,590.20	19,578,655.55	-	-

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	282,352,971.21	282,352,971.21	282,352,971.21	-	-	-
应收票据	88,839,760.38	88,839,760.38	88,839,760.38	-	-	-
应收账款	462,779,717.69	580,035,832.81	580,035,832.81	-	-	-
其他应收款	24,750,182.74	35,694,151.04	35,694,151.04	-	-	-
长期应收款	4,827,808.65	4,827,808.65	-	854,470.48	3,973,338.17	-
金融资产小计	863,550,440.67	991,750,524.09	986,922,715.44	854,470.48	3,973,338.17	-
短期借款	222,101,360.00	222,101,360.00	222,101,360.00	-	-	-
应付票据	255,171,958.21	255,171,958.21	255,171,958.21	-	-	-
应付账款	514,136,582.76	514,136,582.76	514,136,582.76	-	-	-
其他应付款	23,322,269.08	23,322,269.08	23,322,269.08	-	-	-
应付利息	1,292,994.13	1,292,994.13	1,292,994.13	-	-	-
长期应付款	56,352,237.12	56,352,237.12	23,062,107.60	23,258,728.30	10,031,401.22	-
金融负债小计	1,072,377,401.30	1,072,377,401.30	1,039,087,271.78	23,258,728.30	10,031,401.22	-

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币 资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资 产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险;

①本报告期本公司无远期外汇合约安排。

②截止2019年6月30日,本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额					
	美元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	20,982,247.95	84,135.84	-	433.91	147,517.00	21,214,334.70
应收账款	186,148,436.95	2,579,824.86	6,183.25	-	-	188,734,445.06
其他应收款	14,577,297.98	-	-	-	-	14,577,297.98
小计	221,707,982.88	2,663,960.70	6,183.25	433.91	147,517.00	224,526,077.74
外币金融负债：						
短期借款	-	-	-	-	-	-
应付账款	9,410,065.37	-	-	-	-	9,410,065.37
其他应付款	4,419,546.29	-	-	-	-	4,419,546.29
小计	13,829,611.66	-	-	-	-	13,829,611.66

续：

项目	期初余额					
	美元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	56,575,594.32	374,103.95	-	-	-	56,949,698.27
应收账款	203,811,343.36	2,569,677.54	6,171.62	-	-	206,387,192.52
其他应收款	6,880,371.31	-	-	-	-	6,880,371.31
小计	267,267,308.99	2,943,781.49	6,171.62	-	-	270,217,262.10
外币金融负债：						
短期借款	50,101,360.00	-	-	-	-	50,101,360.00
应付账款	3,906,781.82	-	-	-	-	3,906,781.82
其他应付款	17,071.11	-	-	-	-	17,071.11
小计	54,025,212.93	-	-	-	-	54,025,212.93

③敏感性分析：

截止2019年6月30日，对于本公司各类美元及港币金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约24,076,859.63元

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

①本年度公司无利率互换安排。

②截止2019年6月30日，本公司无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融负债				

衍生金融负债		436,800.00		436,800.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
顾永德				34.88%	34.88%

本企业的母公司情况的说明

顾永德直接持有本公司30.64%的股份，并通过深圳德旺投资发展有限公司持有本公司4.24%的股份，合计持有公司34.88%股权。

本企业最终控制方是顾永德。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十节、九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十节、九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳德旺投资发展有限公司	顾永德持有其 100%的股份
深圳茂硕投资发展有限公司	本公司持有其 15%股份
Brilliant Info Corporation	香港茂硕持有其 20%股份
海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司	持有本公司控股子公司海宁茂硕 29.40%的股份
深圳华智测控技术有限公司	本公司持有其 33.9091%的股份、顾永德任董事
河南弘康茂硕电气有限公司	本公司持有其 10.00%的股份、顾永德任董事
深圳茂硕祥泰科技有限公司	本公司持有其 15%的股份
安徽新国利英核能源有限公司	本公司持有其 12.50%的股份
湖南茂硕电气有限公司	茂硕电气持有其 15%的股份
深圳前海茂硕新能源科技有限公司	本公司控股子公司茂硕新能源持有其 19.95%的股份
深圳市迈斯达尔医疗器械有限公司	本公司持有其 4%的股份
杭州骑客智能科技有限公司	本公司持有其 4.95%的股份
山西茂硕光伏电力股份有限公司	本公司控股子公司茂硕电气持有其 24.60%的股份

其他说明

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳茂硕祥泰科技有限公司	采购原材料、商品	5,317,255.37			6,878,441.77
深圳茂硕投资发展有限公司	接受劳务				522,307.37
合计		5,317,255.37			7,400,749.14

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南茂硕电气有限公司	销售商品	-1,366,343.13	0.00

山西茂硕光伏电力有限公司	销售商品	-1,345,392.24	0.00
河南弘康茂硕电气有限公司	销售商品	0.00	-99,592.31
湖南茂硕电气有限公司	销售商品	167,854.83	1,814,059.83
合计		-2,543,880.54	1,714,467.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
萍乡茂硕**	40,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2022 年 05 月 21 日	否
惠州茂硕*	55,000,000.00	2018 年 06 月 01 日	2021 年 06 月 01 日	否
合计	95,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

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
茂硕电子、茂硕电气、惠州茂硕	50,000,000.00	2018 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 08 日	是
茂硕电子	100,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 18 日	是
茂硕电子、顾永德、周莉	300,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 21 日	否
惠州茂硕、茂硕电子	150,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2019 年 11 月 26 日	否
惠州茂硕	150,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 12 月 20 日	否
合计	750,000,000.00			

关联担保情况说明

*本公司与茂硕电子共同为惠州茂硕提供担保。

**本公司为萍乡茂硕提供担保，茂硕新能源以其持有的萍乡茂硕股权提供质押担保，萍乡茂硕以应收账款债权提供质押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,614,515.46	1,533,395.59

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	湖南茂硕电气有限公司	1,628,495.50	407,123.88	2,604,980.50	125,936.53
应收账款	山西茂硕光伏电力有限公司	1,596,665.00	81,310.75	3,407,320.00	125,627.50
应收账款	河南茂硕电气有限公司	1,171,369.00	49,574.50	3,167,834.00	158,391.70
应收账款	Brilliant Info Corporation	6,344,372.79	5,930,996.79	7,157,343.92	5,921,967.93
其他应收款	海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司	1,838,018.00	91,900.90	1,838,018.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州骑客智能科技有限公司	1,186,981.66	1,186,981.66
应付账款	深圳茂硕祥泰科技有限公司	5,397,821.39	7,603,749.28
应付账款	海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司	0.00	2,694,860.00
其他应付款	深圳市迈斯达尔医疗器械有限公司	400.00	400.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一)已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租		
2018年	-	7,521,819.84
2019年	7,615,838.69	7,989,014.78
2020年	8,521,653.95	8,939,215.00
2021年	9,050,962.69	9,494,459.87
2022~2024年	22,764,431.05	23,879,888.18
合计	47,952,886.38	57,824,397.67

除存在上述承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一)对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本报告第十节、十二、关联方及关联交易之5（4）”。除存在上述或有事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：
 - ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
 - ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- ②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电源	光伏电站	逆变器	分部间抵销	合计
主营业务收入	514,399,629.11	14,749,268.24	8,620,397.07	22,745.26	537,746,549.16
主营业务成本	411,532,726.79	6,101,801.87	6,702,580.43	150,114.70	424,186,994.39
资产总额	2,564,226,954.18	241,446,602.03	18,402,459.06	1,483,729,894.40	1,340,346,120.87
负债总额	1,385,315,813.22	340,880,273.23	60,413,863.78	951,755,945.83	834,854,004.40

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,783,752.61	17.54%	32,370,376.62	98.74%	413,375.99	33,656,532.12	13.96%	32,421,156.13	96.33%	1,235,375.99
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,685,552.61	17.49%	32,272,176.62	98.74%	413,375.99	33,558,332.12	13.92%	32,322,956.13	96.32%	1,235,375.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	98,200.00	0.05%	98,200.00	100.00%	0.00	98,200.00	0.04%	98,200.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	154,087,714.84	82.46%	39,018,830.74	25.32%	115,068,884.10	207,345,341.75	86.04%	37,873,699.04	18.27%	169,471,642.71
其中：										

账龄分析法组合	145,100,648.95	77.65%	39,018,830.74	26.89%	106,081,818.21	180,792,594.05	75.02%	37,873,699.04	20.95%	142,918,895.01
关联方组合	8,987,065.89	4.81%	0.00	0.00%	8,987,065.89	26,552,747.70	11.02%	0.00	0.00%	26,552,747.70
合计	186,871,467.45	100.00%	71,389,207.36	38.20%	115,482,260.09	241,001,873.87	100.00%	70,294,855.17	29.17%	170,707,018.70

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆瑞耕达网络科技有限公司	10,152,002.27	10,152,002.27	100.00%	预计无法收回
Brilliant info Corp	6,344,372.79	5,930,996.79	93.48%	预计无法收回
SR iLLUMINATION	3,441,590.38	3,441,590.38	100.00%	预计无法收回
CLOSED JOIN STOCK COMPANY OPTOGAN	2,871,851.20	2,871,851.20	100.00%	预计无法收回
湖北诺亚光电科技有限公司	2,076,456.50	2,076,456.50	100.00%	预计无法收回
福建省能宝光电集团有限公司	1,962,009.87	1,962,009.87	100.00%	预计无法收回
辽宁宝林集团节能科技有限公司	1,860,746.07	1,860,746.07	100.00%	预计无法收回
贵州瑞凯科技有限公司	1,843,288.43	1,843,288.43	100.00%	预计无法收回
斐翔供应链管理(上海)有限公司	1,262,897.49	1,262,897.49	100.00%	预计无法收回
深圳市中景科创光电科技有限公司	507,057.61	507,057.61	100.00%	预计无法收回
深圳骑客智能科技有限公司	363,280.00	363,280.00	100.00%	预计无法收回
合计	32,685,552.61	32,272,176.62	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肇庆市宝丽灯饰有限公司	98,200.00	98,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	98,200.00	98,200.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄分析法组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中: 3 个月以内	85,761,000.30	0.00	0.00%
4-12 个月	15,394,640.40	769,732.02	5.00%
1 年以内小计	101,155,640.70	769,732.02	0.74%
1 至 2 年	3,007,318.71	300,731.87	10.00%
2 至 3 年	1,100,867.01	220,173.40	20.00%
3 至 4 年	4,217,258.16	2,108,629.08	50.00%
4 至 5 年	35,619,564.37	35,619,564.37	100.00%
合计	145,100,648.95	39,018,830.74	--

确定该组合依据的说明:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	
其中: 3个月以内	-
4-12个月	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	8,987,065.89	0.00	0.00%
合计	8,987,065.89	0.00	--

确定该组合依据的说明:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围内的关联方组合
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	主要包括应收政府部门款项, 如应收国家电网电费、应收国家财政支付的电费补贴款、应收出口退税款等
保证金、押金组合	不计提坏账准备	主要包括应收的房屋租赁保证金、质量保证金、合约保证金等

账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	-------	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	101,155,640.70
其中：3 个月以内	85,761,000.30
4-12 个月	15,394,640.40
1 至 2 年	3,007,318.71
2 至 3 年	1,100,867.01
3 年以上	39,836,822.53
3 至 4 年	4,217,258.16
4 至 5 年	35,619,564.37
合计	145,100,648.95

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收帐款坏帐准备	70,294,855.17	2,255,225.53	1,160,873.34	0.00	71,389,207.36
合计	70,294,855.17	2,255,225.53	1,160,873.34	0.00	71,389,207.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期末余额前五名应收账款金额为72,327,274.49元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.70%，相应计提的坏账准备余额为10,152,143.02元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	344,051,906.93	345,929,254.91
合计	344,051,906.93	345,929,254.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	2,792,747.92	1,041,325.66
押金、保证金	1,823,418.30	2,511,250.00
合并关联方往来	340,369,573.38	340,250,963.94
其他	0.00	3,008,460.00
合计	344,985,739.60	346,811,999.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		882,744.69		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		51,087.98		
2019 年 6 月 30 日余额		933,832.67		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,813,994.21
其中：3 个月以内	1,249,909.21
4-12 个月	564,085.00
1 至 2 年	35,000.01
2 至 3 年	21,493.01
3 年以上	922,260.69
3 至 4 年	48,861.75
4 至 5 年	873,398.94
合计	2,792,747.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	882,744.69	51,087.98	0.00	933,832.67
合计	882,744.69	51,087.98	0.00	933,832.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	85,430,255.30	3 年内	24.76%	0.00
第二名	往来款	82,966,215.77	3 年内	24.05%	0.00
第三名	往来款	79,686,732.64	3 年内	23.10%	0.00
第四名	往来款	59,610,000.00	3 年内	17.28%	0.00
第五名	往来款	25,460,006.98	3 年内	7.38%	0.00

合计	--	333,153,210.69	--	96.57%	0.00
----	----	----------------	----	--------	------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	565,867,892.30	59,461,595.30	506,406,297.00	565,867,892.30	59,461,595.30	506,406,297.00
对联营、合营企业投资	112,289,875.79	24,105,170.75	88,184,705.04	140,062,677.87	24,105,170.75	115,957,507.12
合计	678,157,768.09	83,566,766.05	594,591,002.04	705,930,570.17	83,566,766.05	622,363,804.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	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
深圳茂硕新能源技术研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
深圳茂硕电子科技有限公司	30,637,000.00	0.00	0.00	30,637,000.00	0.00	0.00
惠州茂硕能源科技有限公司	351,536,700.00	0.00	0.00	351,536,700.00	0.00	0.00
茂硕能源科技(香港)国际有限公司	34,058,882.65	0.00	0.00	34,058,882.65	0.00	0.00
瑞盈茂硕融资租赁(深圳)有限公司	46,154,074.35	0.00	0.00	46,154,074.35	0.00	0.00
海宁茂硕诺华能源有限公司	19,019,640.00	0.00	0.00	19,019,640.00	0.00	16,280,360.00
深圳茂硕电气有	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,181,235.30

限公司						
加码技术有限公司	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00
合计	506,406,297.00	0.00	0.00	506,406,297.00	0.00	59,461,595.30

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳华智 测控技术 有限公司	152,934.1 0	0.00	0.00	-152,934. 10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	273,411.6 1
湖南省方 正达电子 科技有限 公司	85,935.40 0.00	0.00	0.00	2,249,305 .04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,184.70 5.04	23,831.75 9.14
长兴九派 兴硕股权 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	29,869.17 3.02	0.00	19,919.90 2.19	10,680.27	0.00	0.00	0.00	0.00	9,959,951 .10	0.00	0.00
小计	115,957.5 07.12	0.00	19,919.90 2.19	2,107,051 .21	0.00	0.00	0.00	0.00	9,959,951 .10	88,184.70 5.04	24,105.17 0.75
合计	115,957.5 07.12	0.00	19,919.90 2.19	2,107,051 .21	0.00	0.00	0.00	0.00	9,959,951 .10	88,184.70 5.04	24,105.17 0.75

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,804,841.02	115,762,636.14	620,438,163.35	541,562,194.33

其他业务	2,397,158.75	812,491.82	4,915,535.02	2,179,593.51
合计	134,201,999.77	116,575,127.96	625,353,698.37	543,741,787.84

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,107,051.21	3,042,417.93
处置长期股权投资产生的投资收益	80,097.81	0.00
锁汇确认的投资收益	0.00	-70,200.00
合计	2,187,149.02	2,972,217.93

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-113,238.20	
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）	6,420,996.77	
委托他人投资或管理资产的损益	7,108.13	
债务重组损益	-177,451.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	436,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,019.68	
减：所得税影响额	1,158,876.92	

少数股东权益影响额	151,191.22	
合计	5,898,166.86	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.94%	0.0604	0.0604
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.0389	0.0389

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他