

公司代码：601558

公司简称：ST 锐电

# 华锐风电科技（集团）股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人马忠、主管会计工作负责人徐昌茂及会计机构负责人（会计主管人员）洪楠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的公司关于未来发展等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析/三、公司关于公司未来发展的讨论与分析/（四）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

公司因 2015 年、2016 年度经审计的净利润为负值，公司股票已于 2017 年 4 月 26 日被实施退市风险警示。公司 2017 年度经审计净利润为正，实现扭亏为盈，但鉴于公司 2017 年度主营业务收入大幅下降，上海证券交易所于 2018 年 4 月 10 日同意撤销对公司股票实施的“退市风险警示”并对公司股票实施“其他风险警示”。敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	178

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华锐风电、公司、本公司、集团公司	指	华锐风电科技（集团）股份有限公司
公司章程	指	华锐风电科技（集团）股份有限公司章程
千瓦（KW）、兆瓦（MW）和吉瓦（GW）	指	电的功率单位，本文为衡量风力发电机组的发电能力。具体单位换算为 1GW=1,000MW=1,000,000KW
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
玉龙公司	指	张家口博德玉龙电力开发有限公司
大连重工	指	大连华锐重工集团股份有限公司
内蒙古公司	指	华锐风电科技（内蒙古）有限公司
锐源公司	指	锐源风能技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	华锐风电科技（集团）股份有限公司
公司的中文简称	华锐风电
公司的外文名称	SINOVEL WIND GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SINOVEL
公司的法定代表人	马忠

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王波	李蝶
联系地址	北京市海淀区中关村大街59号文化大厦19层	北京市海淀区中关村大街59号文化大厦19层
电话	010-62515566	010-62515566
传真	010-62511713	010-62511713
电子信箱	investor@sinovel.com	investor@sinovel.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区中关村大街59号文化大厦19层
公司注册地址的邮政编码	100872
公司办公地址	北京市海淀区中关村大街59号文化大厦
公司办公地址的邮政编码	100872
公司网址	www.sinovel.com
电子信箱	investor@sinovel.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST锐电	601558	*ST锐电

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
	签字会计师姓名	谢贤庆 黄平

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减 (%)	2016年
营业收入	569,910,431.31	140,690,927.05	305.08	944,658,761.06
归属于上市公司股东 的净利润	184,636,765.32	114,796,172.69	60.84	-3,099,344,992.11
归属于上市公司股东 的扣除非经常性 损益的净利润	-471,116,851.80	-723,998,741.60		-2,424,387,854.91
经营活动产生的现 金流量净额	5,721,090.18	76,477,726.35	-92.52	-403,328,662.65
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东 的净资产	1,484,027,912.45	1,297,442,048.57	14.38	1,179,782,663.42
总资产	6,257,142,110.51	6,706,951,839.72	-6.71	9,209,863,699.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00	-0.51
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00	-0.51
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.08	-0.12		

加权平均净资产收益率 (%)	13.28	9.27	增加4.01个百分点	-113.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-33.88	-58.45		-88.92

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	15,759,350.29	293,430,729.63	73,014,859.63	187,705,491.76
归属于上市公司股东的净利润	-77,786,502.20	81,833,152.54	-2,080,819.17	182,670,934.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-80,418,581.96	-68,315,261.72	-1,382,893.64	-321,000,114.48
经营活动产生的现金流量净额	-20,836,941.16	-278,547,295.80	47,960,816.99	257,144,510.15

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	2,952,901.99		244,932,655.34	-7,025,188.56
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,704,777.42		98,749,540.39	17,538,032.72

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,481,804.66			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	295,704,053.23		73,414,477.50	126,661,553.51
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,815,674.96		8,898,241.06	-812,131,534.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	148,054,314.00			
对外索赔收入			412,800,000.00	
少数股东权益影响额	40,090.86			
所得税影响额				
合计	655,753,617.12		838,794,914.29	-674,957,137.20

**十一、 采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、 其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务**

公司迅速响应风电及新能源产业政策和市场形势变化，积极调整产业布局，拓展利润增长空间。在原有大型兆瓦级系列风力发电机组的设计、制造、销售和运维服务业务基础上，公司将主要业务拓展至风资源开发、风电场建设运营、分布式电源、售配电等领域，打造集风资源开发、风电场建设运营、风电机组新产品研制与规模化应用、后运维服务、分布式电源及售配电于一体的全产业链布局。

**(二) 经营模式**

在公司主要业务进行全新调整的背景下，公司经营模式可以概括为集中化多元经营模式。在传统风力发电机组产品方面，公司主要采取设计+生产+销售型模式，由研发部门根据市场需求开发出新型风力发电机组产品，并对在役的产品进行改造升级；由公司采购零部件并在生产基地进行整机生产制造；通过公司营销体系将风力发电机组销往国内外风电场进行安装，并提供运维等增值服务。在风力发电机组业务上下游领域，公司采取多元经营模式，由公司研发部门、服务部门等发挥技术和服务综合优势，通过自主开发建设风电场拓展利润空间并带动风力发电机组销售；通过提供风电场后运维服务综合解决方案，拓展后运维服务市场业务，提高客户发电收益和产品满意度；通过自建自营风场、分布式电源及解决方案，参与售配电业务，拓展利润空间。

**(三) 行业情况说明**

公司所从事的风电产业隶属于新能源行业，属于全球性和国家政策重点支持鼓励的产业，风力发电机组研发制造是《中国制造 2025》政策下智能制造的组成部分。

随着世界各国对能源安全、生态环境、气候变化等问题日益重视，加快发展风电已成为国际社会推动能源转型发展、应对全球气候变化的普遍共识和一致行动。国家能源局出台的《风电发展“十三五”规划》明确指出，到 2020 年底风电累计并网装机容量确保达到 2.1 亿千瓦以上，其中海上风电并网装机容量达到 500 万千瓦以上；风电年发电量确保达到 4200 亿千瓦时，约占全国总发电量 6%；文件还明确提出到 2020 年有效解决弃风问题。

近年来，全球及国内风电产业始终保持平稳较快的增长态势，同时，2018 年国内弃风限电情况出现明显好转，部分省份陆上风电的红色预警逐渐解除，风电增量市场再度开启。在《风电发展“十三五”规划》产业政策支持下，国内海上风电和分散式风电也有望迎来快速发展。

**二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

√适用 □不适用

公司于 2018 年 5 月 18 日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80%股权的议案》，公司全资孙公司张家口锐电新能源有限公司以 1.15 亿元收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80%股权。其中，以 6500 万元收购天津市博德房地产经营有限公司所持有的玉龙公司 50%股权，以 5000 万元收购广东猛狮新能源科技股份有限公司所持有的玉龙公司 30%股权。公司于 2018 年 5 月 29 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了该议案。报告期内，玉龙公司已完成工商变更。

其中：境外资产 0 元（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

**三、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

1、产品和技术优势。公司是中国第一家自主设计开发、制造和销售适应全球不同风资源和环境条件的大型陆地、海上和潮间带风电机组的产业化高新技术企业，经过十几年发展，逐步成长



为国内领先和全球知名的新能源行业整体解决方案提供商。公司始终坚持以技术创新引领行业发展的研发理念，在拥有自主知识产权的 1.5MW、2.XMW、3.XMW 和 5/6MW 双馈系列化机组技术优势基础上，不断进行技术创新以适应未来市场的需求，先后完成了 SL2500/141、SL3000/146 低风速、SL5.X/170 新一代海上机组的设计开发工作。此外，公司拥有国家能源局授牌的、以海上风电技术装备为研究对象的国家级研发中心——国家能源海上风电技术装备研发中心，该中心拥有的雄厚的研发设计能力和产品试验、测试能力，保证了公司在海上风电领域的技术领先优势和产品竞争力。

2、客户服务水平。公司致力于为业内客户提供专业化的高端增值服务，基于客户服务团队的全资子公司——锐源风能技术有限公司通过提供全面、专业、快捷的一站式服务和全系列解决方案，不断提升客户价值，现已经成为国内风电后运维服务市场领域最具竞争力的综合服务商之一。拥有专业运维服务团队 700 余人，超过 10 年的海上及海外、陆地及潮间带、3MW 及以上的大功率风力发电机组运维服务经验，服务理念、服务水平、服务效果得到了市场的广泛认可。

3、国际市场竞争能力。公司积极配合国家“走出去”战略和“一带一路”战略，积极参与国际市场竞争，业务拓展到欧洲、亚洲、美洲、非洲，为多个国家的 15 个项目提供风机产品和服务，公司 1.5MW、3MW 机组已累计出口 381MW。在国际市场竞争中，公司的风电技术、产品和服务得到了国际市场检验和认可。

4、综合竞争实力。公司基于战略转型的需要，不断提升在风电场开发建设运营、后运维服务市场、分布式电源等领域的综合竞争力。公司设计研究院不断满足公司新业务拓展的需要，为风电场开发、分布式电源、后运维服务市场、售配电业务等提供强有力的技术支持；公司全资子公司锐源风能技术有限公司、锐电科技有限公司、锐芯电气技术（大连）有限公司，从风电服务领域的多角度、全方位提供解决方案和服务保障，已经形成了国内风电后运维服务市场最具竞争力的服务集群；公司收购了玉龙公司 80% 股权，正式进入风电场建设运营领域，在给公司带来稳定发电收益的同时，也为公司提供了新产品研发试验平台、新产品技术应用平台和风电行业运维工程师培训平台，不断促进公司技术、产品和综合服务水平的大幅提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年世界经济保持了平稳的增长趋势，据国际货币基金组织预测，2018 年全球经济增长率为 3.7%，略高于去年。国内方面，2018 年全国经济运行平稳，增速略有下调，2018 年政府工作报告显示，2018 年 GDP 增速为 6.6%，达到了 90 万亿元。平稳的全球经济形势和国内经济发展态势，为企业发展提供了良好的外部环境。

从全球风电市场来看，根据世界风能协会统计显示，2018 年全球新增风电装机容量 53.9GW，略高于去年，全球风电装机总容量达到了 600GW，表明全球在大力发展风电清洁能源方面的大势所趋。国内风电市场再次迎来快速发展，根据全球风能理事会数据，2018 年，中国（除台湾地区外）新增装机容量 25.9GW，同比增长 32.8%，占全球风电新增装机容量的接近一半。得益于弃风限电形势的持续好转，2018 年，内蒙古、宁夏等多个省区红线放开，成为今年新增装机快速发展的重要因素。另一方面，国家推动风电平价上网的决心进一步落地。2018 年 5 月，国家能源局发布了《关于 2018 年度风电建设管理有关要求的通知》，要求新增集中式陆上风电和未确定投资主体的海上风电项目全部通过竞争方式配置和确定上网电价。2019 年 1 月，国家发改委、国家能源局发布了《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，正式开展平价上网项目试点建设，对风电行业的技术进步、成本控制提出了新的挑战。

报告期内，公司市场信心重新构建，可执行订单逐步恢复，新增装机容量稳步增长，主营业务收入相比去年大幅增加。公司紧抓行业发展有利契机，积极采取多种有效经营措施，实现了整体稳中向好的经营态势。一方面，公司不断优化风力发电机组产品，提升技术研发实力，为客户提供高可靠性、高性价比的产品和技术服务。另一方面，公司调整发展战略，将主要业务从单一的兆瓦级风力发电机组的设计、制造、销售和运维服务，逐步拓展至集风资源开发、风电场建设运营、风机研发制造、后运维服务、分布式电源、售配电于一体的全产业链布局，拓展利润空间。同时，公司积极调整内部管理体系和组织架构，整合公司人力、物力等资源，在对公司经营成本深刻分析的基础上，实施了一系列严控费用的措施并得到有效执行；加大了资产的清理、处置力

度；加大诉讼、仲裁案件清理力度，促成包括美国超导系列案件在内的多起案件的和解，为公司创造了更为宽松的经营环境，大幅降低了公司的经营风险。报告期内，公司主要经营成果和重大事项如下：

#### 1、风电主机业务逐步恢复，营业收入相比较去年大幅增加

公司持续不断地开展技术产品研发和运维服务投入，逐步恢复了客户和市场对公司产品的信心。报告期内，公司新增装机 5.75 万千瓦，累计装机容量 1652.7 万千瓦。报告期内，公司实现营业收入 569,910,431.31 元，较去年同期增长 305.08%，实现归属于上市公司股东的净利润 184,636,765.32 元。

#### 2、风资源开发成果显著

报告期内，公司风资源开发工作成果显著，新增风电核准项目 16.3 万千瓦，其中分散式风电 6.3 万千瓦，为今后风电场建设运营和带动主机业务打下基础。

#### 3、技术研发实力不断提升

在风电平价上网的行业发展趋势下，公司通过技术研发实力的提升，不断优化和完善风力发电机组产品体系，持续为客户提供高可靠性、高性价比的整机产品和高端技术服务。在新产品开发方面，采用平台化与模块化开发思路，完成了 3.x/14x 陆上风电机组产品平台、5.x/170 海上风电机组产品平台开发以及应用于适应分散式应用场景的风电机组设计工作。在新技术应用方面，积极开展柔塔、高级控制算法、大数据系统研究、故障智能诊断、全生命周期管理和载荷云平台开发等关键技术开发和应用研究。开发了涵盖风机安全可靠性能提升、风机发电性能提升、电网友好性能提升、智慧风场运营管理在内的多种新型产品，大大提高了风机的运行可靠性和风电场的运营效率。在技术认证方面，SL3000/146 风电机组获得中国船级社（CCS）颁发的设计认证证书；风电场智慧运行云平台获得中国质量认证中心（CQC）颁发的云平台能力评估证书。2018 年共申请 2 项实用新型专利，获得国内授权专利 4 项，其中实用新型专利 2 项、发明专利 2 项。2018 年发布的行业标准 1 项，公司主导编制的 NB/T31122-2017《风力发电机组在线状态监测系统技术规范》标准于 2018 年 3 月正式发布实施。

#### 4、运维服务成为公司重要的利润增长点

报告期内，公司全资子公司——锐源风能技术有限公司、锐电科技有限公司、锐芯电气技术（大连）有限公司全面开展市场化运营，与集团公司共同在后运维市场方面全面布局及发展。通过快速的响应机制、规范的市场管理模式、优质的服务产品，大幅度提升了服务水平和客户满意度，提高了市场占有率，成功打造了风电后运维市场服务品牌和集群。公司在风电运维市场的突破，已成为公司新的利润增长点。

#### 5、布局风电场建设运营，扩大利润增长点

报告期内，公司完成对张家口博德玉龙电力开发有限公司 80% 股权的收购，主导容量为 17.55 万千瓦的风电场运营管理。收购以来，玉龙公司迅速实现风力发电机组全部恢复运行和输变电设备及集电线路的全面维保；2018 年下半年累计发电量较上半年呈现爆发式增长，且 12 月份单月发电量创历史新高。玉龙公司的经营状况已达到并超出了公司收购时的预期。

#### 6、加大诉讼、仲裁案件清理力度

报告期内，公司加大诉讼、仲裁案件清理力度，通过与各相关方积极沟通，促成多项法律纠纷达成和解与化解，为公司发展创造相对宽松的外部环境。其中，公司与美国超导公司及其关联公司签订《和解协议》，关于因采购合同、计算机软件著作权、商业秘密等知识产权问题发生的若干起诉讼和仲裁事项达成和解；公司与江苏吉鑫风能科技股份有限公司签署《合作协议书》，关于合同纠纷的事项达成和解；公司与甘肃电投鼎新风电有限责任公司就合同纠纷事项达成和解等。报告期内，公司无新增大额诉讼，未决诉讼金额大幅下降。

面对不断变化的市场环境，公司积极调整发展战略，紧抓陆地低风速、分布式、多能互补、微电网以及海上项目蓬勃发展的有利时机，积极布局风电产业，致力于实现“以风电产品研发制造为核心，集新能源产业投资、综合服务与金融服务为一体，多元化经营发展”的企业长期发展规划。同时发挥自身在 2MW、3MW 及 5MW 海上风电整机的技术优势，通过调结构、甩包袱、拓服务、促增长等一系列措施提升公司综合竞争能力，公司将继续坚持以风电机组研发制造为核心，整合业务体系，打造集风资源开发、风电场建设运营、风机研发制造、后运维服务、分布式电源、售配电于一体的全产业链布局，并充分发挥资本运营平台的作用，不断优化公司的资产和产业结构，实现多元化发展，创造更多盈利空间。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司累计实现营业收入 56,991.04 万元，较去年同期增加 42,921.95 万元，增幅为 305.08%；归属于上市公司股东的净利润 18,463.68 万元，较去年同期增加 6,984.06 万元，增幅为 60.84%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	569,910,431.31	140,690,927.05	305.08
营业成本	451,585,828.57	115,346,606.49	291.5
销售费用	264,265,983.20	681,408,758.10	-61.22
管理费用	241,224,947.30	191,024,877.61	26.28
研发费用	37,228,103.24	43,619,606.06	-14.65
财务费用	10,470,916.04	-11,426,255.23	
经营活动产生的现金流量净额	5,721,090.18	76,477,726.35	-92.52
投资活动产生的现金流量净额	-222,571,031.09	-31,462,718.40	
筹资活动产生的现金流量净额	-38,947,193.38	239,684,062.67	-116.25

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本期完成吊装的机组台数增加以及运维技改收入增长，导致营业收入较上年同期增加 305.08%，营业成本同比增加 291.50%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
风力发电机组	211,948,217.53	186,772,546.67	11.88	956.02	1,141.77	减少 13.18 个百分点
EPC 总承包	82,523,455.55	80,586,166.95	2.35	203.97	209.24	减少 1.66 个百分点
运维及技改服务	137,088,098.63	96,041,493.75	29.94	119.31	112.95	增加 2.09 个百分点
电力销售	70,868,581.54	36,034,779.86	49.15			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1.5MW 风电机组	52,465,458.91	42,415,997.96	19.15	161.41	182.01	减少 5.91 个百分点
2MW 风电机组	159,482,758.62	144,356,548.71	9.48			
EPC 总承	82,523,455.55	80,586,166.95	2.35	203.97	209.24	减少 1.66

包						个百分点
运维及技 改服务	137,088,098.63	96,041,493.75	29.94	119.31	112.95	增加 2.09 个百分点
电力销售	70,868,581.54	36,034,779.86	49.15			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
内销	459,319,940.72	369,935,266.46	19.46	331.95	343.4	减少 1.44 个百分点
外销	43,108,412.53	29,499,720.77	31.57	1,171.68	965.44	增加 13.25 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例 (%)	情况 说明
风力发电 机组	原材料、 人工等	186,772,546.67	41.36	15,040,800.72	13.04	1,141.77	
EPC 总承 包	原材料、 人工等	80,586,166.95	17.85	26,059,146.46	22.59	209.24	
运维及技 改服务	原材料、 人工等	96,041,493.75	21.27	45,100,367.68	39.10	112.95	
电力销售	原材料、 人工、折 旧等	36,034,779.86	7.98				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例 (%)	情况 说明
1.5MW 风 电机组	原材料、 人工等	42,415,997.96	9.39	15,040,800.72	13.04	182.01	
2MW 风电 机组	原材料、 人工等	144,356,548.71	31.97				
EPC 总承 包	原材料、 人工等	80,586,166.95	17.85	26,059,146.46	22.59	209.24	
运维及技 改服务	原材料、 人工等	96,041,493.75	21.27	45,100,367.68	39.10	112.95	

电力销售	原材料、人工、折旧等	36,034,779.86	7.98				
------	------------	---------------	------	--	--	--	--

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 39,111.52 万元，占年度销售总额 68.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一位	242,006,214.17	42.46
第二位	69,781,436.34	12.24
第三位	40,650,787.96	7.13
第四位	19,519,586.76	3.43
第五位	19,157,155.17	3.36
小计	391,115,180.40	68.62

前五名供应商采购额 17,490.12 万元，占年度采购总额 26.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,121.90 万元，占年度采购总额 6.16%。

公司前五名供应商的营业成本情况：

供应商名称	采购额	占公司全部采购额的比例(%)
第一位	41,218,980.61	6.16
第二位	36,889,358.13	5.51
第三位	33,699,989.94	5.03
第四位	33,285,145.87	4.97
第五位	29,807,692.27	4.45
小计	174,901,166.82	26.12

### 3. 费用

适用 不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
销售费用	264,265,983.20	681,408,758.10	-61.22	主要系随着收入规模大幅下滑以及历史项目出质保，在保项目逐步减少所致
财务费用	10,470,916.04	-11,426,255.23		主要系本期公司非同—控制下收购玉龙公司存在较大的带息负债

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	37,228,103.24
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	37,228,103.24

研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.53
公司研发人员的数量	107
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	43.85
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

### 情况说明

√适用 □不适用

报告期内,为满足市场需求,公司积极推广新产品的涉及研发和关键技术创新研究工作,并取得了一系列成果:在新产品开发方面,采用平台化与模块化开发思路,完成了3.x/14x陆上风电机组产品平台、5.x/170海上风电机组产品平台开发以及应用于适应分散式应用场景的风电机组设计工作;在新技术应用方面,积极开展柔塔、高级控制算法、大数据系统研究、故障智能诊断、全生命周期管理和载荷云平台开发等关键技术开发和应用研究,开发了涵盖风机安全可靠性能提升、风机发电性能提升、电网友好性能提升、智慧风场运营管理在内的多种新型产品,大大提高了风机的运行可靠性和风电场的运营效率;在技术认证方面,SL3000/146风电机组获得中国船级社(CCS)颁发的设计认证证书;风电场智慧运行云平台获得中国质量认证中心(CQC)颁发的云平台能力评估证书,2018年发布的行业标准1项,公司主导编制的NB/T31122-2017《风力发电机组在线状态监测系统技术规范》标准于2018年3月正式发布实施。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

本年度公司现金及现金等价物净增加额为-2.56亿元,较上年同期的2.84亿元减少5.40亿元;其中经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少0.71亿元,主要受EPC总承包项目垫付资金增加;投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1.91亿元,主要系本期购买玉龙公司80%股权;筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2.79亿元,主要系:1)2017年较2016年开具的银行承兑汇票规模下降幅度较大,2018年较2017年收回的承兑汇票保证金下降;2)2018年非同一控制下收购玉龙公司偿还债务和利息的支出有所增加。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、本期公司与美国超导公司及其关联公司于2018年7月4日达成和解协议,公司应分两笔向苏州美恩超导有限公司支付总计等值于57,500,000美元的人民币(汇率以每笔支付当日中国人民银行公布的美元中间价计算),截止2018年12月31日,华锐风电公司已全部支付了上述款项,上述和解协议已履行完毕,由此产生和解收益2.61亿元,增加本期利润。

2、本期公司证券虚假陈述责任纠纷的法律诉讼时效于2018年11月5日已到期,截止2018年12月31日,公司将账面已计提但无需支付的证券虚假陈述责任纠纷赔偿2.03亿元转入营业外收入,增加本期利润。

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	538,860,037.00	8.61	844,844,935.68	12.60	-36.22	本期新增对外投资以及偿还历史欠款所致

应收票据及应收账款	1,594,197,455.18	25.48	2,620,929,360.39	39.08	-39.17	本期历史项目出质保回款所致。
长期应收款	193,171,943.60	3.09	244,524.36		78,899.06	本期EPC项目执行所致
固定资产	1,404,364,322.18	22.44	767,857,310.23	11.45	82.89	本期非同一控制下收购玉龙公司,新增风场固定资产
应付票据及应付账款	2,311,374,002.47	36.94	3,530,448,684.65	52.64	-34.53	主要系本期与供应商达成和解,清偿历史欠款所致。
预收款项	70,455,001.77	1.13	45,980,715.00	0.69	53.23	主要系公司本期预收风机销售款以及风场技改款项
应交税费	15,486,010.20	0.25	1,938,882.83	0.03	698.71	主要系子公司应交增值税增长较快及计提的应交所得税。
其他应付款	670,334,925.86	10.71	467,678,944.96	6.97	43.33	主要系代收资产包转让款尚未支付所致
一年内到期的非流动负债	13,700,000.00	0.22				本期非同一控制下收购玉龙公司,新增银行借款。
长期借款	916,299,094.11	14.64				本期非同一控制下收购玉龙公司,新增银行借款。
预计负债	680,096,729.84	10.87	1,150,020,315.42	17.15	-40.86	主要系证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件诉讼时效届满以及历史项目出质保,相关预计负债转销所致
递延所得税负债			14,974,873.01	0.22	-100.00	主要系意大利子公司进入注销阶段,基本确定无需支付该笔递延税款,将其转销所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

期末,公司的部分货币资金用作银行承兑汇票以及保函保证金;部分应收票据质押用于开立银行承兑汇票;部分房屋建筑物以及土地使用权的权证尚未办妥,部分机械设备抵押借款,因此使用受到限制;详见第十一节财务报告第七、49“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内公司有对外新增对外投资额 640.00 万元,较上年同期增长 100%。

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

(1) 公司于 2018 年 1 月 19 日召开的第四届董事会临时会议，审议通过了《关于收购神州汇能售电有限公司 70%股权的议案》，以零元收购王静波女士持有的神州汇能售电有限公司(以下简称“售电公司”)70%股权；售电公司的注册资本为人民币 10,000 万元，其中公司以货币形式出资人民币 7,000 万元，持股比例为 70%。报告期内，公司已完成首期 2,100 万元实缴。同日，公司与持有售电公司 30%股权的神州慧能(北京)科技有限公司(以下简称“神州慧能”)签订《出资合作协议书》，对售电公司经营利润做了约定。后因售电公司在 2018 年的经营中未完成《出资合作协议书》中约定的利润条款，经公司与神州慧能协商，于 2019 年 3 月 4 日签订《股权转让协议》，约定神州慧能将其持有的售电公司 30%股权及其享有的相应股东权益以零元转让给公司。截至本披露日，售电公司股权已完成工商变更，售电公司已成为公司的全资子公司。公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告(公告编号：临 2018-005、临 2019-010)。

(2) 公司于 2018 年 5 月 18 日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80%股权的议案》，全资孙公司张家口锐电新能源有限公司以 1.15 亿元收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80%股权。其中，以 6500 万收购天津市博德房地产经营有限公司所持有的玉龙公司 50%股权，以 5000 万元收购广东猛狮新能源科技股份有限公司所持有的玉龙公司 30%股权。公司于 2018 年 5 月 29 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了该议案。公司于 2018 年 6 月 19 日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于增加张家口锐电新能源有限公司注册资本的议案》，同意公司根据收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80%股权的进程，适时向张家口锐电新能源有限公司增资 14000 万元，增资完成后，张家口锐电新能源有限公司注册资本为 15000 万元。报告期内，公司已实缴出资 10129.91 万元，玉龙公司已完成工商变更。公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告(公告编号：临 2018-027、临 2018-029、临 2018-030、临 2018-037、临 2018-035)。

(3) 公司于 2018 年 6 月 19 日召开的第四届董事会临时会议，审议通过了《关于成立海城子公司的议案》，海城子公司注册资本为 10,000 万元，公司持有其 100%股权。报告期内尚未实缴出资。公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告(公告编号：临 2018-034)。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(1) 2018 年 12 月 11 日，公司与大连重工集团股份有限公司、瑞通轴承(内蒙古)制造有限公司签订了《资产买卖合同》，其中，将内蒙古公司一部分资产作价 97,550,830 元转让给瑞通轴承，瑞通轴承将资产转让款直接支付给大连重工；将内蒙古公司另一部分资产作价 11,147,840 元转让给大连重工，两部分资产均用以抵偿公司对大连重工同等金额的债务。截止报告期末，上述资产均未完成权属变更。

(2) 2018 年 12 月 28 日，公司与大连华锐重工集团股份有限公司签订《华电虎林风力发电有限公司股权转让协议》，将公司所持有的华电虎林风力发电有限公司 18%股权作价 48,076,308 元转让给大连重工，用于偿付公司对大连重工的等额债务。截止报告期末，尚未完成工商变更。

(3) 2018 年 12 月 28 日，公司与大连华锐重工集团股份有限公司签订了《华锐风电科技(大连)有限公司股权转让协议》，将公司持有的华锐风电科技(大连)有限公司全部股权转让作价 24,156,494.96 元让给大连重工，用于偿付公司对大连重工的等额债务。截止报告期末，尚未完成工商变更。



## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期净利润
1	锐源风能技术有限公司	北京	10,000.00	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；销售机械设备、电子产品、润滑油；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术检测。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100.00	28,565.97	833.18	-4,180.71
2	华锐风电科技（江苏）有限公司	江苏盐城	20,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、制造、销售及客户服务，风力发电工程的设计及工程承包，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定企业或者禁止企业自营和代理的商品及技术的除外），技术咨询、信息咨询。	100.00	36,577.90	11,130.47	-1,406.43
3	华锐风电科技（甘肃）有限公司	甘肃酒泉	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包（凭资质经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术咨询、信息咨询。	100.00	16,547.71	-11,711.34	-890.43
4	华锐风电科技（内蒙古）有限公司	内蒙古包头	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风力发电工程的设计及工程承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口（以上各项凭资质经营）；技术咨询、信息咨询服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	100.00	15,336.79	-22,872.97	-1,406.43
5	华锐风电科技（江苏）临港有限公司	江苏射阳	3,000.00	大型风力发电机组及零部件的开发、设计、制造、销售及客户服务；大型风力发电机组的整机总装；风力发电工程的设计及工程承包；	100.00	31,257.70	-8,425.75	-887.08

				自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品及技术除外）；风电技术咨询；信息咨询（国家有专项规定的除外）。				
6	华锐风电科技（哈密）有限公司	新疆哈密	5,000.00	（国家法律、行政法规规定需专项审批的项目除外）大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；技术咨询、信息咨询。	100.00	9,814.65	-3,633.95	-890.43
7	华锐风电（吉林）装备有限公司	吉林白城	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包（按其资质证书内容经营）；技术咨询、信息咨询。	100.00	29,424.59	-29,357.66	-1,042.04
8	锐芯电气技术（大连）有限公司	辽宁	3,000.00	电气设备、计算机软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电力电子元器件制造（仅限分公司经营）；通用设备及电气设备现场维修；集成电路设计；信息技术咨询服务；专业化设计服务；从事节能技术领域的推广、技术咨询、技术转让、技术服务；电动汽车技术开发；机械设备、电子产品销售；货物及技术进出口；国内一般贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00	4,219.72	2,809.67	-82.79
9	锐电科技有限公司	北京	5,000.00	技术开发、技术咨询、技术转让；批发电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备；软件开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本	100.00	474.74	177.92	57.74

				市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)				
10	张家口博德神龙电力开发有限公司	河北张家口	2,400.00	风力发电, 电力销售, 电力工程建设和相关机电产品的购销, 休闲度假服务(经营范围中涉及国家专项审批的, 取得许可证件后方可经营)。	80.00	69,882.69	-60,766.96	372.49
11	张家口博德玉龙电力开发有限公司	河北张家口	40,092.00	风力发电, 电力销售, 电力工程建设和相关机电产品的购销, 休闲度假服务(经营范围中涉及国家专项审批的, 取得许可证件后方可经营)。	80.00	129,900.13	9,532.58	-98.50
12	大连国通电气有限公司	大连	5,000.00	电力电子产品的设计、开发、生产、销售(自产产品); 技术支持服务及咨询服务; 货物、技术进出口业务	45.00	11,209.27	5,392.00	-498.63
13	内蒙古蒙能巴音风力发电有限公司	内蒙古包头	31,600.00	风力发电和光伏	49.00	127,728.34	39,760.14	4,448.78

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

华锐风电是中国第一家自主开发、设计、制造和销售适应全球不同风资源和环境条件的大型陆地、海上和潮间带风力发电机组的现代化高新技术企业, 主要产品包括 1.5MW、2MW、3MW、5MW、6MW 系列陆地、海上和潮间带风力发电机组。风电机组制造属于装备制造业, 是可再生能源产业的重要组成部分。公司经营方向符合人类可持续发展的共同利益, 符合国家建设生态文明的能源安全新战略。

##### 1、全球及国内经济平稳增长

2018 年世界经济保持了平稳的增长趋势, 据国际货币基金组织预测, 2018 年全球经济增长率为 3.7%, 略高于去年。国内方面, 2018 年全国经济运行平稳, 增速略有下调, 2018 年政府工作报告显示, 2018 年 GDP 增速为 6.6%, 达到了 90 万亿元。平稳的全球经济形势和国内经济发展态势, 为企业发展提供了良好的外部环境。

##### 2、全球及国内风电产业发展形势向好

根据世界风能协会(WWEA)的数据统计, 2018 年全球新增 53.9GW 的风电装机, 相比于 2017 年的 52.57GW, 增长平稳, 全球风电累计装机总量也突破了 600GW 大关; 中国新增装机量为 25.9GW, 一扫 2017 年新增装机颓势, 回归高速发展的轨道, 总装机达到了 221GW, 成为全球唯一风电装机总量超过 200GW 的国家。国家能源局官网发布的《2018 年风电并网运行情况》显示, 2018 年, 我国新增并网风电装机 2059 万千瓦, 累计并网装机容量达到 1.84 亿千瓦, 占全部发电装机容量的 9.7%。2018 年风电发电量 3660 亿千瓦时, 占全部发电量的 5.2%, 比 2017 年提高 0.4 个百分点。

##### 3、国内弃风限电情况得到明显改善

《风电发展“十三五”规划》提出, 到 2020 年有效解决弃风问题, “三北”地区全面达到最低保障性收购利用小时数的要求; 国家电网承诺力争到 2020 年将弃风弃光率控制在 5%以内。在

国家政策的支撑下，2018 年，全国风电弃风限电情况得到明显改善。风电平均利用小时数 2095 小时，同比增加 147 小时；全年弃风电量 277 亿千瓦时，同比减少 142 亿千瓦时，平均弃风率 7%，同比下降 5 个百分点，弃风限电状况明显缓解。根据这一结果，预计 2019 年“三北”地区风电开发投资红色预警区域将会进一步放开，为风电新增装机提供新空间。

#### 4、风电竞价上网成为大势所趋

2018 年 5 月，国家能源局发布了《关于 2018 年度风电建设管理有关要求的通知》，要求新增集中式陆上风电和未确定投资主体的海上风电项目全部通过竞争方式配置和确定上网电价。2019 年 1 月，国家发改委、国家能源局发布了《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，正式启动平价上网项目试点建设。地方上，广东省于 2018 年 12 月初率先印发了我国首个风电竞价细则；2018 年 12 月中旬，宁夏回族自治区发布的《关于宁夏风电基地 2018 年度风电项目竞争配置评优结果的公示》显示，平均承诺电价为每千瓦时 0.4515 元，开启了风电竞价上网、平价上网的大幕。此外，天津、福建、江苏等地也相继印发风电竞价上网方案或征求意见稿，风电竞价在全国范围启动。

#### 5、国内分布式风电有望加速发展

相对于集中式风电，分布式风电更加灵活、高效地利用分散的风资源，更便捷地就地消纳，更适应风电竞价上网的未来趋势。自 2017 年 6 月国家能源局出台《关于加快推进分散式接入风电项目建设有关要求的通知》以来，国内分布式风电迎来了快速发展。2018 年，华锐风电依托强大的风资源开发实力和新能源综合解决方案技术实力，获得辽宁省海城市分布式风电 6.3 万千瓦，并将在 2019 年加大分布式风电的资源开发和项目建设力度，抢占国内分布式风电开发建设市场。

#### 6、国内海上风电迎来快速发展

根据国家《风电发展“十三五”规划》，“十三五”期间，我国海上风电并网装机容量要达到 500 万千瓦以上。在 2018 年加快开发节奏的基础上，2019 年，中国海上风电预计将进一步加快开发建设速度。2019 年 1 月，江苏省一次性核准海上风电项目 24 个，累计装机容量 670 万千瓦。广东省规划到 2020 年底，将开工建设海上风电装机容量 1200 万千瓦以上。

公司为国内第一个国家海上风电示范项目——东海大桥海上风电场提供了 34 台 3MW 风电机组，目前已顺利运行超过 8 年时间，并已出质保进入后运维服务阶段，是国内第一个经过 8 年以上运行检验并顺利出质保的海上风电项目。公司以国家能源海上风电技术装备研发中心为载体，先后开展了科技部 863 计划 10MW 级超大型增速式海上风电机组设计技术研究、海上风电场建设专用设备研制与应用示范等研究课题，参与上海市深远海域海上风电重大示范工程关键技术攻关等课题。其中，“我国首座大型海上风电场关键技术及示范项目”荣获国家科技进步奖二等奖。

#### 7、风电运维市场稳定增长

随着近年来大批量风电机组逐渐退出质保期，催生了庞大的风电后运维市场需求，风电后运维业务有着上百亿元的市场规模，并将在未来数年内持续增长。华锐风电的设备出保总容量已达到出厂设备的 70%以上，锐源公司作为整机商华锐风电旗下的全资独立的运维子公司，业务范围已涵盖风电服务全系列产品，能够为客户提供风电场全系列高品质服务。经过几年的市场检验，华锐风电的服务业务也越发全面、丰富、专业，锐源公司已成为风电后运维市场最具技术实力和竞争力的运维公司之一，业务量在行业内位居前列，成为新的后市场需求增长点。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以国家政策为导向，以贡献清洁能源为己任，以科技创新为引领，以打造国内领先的新能源综合解决方案提供商为核心发展战略和目标。公司紧扣能源发展主要矛盾变化，坚持科学管理，把推动高质量发展作为根本要求。公司立足专业化制造和产业链延伸，围绕核心发展战略，主要开展新能源高端装备制造、风电产业高端增值服务、新能源产业投资等各项业务，为国家生态文明建设贡献力量，为股东创造价值，以此实现公司在新能源行业的持续、稳定、健康发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将在全面分析新时代能源发展形势的基础上，以市场需求为导向，以科技创新为先锋，依托自身竞争优势和前期的发展基础，继续坚持风电主营业务，整合业务体系，打造集

风资源开发、风电场建设运营、风机研发制造、后运维服务、分布式电源、售配电于一体的全产业链布局，并充分发挥资本运营平台的作用，不断优化公司的资产和产业结构。2019 年，公司将围绕市场拓展、科技创新、运维服务、成本控制、资产管理、多元化经营等重点任务领域开展工作。

#### 1、加强风资源开发

根据国家产业政策，依托强大的风资源开发技术实力，发挥区域公司属地作用，加大风资源开发力度；做好在手风资源管理，推动自营风电场建设，不断创新业务拓展模式与合作模式，带动风电机组销售，扩大企业利润空间。

#### 2、强化客户服务

加强重点客户、重点区域、重点项目的营销工作。深化客户关系管理，从源头上把握市场需求变化情况，以市场需求带动公司战略，在深入了解客户的基础上强化双方在技术、服务等领域的交流与沟通。大力推动在手订单的执行工作，带动公司主营业务收入增长。

#### 3、加强技术创新

2019 年，为快速响应市场需求，公司将加大科技研发投入，推进陆上风电机组产品的迭代升级和定制化设计，完成 2.5 兆瓦/14x 陆上低风速风电机组产品平台开发，推进新一代海上大功率机组研制和深远海域漂浮式风电等先进技术研究，积极参与行业标准制定，快速完成后服务市场产品的研发、试制、试验和认证工作，全面提升风电产品的市场竞争力。同时，为适应新能源产业创新和发展的需要，公司将在分布式电源、储能、微电网、能源互联、工业大数据和先进电力电子技术领域积极探索，为公司在新能源领域的多元化发展奠定技术基础。

#### 4、提升服务水平

继续发挥项目管理与维护经验，以技术积累为支撑，以运维子公司锐源风能技术有限公司为主体，加强质保期内风电机组运维服务的人员、物资支持力度，严格落实机组故障快速反应机制，优化机组功率曲线，提升机组发电量，赢得市场口碑，为后续发展提供切实保障。大力推进质保期内风电机组的出质保工作，降低运维费用开支，提升公司效益。积极参与出质保机组的后运维市场开拓，以专业化的市场、服务团队为依托，参与后市场竞争，开拓客户资源，将后服务市场打造成为公司新的利润增长点。

#### 5、降低运营成本

持续优化内部管理，科学分析公司经营成本，优化项目评估手段与利润分析，强化产品目标成本管理，通过持续优化机组的设计和材料选型、采购商务谈判等方式降低机组成本；通过开展物资修旧利废工作，盘活库存，降低运营成本；加强内控管理，细化管理制度，树立全员成本控制意识，严格控制费用支出；优化人才机制，实现人力资源的合理调配，建立科学合理的绩效考核制度，提升人员效率，降低人力成本。

#### 6、加强资产管理

做好库存物资消化利用工作，在业务开展前期统筹调配生产服务性库存物资，制定合理的库存物资消化利用方案，提高库存物资利用效率，减少不必要的采购支出。继续加大力度处置闲置及利用率低下的房屋建筑、土地、车辆等各类资产，加快无明确使用计划的已建或在建生产基地的处置，降低折旧、摊销等衍生成本，合理置换减少低效资产，甩掉包袱为公司轻装上阵打好基础。

#### 7、推动多元化经营

在坚持风电主机研发制造销售业务基础上，为有效降低系统性经营风险，公司将不断拓展业务领域，加大在风资源开发、风电场建设运营、后市场运维和售配电等产业链上下游领域的布局，提高在手风资源的转化效率，扩大后运维服务市场份额，以各专业化子公司为主体，迅速抢占高端软件产品、电气部件维修市场，加大分布式电源的资源开发和订单转化力度，加快在微电网、光伏发电、风光储多能互补等领域的探索和推进步伐，为公司贡献稳定的收入来源。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、资金风险

受下游客户自身资金状况的影响，客户回款速度缓慢，因 2015 年度、2016 年度公司分别亏损 44.52 亿元，30.99 亿元，净资产低于股本，公司股票处于 ST 状态，银行融资收到限制，导致公司新业务的开展和日常运营面临较大的资金压力。为此，公司将采取各种积极措施加强货款回收，拓展融资渠道，压缩费用开支，降低运营成本，以降低公司的资金风险。

## 2、法律纠纷风险

公司前期已经在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了公司涉及的主要诉讼、仲裁等事项，并在本报告“第五节、重要事项”中进行了详细说明。公司目前尚无法判断相关案件对公司本期以及期后利润的影响（已在临时公告或定期报告中明确的除外）。一旦仲裁机构或法院出具的生效判决或裁定未支持公司，则将有可能对公司经营业绩产生不利影响。公司将运用法律手段保护公司合法权益，通过与各相关方积极协调沟通，提振各方对公司未来发展的信心，已促成多项法律纠纷达成和解与化解，并正在积极推进尚未解决的法律纠纷的和解和化解工作。

## 3、市场竞争风险

近年来，随着风电行业的市场竞争逐渐加剧，同质化的竞争及行业政策调整导致风电机组价格大幅下降后长期维持在低位，对公司市场份额、销售收入和毛利率产生了不利影响。随着行业集中化程度不断提升，公司在市场竞争中面临的压力日益增大，市场份额有继续下滑的风险。同时受社会经济波动及整体用电量的变化及优质风资源区域逐渐减少，国家政策变化如上网电价下降以及其他新能源如光伏、生物质发电快速发展的冲击，风电整体装机量可能会呈现稳定的态势，存在对公司整体发展及订单获取带来较大的影响的风险。公司结合市场发展状态与趋势正积极调整公司的经营战略方针以及经营体系，积极应对行业与市场变化。公司正围绕风电全产业链进行研究和探索，从风资源的开发利用、提升并优化风电整机技术到风电场后服务，来进一步增加利润增长点，并抵御可能存在的风险。

## 4、受宏观经济下行影响的风险

公司所处装备制造业为核心的可再生能源行业，其发展与宏观经济发展周期息息相关，受宏观经济波动的影响较为明显。受国内经济形势的影响，政策波动可能影响可再生能源的投入，从而对风电行业造成不利影响。

## 5、国际化经营风险

公司是最早进军国际风电市场的整机制造商之一，参与国际市场竞争，会面临更为复杂的市场、法律、政策环境，在全球经济复苏乏力的背景下，贸易保护、汇率波动、地区稳定等都会带来经营风险。公司已经积累了多个国家 15 个海外项目的国际化运营经验，将通过采取安全稳妥的措施和手段，规避国际化经营中潜在的风险。

## （五） 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及北京监管局的有关要求，公司审议通过了关于修订《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的议案，进一步完善了现金分红政策及决策机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2018 年度实现净利润 166,225,225.39 元，年末账面累计未分配利润-9,579,145,887.60 元。截至 2018 年 12 月 31 日，母公司资本公积

金余额为 5,332,884,695.66 元。根据《公司章程》有关规定，公司 2018 年度利润分配预案为不分配、不转增。该预案还须提请公司股东大会审议。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	184,636,765.32	100
2017 年	0	0	0	0	114,796,172.69	100
2016 年	0	0	0	0	-3,099,344,992.11	100

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作	解决同业竞争	萍乡市富海新能投资中心（有限合伙）	将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。若正在或将要从事的业务与上市公司及其下属子公司经营业务产生竞争的，将以包括但不限于停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让予上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让上市公司，则将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让予上市公司。	2015 年 1 月 6 日	是	是		

承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	大连重工·起重集团有限公司及其母公司大连装备制造投资有限公司、北京天华中泰投资有限公司	本公司及本公司的下属子公司均未生产、开发任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与华锐风电及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司仍持有华锐风电 5%及以上股份的期间，本公司及本公司下属子公司将不生产、开发任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与华锐风电及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司仍持有华锐风电 5%及以上股份的期间，如华锐风电及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司下属子公司将不与华锐风电及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与华锐风电及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司及本公司下属子公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到华锐风电经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的等适当的方式避免同业竞争。如本公司承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司将向华锐风电赔偿一切由此产生的直接和间接损失。			是	是	
其他承诺	盈利预测及补偿	神州慧能（北京）科技有限公司	公司以零元收购王静波女士持有的神州汇能售电有限公司（以下简称“售电公司”）70%股权，与持有售电公司 30%股权的神州慧能（北京）科技有限公司（以下简称“神州慧能”）签订《出资合作协议书》，对售电公司经营利润做了约定，详见公告：临 2018-019。	2018 年 1 月 19 日		是	否	受市场环境及政策等因素影响，售电公司未完成《出资合作协议书》中约定的利润条款。经公司与神州慧能协商，于 2019 年 3 月 4 日签订《股权转让协议》，约定神州慧能将其持有的售电公司 30%股权及其享有的相应股东权益以零元转让给公司。详见公告：临 2019-010。

## （二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

### 是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

2018 年 1 月 19 日，公司与王静波女士签订《股权转让协议》，以零元受让其所持有的神州汇能售电有限公司（以下简称“售电公司”）70%股权。同日，公司与持有售电公司 30%股权的神州慧能（北京）科技有限公司（以下简称“神州慧能”）签订《出资合作协议书》，对售电公司经营利润做了约定。报告期内，受市场环境及政策等因素影响，售电公司未完成《出资合作协议书》中约定的利润条款。经公司与神州慧能协商，于 2019 年 3 月 4 日签订《股权转让协议》，约定神



州慧能将其持有的售电公司 30%股权及其享有的相应股东权益以零元转让给公司。详见公告：临 2018-019、临 2019-010。

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

我们提醒财务报表使用者关注,华锐风电公司 2015 年度亏损 44.52 亿元,2016 年度亏损 30.99 亿元,且净资产已低于股本。华锐风电公司 2017 年度盈利 1.15 亿元、2018 年度盈利 1.85 亿元,但扣除非经营性损益后,这两年的净利润依然为负数。这些情况表明存在可能导致对华锐风电公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。华锐风电公司已在审计报告财务报表附注二(二)中充分披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项,以及华锐风电公司管理层针对这些事项或情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

中汇会计师事务所为公司出具的带“与持续经营相关的重大不确定性”的无保留意见审计报告,客观公正地反映了公司财务状况及经营成果。注册会计师在审计报告中增加上述事项段,其涉及的事项与事实相符。公司将根据自身实际情况制定切实可行的发展战略,进行多元化布局,积极拓展利润空间;全面降低运营成本,严控费用开支;加快处理公司不良资产,不断优化公司资产和产业结构。公司将全力做好生产经营工作,提升盈利能力,降低经营风险,维护股东的合法权益。

前述事项段对公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况和 2018 年度的经营成果无重大影响。

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### 1. 会计政策变更

因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1) 执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号,以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报,在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示,新增“研发费用”项目,反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定,2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”43,619,606.06 元,减少“管理费用”43,619,606.06 元;对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”43,438,674.00 元,减少“管理费用”43,438,674.00 元。

2) 执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定:企业作为个人所得税的扣缴义务人,根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列;企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

此项规定对 2017 年度合并财务报表和母公司财务报表无影响。

#### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**□适用  不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用  不适用**(四) 其他说明**□适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	240
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	60

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明** 适用  不适用

公司于 2018 年 3 月 29 日召开第四届董事会第三届次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，该议案提交公司于 2018 年 5 月 29 日召开的 2017 年年度股东大会审议并获得通过，决定继续聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2018 年财务报表及内部控制的审计机构，同时授权董事会根据审计实施的具体情况决定审计费用，并同意董事会将该授权转授权公司总裁行使。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用**九、破产重整相关事项**□适用  不适用**十、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>类型：仲裁</p> <p>公司于 2011 年 9 月 19 日收到北京仲裁委员会《关于（2011）京仲案字第 0963 号仲裁案答辩通知》，苏州美恩超导有限公司就与公司签署的相关采购合同所引起的争议向北京仲裁委员会递交了仲裁申请书；公司向北京仲裁委员会提交了关于该仲裁案的答辩与反请求书相关材料，请求驳回苏州美恩超导有限公司的全部仲裁请求，并提出了反请求。2018 年 7 月 4 日，公司与美国超导公司及其关联公司签订了《和解协议》，就包括本案件在内的四个诉讼和仲裁案件达成和解。2018 年 7 月 5 日，该案申请人苏州美恩超导有限公司向仲裁庭提交了撤回仲裁申请书，同时公司向仲裁委员会提交了撤回仲裁反请求和撤销案件申请。2018 年 7 月 8 日，公司收到北京仲裁委员会《关于撤销（2011）京仲案字第 0963 号争议仲裁案的决定》【（2018）京仲撤字第 0379 号】，仲裁庭决定撤销本案。</p>	<p>公司已经于 2011 年 9 月 20 日、2011 年 10 月 12 日、2011 年 10 月 20 日、2011 年 12 月 27 日、2018 年 7 月 4 日、2018 年 7 月 9 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：临 2011-039、临 2011-040、临 2011-045、临 2011-050、临 2018-044、临 2018-047。</p>
<p>类型：诉讼</p> <p>公司于 2011 年 10 月 21 日收到北京市第一中级人民法院《民事应诉通知书》（[2011]一中民初字第 15524 号），苏州美恩超导有限公司以侵害计算机软件著作权为由起诉公司，北京市第一中级人民法院已受理。因公司与苏州美恩超导有限公司在相关采购合同中明确约定了仲裁条款，公司向北京市第一中级人民法院提起管辖权异议申请，北京市第一中级人民法院、北京市高级人民法院裁定驳回公司申请。公司不服北京市高级人民法院民事裁定，向最高人民法院提出再审申请；最高人民法院裁定（[2012]民申字第 1209 号裁定书）由其提审该案，再审期间原裁定中止执行。公司于 2014 年 2 月 20 日收到最高人民法院民事裁定书（[2013]民提字第 55 号），最高人民法院裁定维持北京市高级人民法院（[2012]高民终字第 1289 号民事裁定。本案件于 2014 年 9 月 15 日开庭审理。2015 年 4 月 23 日，公司收到北京市第一中级人民法院一审判决，判决驳回原告苏州美恩超导有限公司的全部诉讼请求。公司于 2015 年 5 月 21 日收到苏州超导不服一审判决向北京市高级人民法院提出上诉的《民事上诉状》。2018 年 7 月 4 日，公司与美国超导公司及其关联公司签订了《和解协议》，就包括本案件在内的四个诉讼和仲裁案件达成和解。2018 年 7 月 5 日，苏州美恩超导有限公司向北京市高级人民法院提出撤回上诉的申请。2018 年 7 月 8 日，公司收到北京市高级人民法院《民事裁定书》【（2015）高民（知）终字第 3155</p>	<p>公司已经于 2011 年 10 月 25 日、2013 年 1 月 11 日、2014 年 2 月 22 日、2015 年 4 月 25 日、2015 年 5 月 22 日、2018 年 7 月 4 日、2018 年 7 月 9 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2011-046、临 2013-001、临 2014-009、临 2015-038、临 2015-054、临 2018-044、临 2018-047。</p>

<p>号】，北京市高级人民法院裁定准许苏州美恩超导有限公司撤回上诉。本裁定为终审裁定。</p>	
<p>类型：仲裁 公司于 2012 年 2 月 27 日收到北京仲裁委员会《关于（2012）京仲案字第 0157 号仲裁案受理通知》，公司就与苏州美恩超导有限公司签署的相关采购合同所引起的争议向北京仲裁委员会提起的仲裁已获得正式受理。2018 年 7 月 4 日，公司与美国超导公司及其关联公司签订了《和解协议》，就包括本案件在内的四个诉讼和仲裁案件达成和解。2018 年 7 月 5 日，公司向仲裁庭提交了撤回仲裁请求和撤销案件申请。2018 年 7 月 8 日，公司收到北京仲裁委员会《关于撤销（2012）京仲案字第 0157 号争议仲裁案的决定》【（2018）京仲撤字第 0378 号】，仲裁庭决定撤销本案。</p>	<p>公司已经于 2012 年 2 月 29 日、2018 年 7 月 4 日、2018 年 7 月 9 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2012-006、临 2018-044、临 2018-047。</p>
<p>类型：诉讼 公司于 2014 年 12 月 31 日发布公告，披露了中国船舶工业股份有限公司全资子公司一中船澄西船舶修造有限公司起诉公司一案。中船澄西船舶修造有限公司以公司未按合同约定接收货物、支付货款为由，向北京市海淀区人民法院起诉公司。2015 年 1 月 20 日，公司收到了北京市海淀区人民法院《应诉通知书》（〔2015〕海民初字第 6263、6264、6266、6268、6270 号）。2017 年 12 月 20 日，收到海淀区人民法院做出的（2015）海民（商）初字第 6264、6266、6263、6268、6270 号民事调解书，本案最终以调解方式结案。2018 年 5 月 31 日，公司与中船澄西通过签字确认会议纪要的方式达成了新的分期债务履行方案。</p>	<p>公司已分别于 2014 年 12 月 31 日、2015 年 1 月 22 日、2017 年 12 月 23 日、2018 年 6 月 5 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2014-118、临 2015-009、临 2017-057、临 2018-033。</p>
<p>类型：诉讼 公司于 2015 年 7 月 9 日收到美国超导公司、美国超导 WINDTEC 有限责任公司、苏州美恩超导有限公司（以下合并简称“原告”）向北京知识产权法院提交的《民事起诉状》，原告以侵害商业秘密为由起诉公司及公司三名员工。2018 年 7 月 4 日，公司与美国超导公司及其关联公司签订了《和解协议》，就包括本案件在内的四个诉讼和仲裁案件达成和解。2018 年 7 月 5 日，苏州美恩超导有限公司、美国超导公司、美国超导奥地利公司向北京知识产权法院提交了《撤回起诉申请书》。2018 年 7 月 11 日，北京知识产权法院已就苏州美恩超导有限公司、美国超导公司、美国超导奥地利公司提出的撤诉申请作出《民事裁定书》，准许上述三公司撤诉并由其自行承担本案诉讼费。</p>	<p>公司已于 2015 年 7 月 10 日、2018 年 7 月 4 日、2018 年 7 月 9 日、2018 年 7 月 11 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2015-074、临 2018-044、临 2018-047、临 2018-049。</p>
<p>类型：诉讼 当地时间 2015 年 12 月 9 日，美国威斯康星州地区法院就美国司法部起诉公司及三名自然人一</p>	<p>公司已于 2015 年 12 月 3 日、2015 年 12 月 11 日、2018 年 1 月 10 日、2018 年 1 月 12 日、2018 年 1 月 25 日、2018 年 5 月 4 日、2018 年 7 月 9</p>

<p>案进行聆讯,公司聘请的美国律师前往参加了聆讯。美国司法部对公司及三名自然人提起刑事案件诉讼,诉称公司及其他三被告在与美国超导公司及其关联公司的业务往来中涉嫌电信诈骗、刑事版权侵犯、窃取商业机密以及共谋。美国中部时间 2018 年 1 月 8 日上午 9 点,美国司法部对公司提起的刑事诉讼在威斯康星州西区联邦地区法院开庭审理。公司于北京时间 2018 年 1 月 25 日凌晨收到公司聘请的美国律师邮件通知:该案件陪审团达成一致决议,认为公司上述三项罪名成立。公司于北京时间 2018 年 5 月 3 日凌晨收到公司聘请的美国律师邮件通知:威斯康星州西区联邦地区法院重新制定了宣判听证庭审时间表,法院预计于当地时间 2018 年 7 月 6 日作出判决。公司于北京时间 2018 年 7 月 7 日凌晨获悉,威斯康星州西区联邦地区法院就美国司法部对公司提起的刑事案件已产生庭审结果,庭审纪要已在上述法院网站可查。公司于北京时间 2018 年 7 月 11 日收到威斯康星州西区联邦地区法院就美国司法部对公司提起的刑事案件的判决结果。</p>	<p>日、2018 年 7 月 11 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 进行了公告,公告编号:临 2015-105、临 2015-108、临 2018-001、临 2018-004、临 2018-006、临 2018-024、临 2018-046、临 2018-048。</p>
<p>类型: 诉讼 2016 年 1 月 7 日,公司收到公司第一大股东萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)转来的民事起诉状、应诉通知书([2015]沪一中民四(商)初字第 96 号)等司法文书复印件。公司的三家股东西藏新盟投资发展有限公司、西藏丰达投资咨询有限公司、西藏新宏投资咨询有限公司与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)、大连汇能投资中心(有限合伙)(以下合并简称“被告”)返还原物纠纷一案已由上海市第一中级人民法院受理。公司于 2016 年 1 月 19 日收到上海市第一中级人民法院送达的《参加诉讼通知书》,因本案处理结果同公司有法律上的利害关系,法院通知公司作为上述案件的第三人参加诉讼。2016 年 9 月 28 日,公司收到上海市第一中级人民法院送达的《民事判决书》([2015]沪一中民四(商)初字第 96 号),判决驳回原告全部诉讼请求。2016 年 10 月 21 日,西藏新盟投资发展有限公司、西藏丰达投资咨询有限公司、西藏新宏投资咨询有限公司不服上述判决向上海市高级人民法院提起上诉。公司于 2018 年 7 月收到上海市高级人民法院的民事判决书[(2016)沪民终 412 号],判决结果为:驳回上诉,维持原判。本判决为终审判决。</p>	<p>公司已于 2016 年 1 月 8 日、2016 年 1 月 20 日、2016 年 9 月 29 日、2016 年 10 月 22 日、2018 年 7 月 4 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告,公告编号:临 2016-003、临 2016-005、临 2016-026、临 2016-028、临 2018-042。</p>
<p>类型: 诉讼 公司收到北京市第一中级人民法院下达的(2016)京 01 民初字第 25 号、60 号、61 号、109 号《民事判决书》,就四名投资者以证券虚假陈</p>	<p>公司已于 2016 年 8 月 23 日、2016 年 11 月 26 日、2016 年 11 月 29 日、2018 年 11 月 8 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告,公告</p>

<p>述责任纠纷为由向公司提起的民事诉讼作出了判决,法院一审判决公司向四位投资者赔偿因虚假陈述造成的经济损失,公司不服一审判决向北京市高级人民法院提起上诉。公司于 2016 年 11 月收到北京市高级人民法院下达的(2016)京民终 283 号、284 号、319 号、320 号《民事判决书》,其中北京市高级人民法院(2016)京民终 283 号《民事判决书》更改判决公司因虚假陈述给四位投资者之一王炜造成的经济损失数额,北京市高级人民法院(2016)京民终 284 号、319 号、320 号《民事判决书》均驳回上诉,维持原判;(2016)京 01 民初 203 号《民事判决书》驳回了原告倪卫中的诉讼请求、(2016)京 01 民初 206 号《民事判决书》驳回了原告吴胎生的诉讼请求;(2016)京 01 民初 231 号案原告钱雪娥撤回全部诉讼请求;(2017)京 01 民初 126 号案原告余维武撤回全部诉讼请求;陈宇等 106 案经北京市高级人民法院终审判决、公司与戴穗妮等 44 人达成和解结案。除上述 158 案外,截至 2019 年 2 月 21 日,公司累计收到人民法院 2 批次、81 人因证券虚假陈述责任纠纷提起的民事诉讼,累计诉讼标的金额为人民币 2961007.49 元,朱伟等 81 案经北京市第一中级人民法院和中国证券投资者保护基金有限责任公司调解,公司与朱伟等 81 位投资者达成和解结案。公司虚假陈述系列案件诉讼时效已于 2018 年 11 月 5 日届满,我司在诉讼时效到期前收到曹陈等 154 位投资者索赔的律师函,之后我司与曹陈等 154 位投资者在诉前达成和解,和解总金额为 625446.03 元。</p>	<p>编号:临 2016-023、临 2016-032、临 2016-033、临 2018-078。</p>
<p>类型:诉讼 公司于 2017 年 4 月收到天津市第二中级人民法院做出的案件(2017)津 02 民初 265 号《受理通知书》、《传票》及《起诉状》。天津赛瑞机器设备有限公司诉公司加工合同纠纷一案案件标的为 9,433.19 万元。公司于 2017 年 4 月收到天津市第二中级人民法院送达的原告《变更诉讼请求申请书》,将诉讼请求变更为 24,131.66 万元。公司于 2017 年 10 月收到天津市高级人民法院送达的原告《变更诉讼请求申请书》,将诉讼请求变更为 24,559.64 万元。截至目前,该案正在审理中,尚无裁决结果。</p>	<p>公司已于 2017 年 4 月 22 日、2017 年 4 月 29 日、2017 年 10 月 31 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告,公告编号:临 2017-016、2017-023、2017-053。</p>
<p>类型:诉讼 公司于 2017 年 5 月收到北京市海淀区人民法院做出的案件(2017)京 018 民初 12602、12603、12604、12605、12606、12607 号共计 6 项诉讼的《受理通知书》,江苏吉鑫风能科技股份有限公司(以下简称“原告”)的《起诉状》,原告以买卖合同纠纷为由起诉公司,涉案总金额 9,325.76 万元。考虑到双方长期合作关系,本</p>	<p>公司已于 2017 年 5 月 8 日、2018 年 6 月 23 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告,公告编号:临 2017-028、临 2018-036。</p>

<p>着精诚合作、务实解决问题的态度,经友好协商,双方于 2018 年 6 月 22 日签订《合作协议书》,目前原告已撤诉。</p>	
<p>类型: 诉讼 公司于 2017 年 7 月收到了甘肃省高级人民法院做出的(2017)甘民初 87 号《受理案件通知书》,就与甘肃电投鼎新风电有限责任公司(以下简称“鼎新风电”)买卖合同纠纷,向甘肃省高级人民法院提起起诉,请求法院判令甘肃电投鼎新风电有限责任公司向公司支付货款及资金占用利息,涉案总金额 23,716.71 万元。报告期内,公司与鼎新风电经友好协商,签订了《和解协议》,甘肃省高级人民法院作出的(2017)甘民初 87 号《民事调解书》对上述《和解协议》进行了确认,本案正式结案。</p>	<p>公司已于 2017 年 7 月 5 日、2018 年 9 月 7 日、2018 年 9 月 20 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告,公告编号:临 2017-045、临 2018-058、临 2018-060。</p>
<p>类型: 诉讼 公司于 2017 年 7 月收到北京市海淀区人民法院做出的(2017)京 0108 民初 26148 号《应诉通知书》、上海欧际柯特回转支承有限公司提交的《民事起诉状》,上海欧际柯特回转支承有限公司以买卖合同纠纷为由起诉公司,请求法院判令公司支付货款及资金占用利息,涉案总金额 5,474.80 万元,针对其诉讼请求,公司以原告违反合同约定为由提起反诉,诉讼反请求金额为 3309.7234 万元。截至目前,该案正在审理中,尚无裁决结果。</p>	<p>公司已于 2017 年 7 月 15 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告,公告编号:临 2017-047。</p>

除上述应披露的重大诉讼、仲裁事项外,公司报告期内及报告期后发生的未达到披露标准但涉诉金额超过 2,000 万元的诉讼、仲裁事项如下:

(1) 公司于 2017 年 6 月收到北京市海淀区法院做出《受理案件通知书》,大连鼎宏科技有限公司以买卖合同纠纷为由起诉公司,涉案金额约 2,801.96 万元。2018 年 9 月,双方经友好协商达成一致意见,签订《和解协议》,原告已撤诉,本案正式结案。

(2) 公司于 2019 年 1 月 28 日对大连国通电气有限公司以买卖合同纠纷为由向大连仲裁委员会提起仲裁,请求大连国通电气有限公司赔偿公司质量损失 4834 万元,以及延迟履行赔偿期间的利息。截至目前,该案尚未开庭。

(3) 公司于 2019 年 3 月 22 日收到北京市海淀区人民法院做出的案号为(2019)京 0108 民初 60 号的《应诉通知书》,无锡宏达重工股份有限公司因商票纠纷事项起诉大连重工机电设备成套有限公司、大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂及公司,要求公司与大连重工机电设备成套有限公司、大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂承担连带责任,共同支付商业承兑汇票本金 3720 万元并承担相应利息及其他相关诉讼费用。截止目前,本案尚未开庭。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

为了完全及最终解决与美国超导公司及其关联公司的全部案涉争议,公司于北京时间 2018 年 7 月 4 日与苏州美恩超导有限公司、美国超导公司、美国超导奥地利公司(以下合称“超导方”)共同签署了《和解协议》并于同日支付了第一笔和解款。此后,公司与超导方均按照《和解协议》分别撤回了各自的诉讼(仲裁)请求。2018 年 12 月 27 日,公司按照双方签署的《和解协议》中

的约定向苏州美恩超导有限公司支付了等值于二千五百万美元 (US\$25,000,000) 人民币的第二笔和解款。至此, 公司已完成《和解协议》中全部和解款的支付。

#### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内, 公司不存在未履行法院生效判决, 不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。(公司无控股股东、实际控制人)

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大连华锐重工集团股份有限公司	股东的子公司	接受劳务	接受维修服务	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公	14,842,353.64	14,842,353.64	3.29			无



				正、合理的原则由双方协商确定						
大连华锐重工集团股份有限公司	股东的子公司	购买商品	采购零部件	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	26,376,626.97	26,376,626.97	5.84			无
瓦房店轴承集团有限责任公司	其他	购买商品	采购零部件	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	247,008.54	247,008.54	0.05			无
大连华锐重工铸业有限公司	股东的子公司	购买商品	采购零部件和服务	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	2,635,968.20	2,635,968.20	0.58			无
大连国通电气有限公司	联营公司	购买商品	采购零部件和服务	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	1,452,877.62	1,452,877.62	0.32			无
大连国通电气有限公司	联营公司	接受劳务	服务	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	42,452.84	42,452.84	0.01			无
大连国通电气有限公司	联营公司	租入租出	房屋租赁	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	37,142.86	37,142.86	0.01			无
大连大重风电技术服务有限公司	股东的子公司	提供劳务	维修改造服务	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	4,417,241.38	4,417,241.38	0.98			无
内蒙古蒙能巴音风力发电有限公司	联营公司	销售商品	风力发电机组	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协	16,415,000.04	16,415,000.04	2.88			无

				商确定						
大连华锐重工集团股份有限公司	股东的子公司	租入租出	汽车	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	769,230.77	769,230.77	0.13			无
大连华锐重工铸业有限公司	股东的子公司	销售商品	电力	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	367,018.62	367,018.62	0.06			无
大连华锐重工集团股份有限公司	股东的子公司	销售商品	电力	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	510,586.81	510,586.81	0.09			无
大连大重风电技术服务有限公司	股东的子公司	提供劳务	提供劳务	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	22,219.33	22,219.33				无
大连华锐船用曲轴有限公司	股东的子公司	销售商品	电力	本公司与关联方交易的价格按市场价格确定, 如果该产品无市场价格可供参考, 则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定	209,435.66	209,435.66	0.04			无
合计				/	/	68,345,163.28	14.28	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2018年12月28日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于与大连华锐重工集团股份有限公司签订〈华电虎林风力发电有限公司股权转让协议〉暨涉及关联交易》的议案, 将公司所持有的华电虎林风力发电有限公司18%股权转让给大连重工, 用于偿付公司对大连重工的等额债务。公司于2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会, 审议通过了该议案。	公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告(公告编号: 临2018-088、临2019-006)。
公司于2018年12月28日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于与大连华锐重工集团	公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了

<p>股份有限公司签订《华锐风电科技（大连）有限公司股权转让协议》暨涉及关联交易》的议案，将公司持有的华锐风电科技（大连）有限公司全部股权转让给大连重工，用于偿付公司对大连重工的等额债务。公司于 2019 年 1 月 25 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了该议案。</p>	<p>公告（公告编号：临 2018-089、临 2019-006）。</p>
--	--

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2018 年 6 月 29 日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于与大连华锐重工集团股份有限公司签订《资产转让合同书》暨涉及关联交易》的议案。公司与公司全资子公司华锐风电科技（内蒙古）股份有限公司（以下简称“内蒙古公司”）及大连华锐重工集团股份有限公司（以下简称“大连重工”）于 2018 年 7 月 6 日签订了《资产转让合同书》，将内蒙古公司部分长期资产转让给大连重工。公司和大连重工共同委托具有从事证券业务资格的资产评估公司-辽宁众华资产评估有限公司对内蒙古公司部分长期资产以 2018 年 5 月 31 日为基准日进行了评估，以评估值 109,579,300 元作价冲抵公司对大连重工的 150,000,000 元欠款，差额部分，由公司继续清偿，但最迟不应当超过 2018 年 12 月 31 日。公司于 2018 年 7 月 11 日召开的 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了该议案。公司于 2018 年 12 月 11 日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于与大连重工集团股份有限公司、瑞通轴承（内蒙古）制造有限公司签订《资产买卖合同》暨涉及关联交易》的议案。因瑞通轴承（内蒙古）制造有限公司（以下简称“瑞通轴承”）向大连重工提出以现金形式购买内蒙古公司部分资产，经各方友好协商，决定对 2018 年 7 月 6 日签订的《资产转让合同书》进行变更调整，将内蒙古公司部分资产转让给瑞通轴承，瑞通轴承将资产转让款直接支付给大连重工，用以抵偿公司对大连重工同等金额的债务。公司于 2018 年 12 月 27 日召开的 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了该议案。公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告（公告编号：临 2018-038、临 2018-045、临 2018-051、临 2018-083、临 2018-085）。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2018 年 10 月 22 日召开的第四届董事会临时会议审议通过了《关于拟与大连重工·起重集团有限公司签订《战略合作协议》暨涉及关联交易》的议案，双方成立合资公司，合资公司注册资本拟定约为 5 亿元人民币，其中公司以国家能源海上风电技术装备研发中心资产及赤峰基地部分资产入股，大连重工·起重集团有限公司以货币资金不超过 2 亿元入股。公司于 2018 年 11 月 2 日召开的 2018 年第五次临时股东大会，审议通过了该议案。</p>	<p>公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告（公告编号：临 2018-071、临 2018-076）。</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华锐风电	公司本部	华电虎林风力发电有限公司	360	2018年12月18日	2018年12月18日	2021年10月15日	连带责任担保	否	否	0	否	否	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													360
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公													360

司的担保)	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	360
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.26
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	360
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	360
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司为持有18%股权的华电虎林风力发电有限公司提供金额为360万元的连带责任担保。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

**1、销售合同**

截止至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未履行完毕的标的超过 30,000 万元的销售合同如下表：

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	合同内容	合同金额	备注
1	北屯市枫煜风能开发有限公司	EPC 总承包（2MW 风力发电机组）	31,500	注 1
2	张北华源风电有限公司	3MW 风力发电机组	44,055	

注 1：报告期内已完成 EPC 项目 25 台风机吊装，确认收入 159,482,758.62 元；报告期内已确认 EPC 项目总承包收入 82,523,455.55 元。

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

1、公司于 2018 年 3 月 7 日收到赵青华女士的书面辞职书，赵青华女士因个人原因辞去公司职工监事、监事会主席职务，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司第三届职工代表会于 2018 年 3 月 7 日召开第五次会议，选举孙磊先生担任公司第三届监事会职工监事，任期至公司第三届监事会届满时止。公司于 2018 年 8 月 30 日完成第四届监事会换届选举，选举张昱为公司非职工监事，与公司职工代表选举的职工监事孙磊、洪楠组成第四届监事会，并选举孙磊担任监事会主席。公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告。

2、2017 年 8 月 28 日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于转让所持参股公司内蒙古蒙能巴音风电有限公司全部股份的议案》，公司拟将参股公司内蒙古蒙能巴音风电有限公司全部股权转让给内蒙古能源发电投资集团新能源有限公司，转让价格根据北京天健兴业资产评估公司出具的评估报告为基准确认。截至目前，交易双方对股权转让协议的部分条款仍在商议，尚未签署股权转让协议，该事项尚无进展。对于此事项的后续情况公司会根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求履行相应的审批程序及披露义务。公司已将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告（公告编号：临 2017-052）。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

□适用 √不适用

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

经核查，公司及控股子公司不属于其注册地 2018 年公示的重点排污单位。公司主营业务为兆瓦级风力发电机组的设计、制造、销售和运维服务，隶属于清洁能源领域。

公司重视节能和环保，倡导绿色办公，低碳生活，推行无纸化办公，鼓励纸张重复利用；使用 OA 办公系统，利用信息技术尽可能地实现各事项的网上流转审批过程；完善视频、电话会议系统，减少交通出行；提倡员工节约用电用水等措施，使全公司每一个员工都自觉地提高节约能源意识，营造绿色的办公环境。

公司在日常管理和运行方面均严格遵守国家相关法律法规的要求。截至 2018 年底，公司未发生环境违法事件，亦未发生环境事故。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转	其他	小计	数量	比例（%）

					股				
一、有限售条件股份	368,400,000	6.11				-44,999,999	-44,999,999	323,400,001	5.36
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	368,400,000	6.11				-44,999,999	-44,999,999	323,400,001	5.36
其中：境内非国有法人持股	368,400,000	6.11				-44,999,999	-44,999,999	323,400,001	5.36
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	5,662,200,000	93.89				44,999,999	44,999,999	5,707,199,999	94.64
1、人民币普通股	5,662,200,000	93.89				44,999,999	44,999,999	5,707,199,999	94.64
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	6,030,600,000	100.00				0	0	6,030,600,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年1月4日，公司2家股东共计44,999,999股上市流通。萍乡市富海新能投资中心（有限合伙）（以下简称“萍乡富海”）、大连汇能投资中心（有限合伙）（以下简称“大连汇能”）与公司股东伊犁颐源智地投资有限公司和北京普丰行投资顾问有限公司的诉讼案件已经结案，萍乡富海和大连汇能所持涉诉股份44,999,999股已符合上市流通条件，其中萍乡富海本次上市流通的限售股为37,415,730股，大连汇能本次上市流通的限售股为7,584,269股。公司已将相关情况于2017年12月29日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告（公告编号：临2017-058）。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股	本年解除限	本年增加	年末限售股	限售	解除限
------	-------	-------	------	-------	----	-----



	数	售股数	限售股数	数	原因	售日期
萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)	306,310,127	37,415,730		268,894,397	涉诉	-
大连汇能投资中心(有限合伙)	62,089,873	7,584,269		54,505,604	涉诉	-
合计	368,400,000	44,999,999		323,400,001	/	/

截至报告期末，因萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)与公司部分股东之间存在未决诉讼，所持涉诉股份 268,894,397 暂未上市流通。因大连汇能投资中心(有限合伙)与公司部分股东之间存在未决诉讼，所持涉诉股份 54,505,604 暂未上市流通。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券，请分别说明)：

适用 不适用

### (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	228,604
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	223,359

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
大连重工·起重集团有限公司		935,510,942	15.51		无		国有法人
北京天华中泰投资有限公司		480,000,000	7.96		无		境内非国有法人
萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)	-6,008,900	300,301,227	4.98	268,894,397	无		境内非国有法人
西藏新盟投资发展有限公司	-17,895,700	283,634,200	4.70		无		境内非国有法人
西藏林芝鼎方源投资顾问有限公司		75,046,550	1.24		无		境内非国有法人
大连汇能投资中心(有限合伙)	-7,584,200	54,505,673	0.90	54,505,604	无		境内非国有法人
徐开东		12,544,338	0.21		无		境内自然人

李宝玉	1,111,400	11,609,750	0.19		无		境内自然人
中国证券金融股份有限公司	5,919,772	10,931,332	0.18		无		其他
邓润珍	6,352,600	10,330,175	0.17		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大连重工·起重集团有限公司	935,510,942	人民币普通股	935,510,942				
北京天华中泰投资有限公司	480,000,000	人民币普通股	480,000,000				
西藏新盟投资发展有限公司	283,634,200	人民币普通股	283,634,200				
西藏林芝鼎方源投资顾问有限公司	75,046,550	人民币普通股	75,046,550				
萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)	31,406,830	人民币普通股	31,406,830				
徐开东	12,544,338	人民币普通股	12,544,338				
李宝玉	11,609,750	人民币普通股	11,609,750				
中国证券金融股份有限公司	10,931,332	人民币普通股	10,931,332				
邓润珍	10,330,175	人民币普通股	10,330,175				
刘丽丽	9,910,250	人民币普通股	9,910,250				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及上述前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)	268,894,397	2018年1月4日	37,415,730	注1
2	大连汇能投资中心(有限合伙)	54,505,604	2018年1月4日	7,584,269	注1
上述股东关联关系或一致行动的说明		2016年8月9日，大连汇能投资中心(有限合伙)声明与承诺和公司其他股东之间不存在一致行动人关系。			

注1：截至报告期末，因萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)与公司部分股东之间存在未决诉讼，所持涉诉股份268,894,397暂未上市流通。因大连汇能投资中心(有限合伙)与公司部分股东存在未决诉讼，所持涉诉股份54,505,604暂未上市流通。

注2：报告期内，公司收到上海市高级人民法院的民事判决书[(2016)沪民终412号]，萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)、大连汇能投资中心(有限合伙)与公司部分股东之间的诉讼判决结果为：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。所涉股份暂未上市流通。公司已将相关情况于2018年7月4日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告(公告编号：临2018-042)。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用

公司的股权较为分散，无任何股东持有 20%以上的股权，公司不存在控股股东。

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用

公司的股权较为分散，任何股东均无法依据持股比例或通过决定董事会多数席位的方式对公司进行实质控制，也未采取其他方式对公司进行实质控制，公司不存在实际控制人。

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
大连重工·起重	丛红	2001 年 12 月 27 日	91210200732769552T	199,660	经营范围：机械产品设计制造、安装调试；备、配件供应；金属

集团有限 公司				制品、金属结构制造；工模具制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；房地产开发；交通运输、仓储、劳务及人员培训；商业贸易；出口业务；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造（特业部分限下属企业在许可范围内）
情况说明	无			

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
马忠	董事长	男	56	2017年3月16日	2020年6月28日	0	0	0	-	228.53	否
	董事			2016年7月4日	2020年6月28日	0	0	0	-		
	总裁			2017年1月25日	2020年6月28日	0	0	0	-		
桂冰	董事	男	44	2015年2月12日	2020年6月28日	0	0	0	-	0	是
王波	董事	男	48	2017年6月29日	2020年6月28日	0	0	0	-	177.26	否
	副总裁			2017年7月28日	2020年6月28日	0	0	0	-		
	董事会秘书			2015年4月13日	2020年6月28日	0	0	0	-		
陈雷	董事	男	37	2015年2月12日	2020年6月28日	0	0	0	-	63.91	否
杨丽芳	独立董事	女	55	2017年6月29日	2020年6月28日	0	0	0	-	24	否
丁建娜	独立董事	女	53	2017年6月29日	2020年6月28日	0	0	0	-	24	否
高根宝	独立董事	男	62	2017年6月29日	2020年6月28日	0	0	0	-	24	否
孙磊	监事会主席	男	34	2018年8月29日	2021年8月28日	0	0	0	-	37.46	否
李硕	非职工代表监事	男	34	2015年4月13日	2018年8月25日	0	0	0	-	0	是
刘海涛	职工代表监事	男	35	2015年4月13日	2018年8月25日	0	0	0	-	56.08	否
姜松江	副总裁	男	41	2015年2月12日	2020年6月28日	0	0	0	-	158.91	否
徐昌茂	副总裁	男	52	2017年7月28日	2020年6月28日	0	0	0	-	145.32	否
	财务总监			2017年4月3日	2020年6月28日	0	0	0	-		
易春龙	副总裁	男	49	2017年7月28日	2020年6月28日	0	0	0	-	141	否
刘作辉	副总裁	男	46	2017年7月28日	2020年6月28日	0	0	0	-	137.91	否
洪楠	职工代表监事	女	39	2018年8月29日	2021年8月28日	0	0	0	-	47.52	否

张昱	非职工代表监事	男	45	2018年8月29日	2021年8月28日	0	0	0	-	0	是
赵青华	监事会主席	女	32	2015年4月13日	2018年3月6日	0	0	0	-	49.3	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,315.2	/

姓名	主要工作经历
马忠	2016年7月起任公司董事；2017年3月起任公司董事长；2017年1月起任公司总裁；2016年12月—2017年3月任公司副董事长。2010年3月—2012年9月任大连华锐重工集团股份有限公司法律事务部部长；2012年10月—2017年1月任大连华锐重工集团股份有限公司资本运营部部长；2016年5月—2017年5月任大连重工·起重集团有限公司职工董事、大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理。
桂冰	2015年2月起任公司董事。2018年9月起任大连装备投资集团有限公司党委书记、总经理。2010年2月起历任大连装备制造投资管理有限公司常务副总经理、大连市国资委副主任、大连装备投资集团有限公司总经理。
王波	2017年6月起任公司董事；2017年7月起任公司副总裁；2015年4月起任公司董事会秘书；2015年2月—4月任公司总裁助理。2014年2月起任沈阳红药集团股份有限公司董事。2009年—2012年任鸿基世业投资控股有限公司投资部总经理；2012年—2014年任深圳市东方富海投资管理股份有限公司投资副总监。
陈雷	2015年2月起任公司董事。2017年7月起任华东区域子公司总经理。2006年2月起任职于公司，曾历任办公室副主任、国际业务部副部长、办公室主任、综合部主任、战略运营部总经理。
杨丽芳	2017年6月起任公司独立董事。2006年1月起任天津财经大学国际工商学院院长、教授；2016年12月起任北部湾旅游股份有限公司独立董事；2017年4月起任新智认知数字科技股份有限公司（原茂名石化实华股份有限公司）独立董事。1986年7月—2006年1月任天津商业大学副教授。
丁建娜	2017年6月起任公司独立董事。2004年5月起任辽宁法大律师事务所律师；2013年2月起任大连海创投资集团有限公司法律事务处处长。1988年12月—1995年9月任大连市第三粮库干事；1997年9月—2004年5月任大连市法律援助中心工作人员。
高根宝	2017年6月起任公司独立董事。1977年—1992年任上海市闵行区华漕、虹桥卫生院院长；1992年—1998年任上海申康宾馆总经理；1998年—2002年任联合证券有限责任公司人力资源部、稽核审计部总经理；2002年—2004年任上海维生医药公司行政总监；2004年—2006年任上海望春花（集团）股份有限公司副总经理。
孙磊	2018年3月起任公司监事，2018年8月起任公司监事会主席。现任公司董事会办公室和总裁办公室主任。2015年7月起任职于公司，曾任公司媒体经理、董事长秘书、董事会办公室和总裁办公室副主任。
李硕	2015年8月—2018年8月任公司监事。现任大连华锐重工集团股份有限公司监事，大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司总会计师，大连华锐重工印度私人有限公司董事。2014年12月—2016年7月，任大连华锐重工国际贸易有限公司董事，大连重工机电设备成套有限公司董事，大连华锐船用曲轴有限公司董事。曾任大连重工·起重集团有限公司计财部税务管理科会计，大连华锐重工集团股份有限公司计划财务部资金管理科科长、港口机械制造事业部财务科科长、大连华锐重工集团股份有限公司计划财务部部长助理、副部长。
刘海涛	2015年4月—2018年8月任公司职工监事。2017年8月起任锐源风能技术有限公司副总经理。2007年7月起任职于公司，曾任客服中心

	副总经理、运维工程部副总经理，锐源风能技术有限公司物资部经理。
姜松江	2015年2月起任公司副总裁。2017年11月起任大连国联能源发展有限公司董事。2007年5月起任职于公司，曾任项目部高级项目经理、市场三部总监、营销管理部副总经理、总经理。
徐昌茂	2017年4月起任公司财务总监；2017年7月起任公司副总裁兼财务总监。2017年11月起任大连国联能源发展有限公司监事。1994年1月—2014年8月在永晖集团工作，历任财务部副经理、统计核算部经理、资金管理部经理、风险管理部经理、监察审计部经理、永晖石化公司董事副总经理、永晖煤炭板块副总经理；2010年1月至2014年8月担任永晖焦煤股份有限公司副总裁，主管内部控制与内部审计，其中2013年开始主管内容增加公司法务工作。
易春龙	2017年7月起任公司副总裁。2017年3月—2017年7月任公司总裁助理。1994年9月—2002年3月任职于沈阳机床集团技术中心，负责产品研发设计工作；2002年4月—2017年3月历任沈阳鹭岛科技有限公司工程部经理，上海宝信软件股份有限公司大连分公司总经理助理，大连宝通工业控制有限公司沈阳分公司总经理。
刘作辉	2017年7月起任公司副总裁。2017年11月起任大连国联能源发展有限公司董事。2006年2月起任职于公司，历任科技研发部部长、集团技术副总监、科技研发中心技术总监、集团质量总监。1996年7月—2004年12月，任大连重工起重集团有限公司设计研究院主任设计师；2005年1月—2006年1月任大连重工机电设备成套有限公司风电项目技术负责人。
洪楠	2018年8月起任公司职工监事，2018年4月起任公司计划财务部部长。2011年4月起任职于公司，历任公司计划财务部总账主管、副部长。
张昱	2018年8月起任公司监事。现任大连重工·起重集团有限公司职工董事、总经理助理；大连海威发展投资有限责任公司执行董事、总经理。1997年7月参加工作，历任大连信托投资公司证券咨询部项目经理，大通证券股份有限公司投资银行部项目经理，大连重工·起重集团有限公司证券部部长，大连华锐重工集团股份有限公司资本运营部部长、总裁助理，大连金州重型机器集团有限公司总经理助理，烟台云富投资有限公司执行董事，大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理。
赵青华	2015年4月—2018年3月任公司监事，2015年8月—2018年3月任公司监事会主席，2010年7月—2018年3月任职于公司，曾任甘肃子公司会计、财务经理，西北区域公司财务经理，公司财务部总经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张昱	大连重工·起重集团有限公司	职工董事、总经理助理	2018年7月	
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
桂冰	大连装备投资集团	总经理	2014年4月	
	大连装备投资集团	党委书记	2018年9月	
王波	沈阳红药集团股份有限公司	董事	2014年2月	
杨丽芳	天津财经大学	国际工商学院院长、教授	2006年1月	
	北部湾旅游股份有限公司	独立董事	2016年12月	
	新智认知数字科技股份有限公司(原茂名石化实华股份有限公司)	独立董事	2017年4月	
丁建娜	辽宁法大律师事务所	律师	2004年5月	
	大连海创投资集团有限公司	法律事务处处长	2013年2月	
李硕	大连华锐重工集团股份有限公司	监事	2016年4月	
	大连华锐重工集团股份有限公司	计划财务部副部长	2015年8月	2018年10月
	大连华锐重工印度私人有限公司	董事	2014年12月	
	大连国通电气有限公司	监事	2014年12月	2018年4月
	大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	总会计师	2018年10月	
姜松江	大连国联能源发展有限公司	董事	2017年11月	
徐昌茂	大连国联能源发展有限公司	监事	2017年11月	
刘作辉	大连国联能源发展有限公司	董事	2017年11月	
张昱	大连海威发展投资有限责任公司	执行董事、总经理	2017年5月	
在其他单位任职情况的说明		无		



### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴标准由股东大会批准；高级管理人员薪酬标准由薪酬与考核委员会审核、董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的津贴标准由股东大会批准；高级管理人员的薪酬标准由董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额 1315.2 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 1315.2 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵青华	监事会主席	离任	辞职
李硕	监事	离任	监事会换届
刘海涛	职工监事	离任	监事会换届
孙磊	监事会主席	选举	职工代表大会选举
洪楠	职工监事	选举	职工代表大会选举
张昱	监事	选举	股东大会选举

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2015 年 11 月 10 日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（[2015]66 号）及《市场禁入决定书》（[2015]9 号），华锐风电虚假信息披露与相关中介机构违法案已由中国证监会调查、完毕审理终结，中国证监会依法对公司及相关人员作出行政处罚及证券市场禁入措施，详细情况请见公司于 2015 年 11 月 11 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的《关于收到中国证监会<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》（公告编号：临 2015-102）。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	244
主要子公司在职员工的数量	937
在职员工的数量合计	1,181
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	125
销售人员	59
技术人员	703
财务人员	54
行政人员	240
合计	1,181
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	2
硕士	93
本科	501
大专	389
大专以下	196
合计	1,181

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司《薪资制度》，2018 年公司员工收入的主要构成有基本工资、福利性补贴、年终奖金等。基本工资方面，管理人员执行 4 大序列 4 大层级 11 级的工资体系、技术人员 3 大序列 7 大层级 6 级的工资体系，员工按照岗位所对应的级别定薪，定时按月发放；福利性补贴标准是参考员工岗位职级设定的补贴标准，按月发放。年终奖则是集团公司根据年度经营业绩、收入利润水平等考核指标确定年终奖金水平。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2019 年培训主要立足于专业能力、管理能力的提升，采取内部培训为主，外部培训补充的培训实施方式，主要内容包括：

1. 持续开展针对基础技术岗位的专业技术培训；
2. 特定业务开展过程中的专项培训；
3. 做好管理变革过程中的引导培训；
4. 强化各系统专业知识技能及经验的总结传承。
5. 完善内部培训机制，提升企业自培训能力。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	21490
劳务外包支付的报酬总额	940,417 元

七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定建立起较为完善的法人治理机构及运作机制。公司董事会、监事会和股东大会按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度要求开展工作。

公司已按照中国证监会、北京证监局及上海证券交易所的相关规定制订《内幕信息知情人登记备案制度》并持续修订。报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记备案制度》的要求，努力将内幕信息的知情者控制在最小范围内，对内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的内幕信息知情人进行登记，并将按照上海证券交易所的要求将相关内幕信息知情人名单报送备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 1 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 30 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 17 日	www.sse.com.cn	2018 年 7 月 18 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn	2018 年 8 月 31 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn	2018 年 10 月 16 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 11 月 2 日	www.sse.com.cn	2018 年 11 月 3 日
2018 年第六次临时股东大会	2018 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 28 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开的股东大会以现场投票和网络投票表决相结合方式召开。

**2017 年年度股东大会**有临时议案情形：根据《公司章程》的有关规定，持有公司股份 4.98% 的公司股东萍乡市富海新能投资中心（有限合伙）提议于 2018 增加讨论审议《关于收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80% 股权的议案》，详情请见公司于 2018 年 5 月 19 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《关于 2017 年年度股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：临 2018-028）。

**2018 年第五次临时股东大会**有临时议案情形：根据《公司章程》的有关规定，持有公司股份 15.51% 的公司股东大连重工·起重集团有限公司提议增加讨论审议《关于拟与大连重工·起重集团有限公司签订〈战略合作协议〉暨涉及关联交易的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会具体办理本次成立合资公司相关事项》的议案，详情请见公司于 2018 年 10 月 22 日在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《关于 2018 年第五次临时股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：临 2018-072）。

大会无否决议案的情形，对影响中小投资者利益的重要事项表决结果进行了单独计票和披露。

会议届次	审议并通过的议案
2018 年第一次临时股东大会	关于与大连重工机电设备成套有限公司签订《抵押协议》暨涉及关联交易的议案
2017 年年度股东大会	2017 年度董事会工作报告；2017 年度监事会工作报告；2018 年度经营计划；2017 年度财务决算报告；2017 年度利润分配方案；2017

	年年度报告及 2017 年年度报告摘要；2018 年日常关联交易计划；关于续聘会计师事务所的议案；关于修订《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》的议案；关于收购张家口博德玉龙电力开发有限公司 80% 股权的议案。
2018 年第二次临时股东大会	关于与大连华锐重工集团股份有限公司签订《资产转让合同书》暨涉及关联交易的议案
2018 年第三次临时股东大会	关于监事会换届选举的议案
2018 年第四次临时股东大会	关于拟为参股公司提供担保的议案
2018 年第五次临时股东大会	关于回购公司股份的议案（回购股份的目的和用途；回购股份的方式；回购股份的金额及资金来源；回购股份的价格或价格区间、定价原则；回购股份的种类、数量及占总股本的比例；回购股份的期限；决议的有效期限）；关于提请公司股东大会授权董事会具体办理本次回购股份相关事项的议案；关于拟与大连重工·起重集团有限公司签订《战略合作协议》暨涉及关联交易的议案；关于提请公司股东大会授权董事会具体办理本次成立合资公司相关事项的议案
2018 年第六次临时股东大会	关于与大连华锐重工集团股份有限公司、瑞通轴承（内蒙古）制造有限公司签订《资产买卖合同》暨涉及关联交易的议案

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
马忠	否	18	2	16	0	0	否	6
桂冰	否	18	0	16	2	0	否	0
王波	否	18	2	16	0	0	否	6
陈雷	否	18	2	16	0	0	否	7
杨丽芳	是	18	1	16	1	0	否	3
丁建娜	是	18	2	16	0	0	否	5
高根宝	是	18	2	16	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	16
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会设立的战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，依照法律、法规以及《公司章程》、各专门委员会工作条例的规定开展工作，恪尽职守、切实履行董事会赋予的职责和权限，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司股权较为分散，公司无实际控制人和控股股东。公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面已建立了独立的运作体系；公司董事会、监事会和高级管理层能按照各自的职责独立运作。报告期内，不存在任一股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的报酬由薪酬和年度奖金两部分构成。薪酬根据董事会批准的标准进行发放；年度奖金根据公司制订的绩效考核办法进行考核和发放。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2018 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

《华锐风电科技(集团)股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》在上海证券交易所网站披露，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中汇会计师事务所对公司财务报告内控控制的有效性进行了审计，中汇会计师事务所认为，公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。中汇会计师事务所在内部控制审计报告中增加强调事项段，“我们提醒报告使用者关注，根据中国证券监督管理委员会的相关文件规定，华锐风电公司可豁免对 2018

年被并购企业财务报告内部控制有效性进行评价，我们亦未将该等被并购企业纳入财务报告内部控制审计的范围。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。”

《华锐风电科技（集团）股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》在上海证券交易所网站披露，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中汇会审[2019]0658号

华锐风电科技(集团)股份有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了后附的华锐风电科技(集团)股份有限公司(以下简称华锐风电公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

我们认为,华锐风电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华锐风电公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,华锐风电公司2015年度亏损44.52亿元,2016年度亏损30.99亿元,且净资产已低于股本。华锐风电公司2017年度盈利1.15亿元、2018年度盈利1.85亿元,但扣除非经营性损益后,这两年的净利润依然为负数。这些情况表明存在可能导致对华锐风电公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。华锐风电公司已在本节第四、2中充分披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项,以及华锐风电公司管理层针对这些事项和情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外,我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

#### (一) 已计提但无需支付的证券虚假陈述责任纠纷赔偿

##### 1. 事项描述

如本节第十四、2(1)中所述,华锐风电公司证券虚假陈述责任纠纷的法律诉讼时效于2018年11月5日已到期,截止2018年12月31日,华锐风电公司将账面已计提但无需支付的证券虚假陈述责任纠纷赔偿2.03亿元转入营业外收入。

鉴于上述已计提但无需支付的证券虚假陈述责任纠纷赔偿金额较大,占华锐风电公司本期利润比重较大,我们将其确认为关键审计事项。



## 2. 审计应对

我们针对已计提但无需支付的证券虚假陈述责任纠纷赔偿执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价华锐风电公司与证券虚假陈述责任纠纷赔偿相关的内部控制；
- (2) 从公开途径查阅华锐风电公司与该证券虚假陈述责任纠纷赔偿相关的信息披露和新闻报道情况；
- (3) 取得并检查了华锐风电公司与证券虚假陈述责任纠纷赔偿相关的诉讼信息和资料；
- (4) 与华锐风电公司相关人员讨论与证券虚假陈述责任纠纷相关的诉讼时效和具体诉讼情况，实地走访了调解组织-中国证券投资者保护基金有限责任公司，了解由其主持的华锐风电公司证券虚假陈述责任纠纷系列案最后两批投资者与华锐风电公司之间的责任纠纷调解和执行情况；
- (5) 与管理层讨论上述收集所得的资料，以评估管理层在期末对证券虚假陈述责任纠纷赔偿计提的预计负债是否恰当。

### (二) 美国超导公司系列诉讼案和解收益

如本节第十四中所述，华锐风电公司与美国超导公司、苏州美恩超导有限公司等公司于2018年7月4日达成和解协议，华锐风电公司应分两笔向苏州美恩超导支付总计等值于57,500,000美元的人民币（汇率以每笔支付当日中国人民银行公布美元中间价计算），截止2018年12月31日，华锐风电公司已全部支付了上述款项，上述和解协议已履行完毕，由此产生和解收益2.61亿元，华锐风电公司已将其计入本期的营业外收入。

鉴于上述美国超导公司系列诉讼案和解收益金额较大，占华锐风电公司本期利润比重较大，我们将其确认为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对美国超导公司系列诉讼案和解收益执行的主要审计程序包括：

- (1) 从公开途径查阅华锐风电公司与美国超导公司系列诉讼案刑事判决、民事和解协议相关的国内外信息披露和新闻报道情况；
- (2) 获取和核实华锐风电公司与美国超导公司系列诉讼案相关的刑事判决书和民事和解协议；
- (3) 向华锐风电公司委托的美国代理律师发函询证美国当地法院对美国超导公司系列诉讼案刑事判决结果；
- (4) 重新核实和计算华锐风电公司与美国超导公司等达成民事和解协议而产生的和解收益。

### (三) 存货减值

#### 1. 事项描述

如本节第七、5中所述，截止2018年12月31日，华锐风电公司合并财务报表存货账面余额为33.19亿元，存货跌价准备余额为22.60亿元，本期计提存货跌价准备3.55亿元。华锐风电公司存货按成本和可变现净值孰低计量，以此确定存货的跌价准备。

鉴于存货账面余额重大，华锐风电公司本期计提的存货跌价准备较大，且管理层在确定存货可变现净值时需要作出重大判断和估计，我们将存货减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对存货减值执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价华锐风电公司与计提存货跌价准备相关的内部控制；
- (2) 取得了存货清单并执行了盘点/监盘程序；
- (3) 复核第三方评估机构在评估存货价值过程中所采取或利用的依据、方法、程序与假设，以此来分析和判断其评估结果是否公允和合理；
- (4) 检查了存货跌价准备的计算是否准确；
- (5) 与管理层讨论上述收集所得的资料，以评估华锐风电公司存货跌价准备的计提是否恰当。

### (四) 预计负债

#### 1. 事项描述

如本节第七、24中所述，截止2018年12月31日，华锐风电公司预计负债余额为6.80亿元，如本节第十四、2(1)所述，华锐风电公司的预计负债余额包含客户索赔6.73亿元，鉴于华锐风电公司预计负债的余额较大，且涉及管理层重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对预计负债执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价华锐风电公司与预计负债相关的内部控制；

(2) 针对客户索赔的预计负债，查阅了华锐风电公司计提预计负债的依据，向其了解所有未出质保项目运营情况以及业主的诉求，抽取客户发函，核对余额是否一致，在此基础上评估华锐风电公司期末预计负债的计提是否恰当。

#### (五) 商誉减值

##### 1. 事项描述

如本节第七、13中所述，华锐风电公司本期非同一控制下合并张家口博德玉龙电力开发有限公司80%股权，由此产生了商誉，截止2018年12月31日，该商誉账面原值为5.27亿元，商誉减值准备为1.14亿元，商誉账面价值为4.13亿元。

鉴于华锐风电公司的商誉账面原值较大，且商誉减值涉及管理层重大判断和估计，我们将商誉减值确认为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价华锐风电公司与商誉减值相关的内部控制；
- (2) 评价管理层对包含商誉的资产组或资产组组合的识别以及将商誉和其他资产分配至各资产组或资产组组合是否合理和恰当；
- (3) 获取管理层聘用的第三方评估机构针对包含商誉的资产组或资产组组合的估值报告，评价其胜任能力、专业素质和客观性；评价第三方评估机构预计包含商誉的资产组或资产组组合未来现金流量现值时采用的假设和关键判断及其计算其预计未来现金流量现值时采用的折现率，分析检查现金流预测各项目及其参数的合理性；
- (4) 获取和评价管理层对第三方评估机构工作的估值复核和商誉减值的计算底稿；
- (5) 检查商誉价值的计算和商誉减值结果是否正确；检查商誉减值相关披露是否合理和恰当。

#### 五、其他信息

华锐风电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华锐风电公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

华锐风电公司治理层(以下简称治理层)负责监督华锐风电公司的财务报告过程。

#### 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢贤庆

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：黄平

报告日期：2019年3月28日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	538,860,037.00	844,844,935.68

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	1,594,197,455.18	2,620,929,360.39
其中：应收票据		92,142,962.71	296,416,889.29
应收账款		1,502,054,492.47	2,324,512,471.10
预付款项	3	91,168,605.22	73,548,662.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	44,321,772.53	50,774,498.37
其中：应收利息		396,378.55	212,211.95
应收股利		3,839,940.37	
买入返售金融资产			
存货	5	1,059,253,588.52	1,431,097,779.33
持有待售资产	6	132,909,301.09	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	302,528,176.99	409,997,953.24
流动资产合计		3,763,238,936.53	5,431,193,189.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	8	193,171,943.60	244,524.36
长期股权投资	9	163,774,273.88	164,111,633.22
投资性房地产			
固定资产	10	1,404,364,322.18	767,857,310.23
在建工程	11	137,872,546.61	139,121,776.10
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	173,495,899.46	195,596,885.76
开发支出			
商誉	13	413,430,281.05	
长期待摊费用	14	1,000,653.83	
递延所得税资产			
其他非流动资产	16	6,793,253.37	8,826,520.93
非流动资产合计		2,493,903,173.98	1,275,758,650.60
资产总计		6,257,142,110.51	6,706,951,839.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	17	2,311,374,002.47	3,530,448,684.65

预收款项	18	70,455,001.77	45,980,715.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	52,938,773.78	44,026,885.84
应交税费	20	15,486,010.20	1,938,882.83
其他应付款	21	670,334,925.86	467,678,944.96
其中：应付利息		1,265,832.10	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22	13,700,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,134,288,714.08	4,090,074,113.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	23	916,299,094.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	24	680,096,729.84	1,150,020,315.42
递延收益	25	145,524,517.08	154,440,489.44
递延所得税负债	15		14,974,873.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,741,920,341.03	1,319,435,677.87
负债合计		4,876,209,055.11	5,409,509,791.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	26	6,030,600,000.00	6,030,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27	5,332,884,695.66	5,332,884,695.66
减：库存股			
其他综合收益	28	-15,684,955.71	-17,634,054.27
专项储备	29		
盈余公积	30	506,342,014.21	506,342,014.21
一般风险准备			
未分配利润	31	-10,370,113,841.71	-10,554,750,607.03
归属于母公司所有者权益合计		1,484,027,912.45	1,297,442,048.57
少数股东权益		-103,094,857.05	
所有者权益（或股东权益）合计		1,380,933,055.40	1,297,442,048.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,257,142,110.51	6,706,951,839.72

法定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会 计机构负责人：洪楠

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:华锐风电科技(集团)股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		202,233,854.36	251,416,011.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	1,675,755,599.13	2,736,128,944.09
其中:应收票据		89,342,962.71	286,933,261.59
应收账款		1,586,412,636.42	2,449,195,682.50
预付款项		1,338,671,283.28	1,533,712,211.05
其他应收款	2	460,863,483.46	288,209,208.67
其中:应收利息		396,378.55	212,211.95
应收股利		3,839,940.37	
存货		751,179,227.21	921,220,808.00
持有待售资产		48,200,241.67	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		137,427,269.97	217,791,958.39
流动资产合计		4,614,330,959.08	5,948,479,141.34
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		193,171,943.60	244,524.36
长期股权投资	3	744,165,527.66	916,850,340.79
投资性房地产			
固定资产		41,498,932.30	46,861,910.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,709,231.18	3,027,190.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		980,545,634.74	966,983,965.43
资产总计		5,594,876,593.82	6,915,463,106.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,693,621,563.38	2,845,678,789.61
预收款项		60,406,621.29	36,446,965.58

应付职工薪酬		26,118,647.93	18,504,599.26
应交税费		445,978.82	405,580.62
其他应付款		832,281,230.29	722,267,791.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,612,874,041.71	3,623,303,726.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		679,021,729.84	1,150,020,315.42
递延收益		12,300,000.00	17,683,467.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		691,321,729.84	1,167,703,783.34
负债合计		3,304,195,771.55	4,791,007,509.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,030,600,000.00	6,030,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,332,884,695.66	5,332,884,695.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		506,342,014.21	506,342,014.21
未分配利润		-9,579,145,887.60	-9,745,371,112.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,290,680,822.27	2,124,455,596.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,594,876,593.82	6,915,463,106.77

法定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会计机构负责人：洪楠

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		569,910,431.31	140,690,927.05
其中：营业收入	32	569,910,431.31	140,690,927.05
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		934,637,199.39	882,013,922.53
其中：营业成本	32	451,585,828.57	115,346,606.49
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	33	22,187,086.75	22,136,275.68
销售费用	34	264,265,983.20	681,408,758.10
管理费用	35	241,224,947.30	191,024,877.61
研发费用	36	37,228,103.24	43,619,606.06
财务费用	37	10,470,916.04	-11,426,255.23
其中：利息费用		28,372,077.64	
利息收入		19,379,864.89	14,756,514.68
资产减值损失	38	-92,325,665.71	-160,095,946.18
加：其他收益	39	12,269,838.86	98,749,540.39
投资收益（损失以“-”号填列）	40	23,758,633.34	250,336,152.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,758,633.34	21,006,015.49
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41	3,696,992.69	15,602,518.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-325,001,303.19	-376,634,784.26
加：营业外收入	42	519,739,000.82	540,811,080.51
减：营业外支出	43	26,481,558.67	45,698,361.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,256,138.96	118,477,934.30
减：所得税费用	44	-16,301,078.40	3,681,761.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,557,217.36	114,796,172.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		184,557,217.36	114,796,172.69
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. 归属于母公司股东的净利润		184,636,765.32	114,796,172.69
2. 少数股东损益		-79,547.96	
六、其他综合收益的税后净额	45	1,949,098.56	2,863,212.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,949,098.56	2,863,212.46
（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			



(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,949,098.56	2,863,212.46
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,949,098.56	2,863,212.46
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		186,506,315.92	117,659,385.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		186,585,863.88	117,659,385.15
归属于少数股东的综合收益总额		-79,547.96	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.02

定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会计机构负责人：洪楠

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	507,839,546.06	172,325,691.97
减：营业成本	4	453,638,357.68	136,918,169.55
税金及附加		1,214,225.52	159,340.00
销售费用		227,949,475.23	667,897,736.12
管理费用		91,311,248.37	67,825,259.71
研发费用		34,679,746.70	43,438,674.00
财务费用		-13,577,896.67	-7,650,382.09
其中：利息费用		3,447,365.99	
利息收入		18,438,469.80	10,318,148.34
资产减值损失		77,379,791.89	-143,325,636.30
加：其他收益		6,428,358.49	27,726,120.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	25,074,809.28	127,372,121.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,098,262.86	21,345,644.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,374,281.75	569,870.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-329,877,953.14	-437,269,356.67
加：营业外收入		514,750,177.78	517,664,031.69
减：营业外支出		18,646,999.25	27,785,066.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,225,225.39	52,609,608.40

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		166,225,225.39	52,609,608.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		166,225,225.39	52,609,608.40
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		166,225,225.39	52,609,608.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会计机构负责人：洪楠

合并现金流量表  
2018年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,334,276,751.58	1,031,353,271.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		170,133,961.11	3,546,266.93
收到其他与经营活动有关的现金	46	213,713,957.37	170,416,367.25
经营活动现金流入小计		1,718,124,670.06	1,205,315,905.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,237,699,101.30	683,583,031.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		206,311,639.81	173,960,812.60
支付的各项税费		29,626,049.88	26,525,414.97
支付其他与经营活动有关的现金	46	238,766,788.89	244,768,920.33
经营活动现金流出小计		1,712,403,579.88	1,128,838,179.04
经营活动产生的现金流量净额		5,721,090.18	76,477,726.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,567,048.09	8,802,652.00
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	46		10,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,567,048.09	18,802,652.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,897,491.53	18,719,243.44
投资支付的现金		6,400,000.00	
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		59,466,068.52	
支付其他与投资活动有关的现金	46	100,374,519.13	31,546,126.96
投资活动现金流出小计		226,138,079.18	50,265,370.40
投资活动产生的现金流量净额		-222,571,031.09	-31,462,718.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	522,422,281.04	542,897,517.32
筹资活动现金流入小计		522,422,281.04	542,897,517.32
偿还债务支付的现金		50,890,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,094,899.17	
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	46	487,384,575.25	303,213,454.65
筹资活动现金流出小计		561,369,474.42	303,213,454.65

筹资活动产生的现金流量净额		-38,947,193.38	239,684,062.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-98,958.62	208,930.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-255,896,092.91	284,908,001.40
加：期初现金及现金等价物余额		601,636,256.86	316,728,255.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		345,740,163.95	601,636,256.86

法定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会计机构负责人：洪楠

**母公司现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,157,310,462.39	1,122,964,803.59
收到的税费返还		138,552,421.28	1,112,697.64
收到其他与经营活动有关的现金		207,702,959.13	381,032,481.22
经营活动现金流入小计		1,503,565,842.80	1,505,109,982.45
购买商品、接受劳务支付的现金		989,667,327.07	995,870,595.75
支付给职工以及为职工支付的现金		76,694,619.80	64,803,837.41
支付的各项税费		1,146,632.22	643,904.27
支付其他与经营活动有关的现金		448,577,610.19	540,621,176.11
经营活动现金流出小计		1,516,086,189.28	1,601,939,513.54
经营活动产生的现金流量净额		-12,520,346.48	-96,829,531.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			597,430.49
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		1,411,246.00	851,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,411,246.00	1,448,430.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,170,943.68	4,602,325.18
投资支付的现金		44,979,470.00	148,373,840.00
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			
投资活动现金流出小计		51,150,413.68	152,976,165.18
投资活动产生的现金流量净额		-49,739,167.68	-151,527,734.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		522,422,281.04	542,310,394.32

筹资活动现金流入小计		522,422,281.04	542,310,394.32
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		457,327,565.53	303,213,454.65
筹资活动现金流出小计		457,327,565.53	303,213,454.65
筹资活动产生的现金流量净额		65,094,715.51	239,096,939.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		71,447.64	-161,183.21
五、现金及现金等价物净增加额		2,906,648.99	-9,421,509.32
加：期初现金及现金等价物余额		8,517,312.32	17,938,821.64
六、期末现金及现金等价物余额		11,423,961.31	8,517,312.32

法定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会计机构负责人：洪楠

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66		-17,634,054.27		506,342,014.21		-10,554,750,607.03		1,297,442,048.57
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	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66		-17,634,054.27		506,342,014.21		-10,554,750,607.03		1,297,442,048.57
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							1,949,098.56				184,636,765.32	-103,094,857.05	83,491,006.83
(一) 综合收益总额							1,949,098.56				184,636,765.32	-79,547.96	186,506,315.92
(二) 所有者投入和减少资本												-103,015,309.09	-103,015,309.09
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												-103,015,309.09	-103,015,309.09
(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)													

2018 年年度报告

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														
(五)专项储备														
1. 本期提取								1,323,896.44					1,323,896.44	
2. 本期使用								1,323,896.44					1,323,896.44	
(六)其他														
四、本期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66			-15,684,955.71		506,342,014.21		-10,370,113,841.71	-103,094,857.05	1,380,933,055.40

项目	上期													
	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	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66			-20,497,266.73		506,342,014.21		-10,669,546,779.72		1,179,782,663.42
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	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66			-20,497,266.73		506,342,014.21		-10,669,546,779.72		1,179,782,663.42
三、本期增减变动金额								2,863,212.46				114,796,172.69		117,659,385.15

2018 年年度报告

(减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额						2,863,212.46					114,796,172.69	117,659,385.15
(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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								300,703.85				300,703.85
2. 本期使用								300,703.85				300,703.85
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66	-17,634,054.27		506,342,014.21			-10,554,750,607.03	1,297,442,048.57

法定代表人：马忠 主管会计工作负责人：徐昌茂 会计机构负责人：洪楠



母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66				506,342,014.21	-9,745,371,112.99	2,124,455,596.88
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66				506,342,014.21	-9,745,371,112.99	2,124,455,596.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										166,225,225.39	166,225,225.39
(一)综合收益总额										166,225,225.39	166,225,225.39
(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)											

2018 年年度报告

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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66			506,342,014.21	-9,579,145,887.60	2,290,680,822.27

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66				506,342,014.21	-9,797,980,721.39	2,071,845,988.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66				506,342,014.21	-9,797,980,721.39	2,071,845,988.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										52,609,608.40	52,609,608.40
(一) 综合收益总额										52,609,608.40	52,609,608.40
(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											
(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	6,030,600,000.00				5,332,884,695.66				506,342,014.21	-9,745,371,112.99	2,124,455,596.88

法定代表人：马忠主管会计工作负责人：徐昌茂会计机构负责人：洪楠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

华锐风电科技(集团)股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系华锐风电科技有限公司(以下简称华锐有限),于2006年2月9日在北京市工商行政管理局注册成立,注册资本10,000万元,分两期出资,第一期出资为2,000万元、第二期出资为8,000万元。2007年4月29日,华锐有限实收资本10,000万元全部缴足,并于2007年5月1日换发了注册号为110000009320573号的企业法人营业执照。华锐有限设立时股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
大连重工机电设备成套有限公司	3,000.00	30.00
北京新能华起投资顾问有限责任公司	1,750.00	17.50
北京方海生惠科技有限公司	1,750.00	17.50
深圳市东方现代产业投资管理有限公司	1,750.00	17.50
西藏新盟投资发展有限公司	1,750.00	17.50
合计	10,000.00	100.00

2008年3月12日,华锐有限第一届第5次股东会决议增加注册资本5,000万元,由NEWHORIZONFUTUREMATERIALINVESTMENTLIMITED、北京天华中泰投资有限公司增资,注册资本变更为15,000万元,公司性质变更为中外合资企业,并于2008年4月21日取得了北京市人民政府颁发的商外资京字[2008]20186号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

2009年6月15日,华锐有限召开第一届第9次董事会并决议,同意整体变更为股份有限公司,变更后的名称为华锐风电科技股份有限公司;2009年8月26日,全体股东通过了公司发起人协议及章程,并于2009年9月16日取得了北京市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。整体变更后,公司注册资本变更为90,000万元。

2009年12月26日,公司2009年第二次临时股东大会决议,公司名称变更为现名。

2011年1月5日,经中国证券监督管理委员会《关于核准华锐风电科技(集团)股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1896号)批准的发行方案,本公司以公开发售方式发行A股10,510万股,每股面值人民币1元,发行完毕后,本公司注册资本变更为100,510万元。

2011年1月,根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号)要求,公司国有法人股东大连重工·起重集团有限公司在公司发行上市时,将其持有的1,051万股公司股份转由全国社会保障基金理事会持有。

2011年5月13日,经股东大会审议通过2010年度利润分配方案,以总股本100,510万股为基数,向全体股东每10股送红股10股、派发现金红利10元(含税);2011年6月实施送转股方案后,公司股本变更为201,020万元。2012年5月5日,经股东大会审议通过2011年度利润分配方案,以总股本201,020万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.5元(含税),以资本公积金向全体股东转增股本,每10股转增10股;2012年6月实施转股方案后,公司股本变更为402,040万元,注册资本变更为402,040万元。公司于2013年8月1日办妥了工商变更登记手续。

2014年12月15日,经公司2014年第三次临时股东大会审议通过2013年度资本公积金转增股本方案,以公司2013年12月31日总股本402,040万股为基数,以资本公积金向全体股东转增股本,每10股转增5股,共计转增201,020万股。本次以资本公积金转增股本后,公司股本变更为603,060万股。公司于2016年5月3日办妥了工商变更登记手续,并换发了营业执照,统一社会信用代码:911100007848002673。

公司注册地址：北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦 19 层；法定代表人：马忠。

公司所属行业为电机制造业。经营范围：生产风力发电设备；开发、设计、销售风力发电设备；施工总承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；信息咨询(不含中介服务)；(涉及配额许可证、国营贸易、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理。)(该企业 2008 年 7 月 11 日前为内资企业，于 2008 年 7 月 11 日变更为外商投资企业；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

截止 2018 年 12 月 31 日，公司第一大股东为大连重工·起重集团有限公司，该公司持有公司股权 935,510,942 股，持股比例为 15.51%。

本财务报表及财务报表附注已于 2019 年 3 月 28 日经公司第四届董事会第五次会议批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 64 家，详见本节第九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 10 家，注销、解散和转让共 5 家，详见本节第八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司 2015 年度亏损 44.52 亿元，2016 年度亏损 30.99 亿元，且净资产已低于股本。公司 2017 年度盈利 1.15 亿元、2018 年度盈利 1.85 亿元，但扣除非经常性损益后，这两年的净利润依然为负数。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

#### 一、主要战略措施

##### 1、积极开展多元化经营战略。

面对不断变化的市场环境，公司积极调整发展战略，紧抓陆地低风速、分布式、微电网以及海上项目和国际风电市场蓬勃发展的有利时机，积极布局风电产业。在坚持以风电机组研发制造销售传统业务的基础上，整合业务体系，打造集风资源开发、风电场建设运营、风机研发制造、后运维服务、分布式电源、售配电于一体的全产业链布局，积极开展多元化经营，优化公司的资产和产业结构，创造更多盈利空间。

##### 2、不断提升技术产品实力。

公司始终坚持以技术创新引领行业发展的研发理念，在原有技术优势基础上，公司不断适应市场需求进行技术优化和创新，提高产品可靠性，提升技术服务水平。在新机组开发方面，采用平台化与模块化开发思路，布局完成 3.x/14x 陆上风电机组产品平台、5.x/170 海上风电机组产品平台开发以及应用于适应分散式应用场景的风电机组设计工作。在新技术应用方面，积极开展柔塔、高级控制算法、大数据系统研究、故障智能诊断、全生命周期管理和载荷云平台开发等关

键技术开发和应用研究，在风机可靠性能提升、风机发电性能提升、电网友好性能提升、智慧风电场运营管理等多个方面开发新型产品，提高风机的运行可靠性和风电场的运营效率。

### 3、不断提高客户服务水平。

公司致力于为业内客户提供专业化的高端增值服务。为适应风电运维服务需求，公司运维子公司——锐源风能技术有限公司、锐电科技有限公司、锐芯电气技术（大连）有限公司均已独立参与市场化运营，发挥各自比较优势，为客户提供全方位的综合解决方案。建立了一支包括一线服务人员、技术支持人员和后台服务人员等在内的 700 余人的客户服务团队，拥有 12 年陆上风电运维服务经验和 9 年海上风电运维服务经验，积累了 10000 余台陆地、海上和潮间带运维服务经验，服务水平在市场竞争中得到了客户认可，雄厚的技术实力和丰富的服务经验能够为客户提供可靠的产品和服务。

### 4、积极参与国际市场竞争。

公司国际业务范围涵盖到欧洲、亚洲、美洲、非洲等 8 个国家，1.5MW、3MW 风电机组累计出口 388.5MW，公司积极配合国家“走出去”战略和“一带一路”战略，参与国际风电市场竞争，不断总结前期参与的国际项目经验，发挥领先优势，在国际市场竞争中争取更多的项目订单。

## 二、具体经营措施

### 1、争取订单、扩大营收

公司已在国际、国内风电机组订货、风资源开发、分布式光伏工程承揽、风电后运维市场开拓、海上风电工程综合服务、新能源投资领域等方面有所突破。公司将进一步加大开展多元化经营力度，为将来大幅度增加公司营业收入奠定良好的基础；

### 2、加强内部资源整合

公司紧紧围绕全产业链布局，针对风电市场瞬息变化的形势和公司具体经营情况，迅速整合公司人力、财力、物力等资源，优化调整组织架构，强化经营单位业务能力，为多元化经营战略更好地贯彻执行提供支撑；

### 3、严控费用和支出

公司认真分析费用支出情况，继续坚持严格的财务管控体系，坚决杜绝不合理的费用支出，减少浪费并提高资金使用效率；

### 4、力推出质保、回款

结合风电项目执行特点，齐头并进推进机组出质保和货款回收工作，降低质保期内费用支出，化解资金压力，解决历史包袱、轻装上阵；

### 5、处置闲置资产

将闲置资产与应付账款有效结合，进一步优化改善资产结构和负债结构，不断降低公司经营风险。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制 2018 年度财务报表是合理的。

## 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：

适用  不适用

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、固定资产折旧、无形资产摊销、应收款项坏账准备的计提、存货跌价准备的计提、长期资产减值准备的计提、预计负债的确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本节第五、28、16、21、11、12、22 及 25 等相关说明。

## 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司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各子公司所在国官方货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(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。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起



一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节第五、14“长期股权投资的确认和计量”或本节第五、10“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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，按照第五、14“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；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) 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

持有至到期投资取得时按公允价值(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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 贷款和应收款项

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或

摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项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，计入当期损益。

#### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

#### 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，其分类与前述在初始确认时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的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，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者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。

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(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)本公司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者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致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，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、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；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客

观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后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。

#### (2) 可供出售金融资产减值

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 5,000 万元以上(含)的款项；其他应收款——金额 500 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据，按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方及备用金组合	以合并范围内关联方和公司员工备用金为信用风险特征划分组合，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，这些款项主要包括应收政府部门、电力公司款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
未逾期	0.00	0.00
逾期 1 年以内(含 1 年)	4.00	4.00
逾期 1—2 年	10.00	10.00
逾期 2—3 年	25.00	25.00
逾期 3—4 年	35.00	35.00
逾期 4—5 年	80.00	80.00
逾期 5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

适用  不适用

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③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存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### 3. 发出存货的计价方法

原材料、周转材料的发出采用加权平均法核算，在产品、产成品的发出采用个别计价法核算。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该



存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

#### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简

称第 42 号准则) 计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时, 首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值, 再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益; 划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值, 同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量: (1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; (2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见本节第五、10 “金融工具的确认和计量”。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时, 不考虑享有的保护性权利。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时, 考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响, 包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权, 最终形成同一控制下企业合并的, 应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: 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, 在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 长期股权

投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资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当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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和应支付的相关税费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。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《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应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 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的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，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，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和其他所有者权益按比例结转；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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	平均年限法	30	5.00	3.17
机器设备	平均年限法	10-20	5.00	9.50-4.75
运输设备	平均年限法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(4) 其他说明**

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

## 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3)停止资本化:当所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各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 借款费用资本化率金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本,包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠;不

满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
技术使用权	3.5 年-8.5 年	预计受益期限
专利技术	10 年	预计受益期限
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本节五、10；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的

公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

### 5. 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其中一在本公司内，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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

## (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权的收入。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;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。

### 2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 风机销售。同时满足以下三项条件时确认收入:(1)公司已与客户签订销售合同;(2)货到现场后双方已签署设备验收手续;(3)完成吊装,并取得双方认可。

特殊情况下,对于销售合同约定了物权转移、风险转移具体条款的,从其约定。

(2) 发电。本公司发电收入于电力已传输上网,并取得客户结算单后确认收入。

## 29. 政府补助

适用  不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助:1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;为非货币性资产的,按公允价值计量;非货币性资产公允价值不能可靠取得的,按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法,具体会计处理如下:

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益;相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的,本公司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。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分以下情况进行会计处理:

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

(2)存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;

(3)属于其他情况的,直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为:与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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，在这个租赁期间内按照与租赁相关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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1) 执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影 响为增加“研发费用”43,619,606.06 元，减少“管理费用”43,619,606.06 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影 响为增加“研发费用”43,438,674.00 元，减少“管理费用”43,438,674.00 元。

2) 执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

此项规定对 2017 年度合并财务报表和母公司财务报表无影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----



增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%(16%)、11%(10%)、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]境外子公司适用当地企业所得税税率。

根据财政部税务总局财税〔2018〕32号《关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 公司于2017年通过了高新技术企业复审，2017年12月6日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》(GR201711007397号)，有效期三年。依据《企业所得税法》相关规定，2017年至2019年减按15%税率缴纳企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，为鼓励利用风力发电，促进相关产业健康发展，自2015年7月1日起，张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司对销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,813.45	115,365.59
银行存款	347,465,678.59	658,722,354.76
其他货币资金	191,330,544.96	186,007,215.33
合计	538,860,037.00	844,844,935.68
其中：存放在境外的款项总额	2,737,100.74	6,205,351.71

其他说明

1. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

其他货币资金中银行承兑汇票保证金152,271,077.82元，保函保证金39,059,467.14元，银行存款中因诉讼被冻结资金1,789,328.09元，使用受到限制。

2. 外币货币资金明细情况详见本节第七、50“外币货币性项目”之说明。

## 2、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	92,142,962.71	296,416,889.29
应收账款	1,502,054,492.47	2,324,512,471.10
合计	1,594,197,455.18	2,620,929,360.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,792,962.71	296,416,889.29
商业承兑票据	350,000.00	
合计	92,142,962.71	296,416,889.29

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,900,000.00
合计	17,900,000.00

## (3). 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	185,973,000.16	
合计	185,973,000.16	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,245,753,523.21	67.11	296,579,963.49	23.81	949,173,559.72	2,405,855,336.32	74.02	736,439,446.59	30.61	1,669,415,889.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	610,504,439.69	32.89	57,623,506.94	9.44	552,880,932.75	844,228,963.58	25.98	189,132,382.21	22.40	655,096,581.37
合计	1,856,257,962.90	/	354,203,470.43	/	1,502,054,492.47	3,250,084,299.90	/	925,571,828.80	/	2,324,512,471.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	354,471,893.10		
逾期1年以内	139,490,347.56	5,579,613.88	4.00
逾期1-2年	235,445,365.91	23,544,536.59	10.00
逾期2-3年	156,545,298.30	39,136,324.58	25.00
逾期3-4年	75,015,141.19	26,255,299.42	35.00
逾期4-5年	127,831,252.13	102,265,001.70	80.00
逾期5年以上	99,799,187.32	99,799,187.32	100.00
合计	1,188,598,485.51	296,579,963.49	24.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合(应收电力公司款项)	57,155,037.70		

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 89,909,921.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 661,262,451.12 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一位	172,924,300.00	未逾期到逾期 4-5 年	9.32	20,121,623.95
第二位	127,919,714.62	未逾期到逾期 1-2 年	6.89	5,645,188.38
第三位	101,137,241.91	未逾期到逾期 3-4 年	5.45	23,282,390.77
第四位	95,456,485.15	未逾期到逾期 5 年以上	5.14	33,302,854.55
第五位	85,220,123.00	未逾期到逾期 4-5 年	4.59	9,099,525.23
小计	582,657,864.68		31.39	91,451,582.88

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

外币应收账款明细情况详见本节第七、50“外币货币性项目”之说明。

## 3、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	61,284,754.79	67.23	40,595,632.48	55.20
1 至 2 年	1,158,722.56	1.27	2,935,493.68	3.99
2 至 3 年	2,019,167.92	2.21	4,271,527.01	5.81

3 年以上	26,705,959.95	29.29	25,746,008.94	35.00
合计	91,168,605.22	100.00	73,548,662.11	100.00

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:

单位名称	账龄 1 年以上的金额	未及时结算的原因
第一位	11,706,600.00	项目调整, 产品设计变更中, 公司未提货
第二位	4,232,572.41	根据当时公司的交货计划预付款
小计	15,939,172.41	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
第一位	13,006,500.00	1 年以内	14.27	项目预付货款, 近期交货
第二位	12,746,455.00	1 年以内	13.98	项目预付货款, 近期交货
第三位	11,912,940.90	1 年以内、3 年以上	13.07	主要系项目调整, 产品设计变更中, 公司未提货
第四位	9,239,622.64	1 年以内	10.13	项目预付工程款, 近期施工
第五位	4,505,124.75	1 年以内	4.94	项目预付货款, 近期交货
小计	51,410,643.29		56.39	

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

## 4、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	396,378.55	212,211.95
应收股利	3,839,940.37	
其他应收款	40,085,453.61	50,562,286.42
合计	44,321,772.53	50,774,498.37

其他说明:

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	396,378.55	212,211.95
合计	396,378.55	212,211.95

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华电虎林风力发电有限公司	3,839,940.37	
合计	3,839,940.37	

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,669,073.24	98.98	56,583,619.63	58.53	40,085,453.61	102,913,656.62	98.05	52,351,370.20	50.87	50,562,286.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	1.02	1,000,000.00	100.00		2,043,901.40	1.95	2,043,901.40	100.00	

合计	97,669,073.24	/	57,583,619.63	/	40,085,453.61	104,957,558.02	/	54,395,271.60	/	50,562,286.4
----	---------------	---	---------------	---	---------------	----------------	---	---------------	---	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	160,697.77		
逾期 1 年以内	21,205,296.01	848,211.81	4.00
逾期 1-2 年	7,698,238.25	769,823.83	10.00
逾期 2-3 年	397,356.40	99,339.10	25.00
逾期 3-4 年	969,840.60	339,444.21	35.00
逾期 4-5 年	19,899,501.00	15,919,600.80	80.00
逾期 5 年以上	38,607,199.88	38,607,199.88	100.00
合计	88,938,129.91	56,583,619.63	63.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	4,400,380.13		
无风险组合(应收政府补贴款)	3,330,563.20		
合计	7,730,943.33		

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地回收补偿款	49,799,265.23	51,799,265.23
押金保证金	21,602,276.03	27,864,199.51
政府补助款	3,330,563.20	
其他	22,936,968.78	25,294,093.28
合计	97,669,073.24	104,957,558.02

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,371,525.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,183,177.01

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
第一位	质量保证金	1,043,901.40	项目结束, 保证金无法收回	经营管理签呈	否
第二位	保证金	139,275.61	无法收回	经营管理签呈	否
合计	/	1,183,177.01	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
第一位	土地收回补偿款	24,000,000.00	逾期5年以上	24.57	24,000,000.00
第二位	土地收回补偿款	17,793,150.00	逾期4-5年	18.22	14,234,520.00
第三位	应收赔偿款	9,431,751.09	逾期1年以内	9.66	377,270.04
第四位	押金保证金	9,375,501.00	逾期5年以上	9.60	9,375,501.00
第五位	土地收回补偿款	8,006,115.23	逾期2年以内	8.20	500,244.61
合计	/	68,606,517.32	/	70.25	48,487,535.65

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
第一位	一分钱补贴	2,981,261.06	1年以内	注1
第二位	增值税退税	349,302.14	1年以内	注2



小计		3,330,563.20		
----	--	--------------	--	--

## 其他说明

注 1: 根据《中华人民共和国可再生能源法》和《财政部、国家发展改革委、国家能源局关于印发〈可再生能源发展基金征收使用管理暂行办法〉的通知》(财综〔2011〕115 号), 专为可再生能源发电项目接入电网系统而发生的工程投资和运行维护费用, 按上网电量给予适当补助, 补助标准为: 50 公里以内每千瓦时 1 分钱, 50-100 公里每千瓦时 2 分钱, 100 公里及以上每千瓦时 3 分钱。

注 2: 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知, 为鼓励利用风力发电, 促进相关产业健康发展, 自 2015 年 7 月 1 日起, 对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品, 实行增值税即征即退 50% 的政策。

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 5、 存货

## (1). 存货分类

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

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	2,832,304,951.64	2,248,026,149.63	584,278,802.01	3,378,047,063.05	2,339,903,736.93	1,038,143,326.12
在产品	52,737,787.21	315,645.65	52,422,141.56	49,392,151.62	697,970.88	48,694,180.74
周转材料	42,707,053.02	11,233,743.82	31,473,309.20	47,015,670.65	8,704,199.02	38,311,471.63
建造合同形成的已完工未结算资产	109,672,377.00		109,672,377.00	27,148,921.45		27,148,921.45
在途物资	252,684,145.56		252,684,145.56	278,799,879.39		278,799,879.39
发出商品	28,722,813.19		28,722,813.19			
合计	3,318,829,127.62	2,259,575,539.10	1,059,253,588.52	3,780,403,686.16	2,349,305,906.83	1,431,097,779.33

## (2). 存货跌价准备

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

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	2,339,903,736.93	352,475,142.01		444,352,729.31		2,248,026,149.63

在产品	697,970.88			382,325.23		315,645.65
周转材料	8,704,199.02	2,683,431.16		153,886.36		11,233,743.82
合计	2,349,305,906.83	355,158,573.17		444,888,940.90		2,259,575,539.10

公司的部分库存原材料专用于 1.5MW 机型、老旧 5MW、6MW、3MW 型号的风力发电机组，根据市场招标情况分析，1.5MW 机型已逐步被淘汰，基本无新增需求，老旧 5MW、6MW、3MW 型号该等机型市场竞争能力较弱，难以争取到订单；为满足市场需求，公司陆续研发成功一系列新一代风力发电机组，是未来公司主打机型，而该等机型较少使用老旧库存配件。鉴于此，公司聘请辽宁众华资产评估有限公司对可能存在减值的存货进行了评估，主要包括因机型老旧不适用等原因待报废的原材料，并根据其出具的《华锐风电科技(集团)股份有限公司对存货计量涉及的相关资产可变现净值评估报告书》(众华评报字[2019]第 16 号)，按照存货账面价值与评估价值的差额计提存货跌价准备。

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	103,833,472.63
累计已确认毛利	5,838,904.37
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	109,672,377.00

其他说明

适用 不适用

## 6、持有待售资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
华电虎林风力发电有限公司股权	33,512,056.41	48,076,308.00	24,038.15	2019 年
华锐风电科技(大连)有限公司股权	12,843,461.67	24,156,494.96	12,078.25	2019 年
华锐风电科技(内蒙古)有限公司固定资产 无形资产	86,553,783.01	102,770,897.51	713,606.47	2019 年
合计	132,909,301.09	175,003,700.47	749,722.87	/

其他说明：

期末未发现持有待售资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵和待认证增值税进项税额	261,104,597.93	363,616,019.55
预缴企业所得税	36,341,117.81	38,260,076.55
预缴其他税款	4,703,633.14	8,121,857.14
其他	378,828.11	
合计	302,528,176.99	409,997,953.24

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
EPC 项目	193,171,943.60		193,171,943.60	244,524.36		244,524.36	
合计	193,171,943.60		193,171,943.60	244,524.36		244,524.36	/

### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

### (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现长期应收款存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加投资	减少	权益法下确认的投资损益	其他	其他	宣告发放现金股利或利润	计提	其他		

			投 资		综 合 收 益 调 整	权 益 变 动		减 值 准 备		备 期 末 余 额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
大连国通 电气有限 公司	13,185,065.93	6,000,000.00		-1,580,576.09				5,481,804.66	23,086,294.50	
内蒙古蒙 能巴音风 力发电有 限公司	117,425,948.08			23,173,225.73					140,599,173.81	
华电虎林 风力发电 有限公司	33,500,619.21			3,851,377.57		-3,839,940.37		-33,512,056.41		
大连国联 能源发展 有限公司		400,000.00		-311,194.43					88,805.57	
小计	164,111,633.22	6,400,000.00		25,132,832.78		-3,839,940.37		-28,030,251.75	163,774,273.88	
合计	164,111,633.22	6,400,000.00		25,132,832.78		-3,839,940.37		-28,030,251.75	163,774,273.88	

## 10、 固定资产

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,404,364,322.18	767,857,310.23
固定资产清理		
合计	1,404,364,322.18	767,857,310.23

其他说明：

□适用 √不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	949,460,777.78	366,274,534.14	48,503,458.56	50,284,989.57	1,414,523,760.05
2. 本期增加金额	18,396,329.37	1,693,949,022.50	5,015,468.66	1,727,753.37	1,719,088,573.90
(1) 购置	12,641,164.77	9,586,988.85	3,980,603.52	1,063,873.62	27,272,630.76
(2) 在建工程 转入	5,755,164.60	16,550,498.46			22,305,663.06
(3) 企业合并 增加		1,667,811,535.19	1,034,865.14	663,879.75	1,669,510,280.08
3. 本期减少金额	81,909,845.57	57,246,252.15	7,420,930.00	1,533,305.84	148,110,333.56
(1) 处置或报 废		4,085,453.88	7,420,930.00	529,980.39	12,036,364.27
(2) 转到持有 待售资产	81,909,845.57	36,457,377.54		1,003,325.45	119,370,548.56
(3) 企业合并 减少		16,703,420.73			16,703,420.73
4. 期末余额	885,947,261.58	2,002,977,304.49	46,097,997.22	50,479,437.10	2,985,502,000.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	116,345,009.48	196,747,288.50	45,773,959.74	45,059,990.21	403,926,247.93
2. 本期增加金额	23,034,023.80	635,879,324.02	1,377,309.45	1,400,597.29	661,691,254.56
(1) 计提	23,034,023.80	43,438,903.24	409,682.07	771,485.94	67,654,095.05
(2) 企业合并 增加		592,440,420.78	967,627.38	629,111.35	594,037,159.51
3. 本期减少金额	21,735,059.52	27,876,566.30	7,153,780.50	1,455,230.53	58,220,636.85
(1) 处置或报 废		2,448,472.93	7,153,780.50	506,841.06	10,109,094.49
(2) 转到持有 待售资产	21,735,059.52	24,868,507.16		948,389.47	47,551,956.15
(3) 企业合并 减少		559,586.21			559,586.21
4. 期末余额	117,643,973.76	804,750,046.22	39,997,488.69	45,005,356.97	1,007,396,865.64
三、减值准备					
1. 期初余额	170,994,893.55	71,176,884.86		568,423.48	242,740,201.89
2. 本期增加金额	864,391.22	339,250,346.44	60,928.65	314,054.78	340,489,721.09
(1) 计提		4,504,260.67	60,928.65	314,054.78	4,879,244.10
(2) 在建工程 转入	864,391.22	282,803.42			1,147,194.64
(3) 企业合并 增加		334,463,282.35			334,463,282.35
3. 本期减少金额		9,447,109.65		42,000.76	9,489,110.41
(1) 处置或报 废		777,850.59		7,563.72	785,414.31

(2) 转到持有待售资产		8,658,268.08		34,437.04	8,692,705.12
(3) 企业合并减少		10,990.98			10,990.98
4. 期末余额	171,859,284.77	400,980,121.65	60,928.65	840,477.50	573,740,812.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	596,444,003.05	797,247,136.62	6,039,579.88	4,633,602.63	1,404,364,322.18
2. 期初账面价值	662,120,874.75	98,350,360.78	2,729,498.82	4,656,575.88	767,857,310.23

本期折旧额 67,654,095.05 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 22,305,663.06 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	716,093,372.87	86,155,039.06	160,145,721.45	469,792,612.36	
机器设备	190,918,606.35	107,158,505.91	54,332,389.11	29,427,711.33	
运输工具	4,236,644.36	3,947,461.86		289,182.50	
办公设备及其他	23,932,985.28	22,330,384.39	153,470.02	1,449,130.87	
合计	935,181,608.86	219,591,391.22	214,631,580.58	500,958,637.06	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	518,918,523.38	竣工决算手续尚在办理当中

其他说明：

适用  不适用

期末用于借款抵押的固定资产，详见本节第七、49 之说明。

## 固定资产清理

适用  不适用

## 11、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	137,330,887.02	137,090,669.26
工程物资	541,659.59	2,031,106.84
合计	137,872,546.61	139,121,776.10

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
风电生产基地	141,063,322.21	48,839,880.44	92,223,441.77	144,940,322.21	47,853,314.60	97,087,007.61
国家海上研发中心	93,169,996.84	52,620,612.67	40,549,384.17	93,169,996.84	54,539,278.91	38,630,717.93
风电场建设	2,430,765.72		2,430,765.72			
光伏项目建设	1,497,314.36		1,497,314.36			
其他	1,262,255.04	632,274.04	629,981.00	3,152,412.40	1,779,468.68	1,372,943.72
合计	239,423,654.17	102,092,767.15	137,330,887.02	241,262,731.45	104,172,062.19	137,090,669.26

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
风电生产基地		144,940,322.21			3,877,000.00	141,063,322.21						
国家海上研发中心		93,169,996.84	1,781,302.15		1,977,816.24	92,973,482.75						
风电场建设			2,627,279.81			2,627,279.81						
光伏项目建设			1,497,314.36			1,497,314.36						
其他		3,152,412.40	20,415,505.70	22,305,663.06		1,262,255.04						
合计		241,262,731.45	26,321,402.02	22,305,663.06	5,854,816.24	239,423,654.17	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
风电生产基地	986,565.84	
国家海上研发中心	-1,918,666.24	
其他	-1,147,194.64	
合计	-2,079,295.04	/

在建工程减值准备计提依据详见本节第十四、1之说明。本期减少的原因系转入固定资产。

其他说明

□适用 √不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
试验台	6,537,558.16	5,995,898.57	541,659.59	10,363,592.10	8,332,485.26	2,031,106.84
合计	6,537,558.16	5,995,898.57	541,659.59	10,363,592.10	8,332,485.26	2,031,106.84



其他说明：

工程物资减值准备计提依据详见本节第十四、1 之说明。

## 12、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	技术使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	227,146,325.28	2,100,000.00	38,952,584.10	44,364,005.80	312,562,915.18
2. 本期增加金额	7,975,185.29		12,068.97		7,987,254.26
(1) 购置			12,068.97		12,068.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	7,975,185.29				7,975,185.29
3. 本期减少金额	28,224,985.94				28,224,985.94
(1) 处置					
(2) 转到持有待售资产	28,224,985.94				28,224,985.94
4. 期末余额	206,896,524.63	2,100,000.00	38,964,653.07	44,364,005.80	292,325,183.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,126,420.78	1,795,454.39	36,229,939.49	44,364,005.80	115,515,820.46
2. 本期增加金额	5,340,709.55	34,545.48	1,285,089.81		6,660,344.84
(1) 计提	4,288,493.37	34,545.48	1,285,089.81		5,608,128.66
(2) 企业合并增加	1,052,216.18				1,052,216.18
3. 本期减少金额	4,797,090.22				4,797,090.22
(1) 处置					
(2) 转到持有待售资产	4,797,090.22				4,797,090.22
4. 期末余额	33,670,040.11	1,829,999.87	37,515,029.30	44,364,005.80	117,379,075.08
三、减值准备					
1. 期初余额	1,450,208.96				1,450,208.96
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	1,450,208.96				1,450,208.96
四、账面价值					
1. 期末账面价值	171,776,275.56	270,000.13	1,449,623.77		173,495,899.46
2. 期初账面价值	192,569,695.54	304,545.61	2,722,644.61		195,596,885.76

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
巴彦淖尔土地权使用权证	9,895,894.00	

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产减值准备计提原因和依据说明  
计提依据详见本节第十四、1 之说明。

## 13、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
博德玉龙公司		527,061,236.34				527,061,236.34
合计		527,061,236.34				527,061,236.34

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
		计提		处置		
博德玉龙公司		113,630,955.29				113,630,955.29
合计		113,630,955.29				113,630,955.29

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

项目	张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司
资产组或资产组组合的构成	张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司的经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值(包含商誉)	122,459.57 万元
资产组或资产组组合的确定方法	张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认

	定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 商誉减值测试情况：

单位：万元 币种：人民币

项目	张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司
商誉账面余额①	52,706.12
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③=①-②	52,706.12
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	13,176.53
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	65,882.65
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	65,882.65
经营性资产组的账面价值⑦[注]	56,576.92
包含整体商誉的经营性资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	122,459.57
经营性资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	108,255.71
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	14,203.86
归属于本公司的商誉减值损失	11,363.10

[注] 经营性资产组的账面价值为张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司截至 2018 年 12 月 31 日的可辨认净资产公允价值加上非经营性负债、带息负债账面价值，扣除非经营性资产账面价值后的金额。

(2) 可收回金额的确定方法及依据：

张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司经营性资产组的可收回金额利用银信资产评估有限公司于 2019 年 3 月 27 日出具的银信财报字[2019]沪第 109 号《华锐风电科技(集团)股份有限公司商誉减值测试所涉及的张家口博德玉龙电力开发有限公司经营性资产组价值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定，该经营性资产组可收回金额为 108,255.71 万元。

1) 重要假设及依据

①国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响；

②假设评估对象所涉及企业按评估基准日现有(或一般市场参与者)的管理水平继续经营，不考虑该等企业将来的所有者管理水平优劣对企业未来收益的影响；

③被评估单位在未来的经营期限内的资本规模不发生重大变化，财务结构经调整后和行业水平保持一致；

④5、6 期风电项目按照预定计划在 2019 年 6 月开工建设，并于 2019 年年底完工投入运行；

⑤风电站的主要资产为风机，风电站风机的设计使用寿命为 20 年，根据被评估单位各期电站进入商业运营的时间，本次评估设定被评估单位一期收益期至 2029 年 7 月 10 日，二期收益期至 2031 年 1 月 17 日，三、四期收益期至 2032 年 9 月 7 日，五、六期收益期至 2039 年 12 月 31 日；

⑥被评估单位的增值税政策在预测期内保持现行增值税即征即退 50%的政策不变。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税[2015]78 号)、《财政部、国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74 号)，自 2015 年 7 月 1 日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策；

⑦被评估单位在预测期内法定所得税税率为 25%。根据《财政部 国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]46 号)、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80 号)、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2012]10 号)的规定，享受企业所得税“三免三减半优惠”；

⑧被评估单位在预测期内享受可再生接网补贴(1 分钱补贴)。根据关于印发《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》的通知(财建[2012]102 号)，专为可再生能源发电项目接入电网系统而发生的工程投资和运行维护费用，按照上网电量给予适当补助，补助标准为 50 公里以内每千瓦时 1 分钱；

⑨根据《国家发展改革委关于河北等省区部分可再生能源发电项目上网电价的批复》(发改价格[2007]1260 号)，一期风电项目自机组并网发电至累计发电利用小时数达到 3 万小时之前按 540 元/MWH(含税价)预计；累计发电利用小时数达到 3 万小时之后按照现行冀北电网调整后的燃煤发电机组标杆上网电价(含脱硫、脱硝和除尘)372.00 元/MWH(含税价)预计。

根据《河北省物价局关于河北汇枫等风电项目上网电价的通知》(冀价管[2009]69 号)，二期风电项目自机组并网发电至累计发电利用小时数达到 3 万小时之前按 540 元/MWH(含税价)预计；累计发电利用小时数达到 3 万小时之后按照现行冀北电网调整后的燃煤发电机组标杆上网电价(含脱硫、脱硝和除尘)372.00 元/MWH(含税价)预计。

根据《河北省物价局关于张家口博德玉龙三、四期风电项目上网电价的批复》(冀价管[2011]40 号)，三、四期风电项目按 540 元/MWH(含税价)预计。

根据《国家发展改革委关于调整光伏发电陆上风电标杆上网电价的通知》(发改价格[2016]2729 号)，河北张家口市 2018 年新建陆上风电标杆上网电价为 0.45 元/KWH(含税价)，五、六期风电项目按 450 元/MWH(含税价)预计。

根据河北省发改委《通知》，2019 年风电发电保障收购小时数为 1900 小时(风电特许权项目全额保障性收购利用小时数按照 2000 小时执行)，计及 2.38%的厂用电率。一、二、三、四、五、六期风电项目未来将执行该《通知》。一、二期上网竞价分阶段按 478、310 元/MWH(含税价)预计，三、四期上网竞价按 478 元/MWH(含税价)预计，五、六期上网竞价分阶段按 388、310 元/MWH(含税价)预计。

⑩被评估单位截止评估基准日尚未支付的 1-4 期工程款项将在 2019 年-2021 年期间分期支付。

## 2) 关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
张家口博德玉龙电力开发有限公司及其子公司	各风场风机设计使用寿命[注]	[注]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	9.41%

[注] 公司管理层根据该资产组的现有装机容量以及未来可装机容量结合当地的风力资源预计未来现金流量, 各风场预测情况如下:

项目	进入商业运营时间	预计发电时间(小时/年)	装机容量(兆瓦)	预测期截止日
一期风场	2009/7	2,250	36.00	2029/7
二期风场	2011/1	2,250	40.50	2031/1
三期风场	2012/9	2,250	49.50	2032/9
四期风场	2012/9	2,250	49.50	2032/9
五期风场	预计 2019 年底	2,500	49.50	预计 2039/12
六期风场	预计 2019 年底	2,500	49.50	预计 2039/12

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 14、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
租入固定资产装修		1,037,041.25	36,387.42		1,000,653.83
合计		1,037,041.25	36,387.42		1,000,653.83

#### 15、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

适用 不适用

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
其他应纳税暂时性差异的所得税影响			47,690,678.37	14,974,873.01
合计			47,690,678.37	14,974,873.01

##### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

##### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	6,793,253.37	8,826,520.93
合计	6,793,253.37	8,826,520.93

## 17、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	422,569,712.76	895,175,661.25
应付账款	1,888,804,289.71	2,635,273,023.40
合计	2,311,374,002.47	3,530,448,684.65

其他说明:

适用 不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	253,800,000.00	686,943,327.75
银行承兑汇票	168,769,712.76	208,232,333.50
合计	422,569,712.76	895,175,661.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 253,800,000.00 元。

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	395,588,967.06	321,757,248.21
1-2 年	155,476,779.63	352,871,125.27
2-3 年	174,808,591.82	237,735,810.74
3 年以上	1,162,929,951.20	1,722,908,839.18
合计	1,888,804,289.71	2,635,273,023.40

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一位	349,309,142.00	尚未交付货物，未达付款条件
第二位	216,266,817.48	正在协商债务偿还方案
第三位	202,839,165.14	已签订偿还协议，正在执行中
第四位	128,408,080.20	涉及诉讼[注 1]
第五位	208,481,622.84	已签订偿还协议，正在执行中
第六位	70,217,306.99	正在协商债务偿还方案
第七位	38,368,018.00	涉及诉讼[注 1]
第八位	22,655,722.00	涉及诉讼[注 1]
第九位	10,136,592.79	已签订偿还协议，正在执行中
第十位	10,018,542.64	正在协商债务偿还方案
合计	1,256,701,010.08	/

注 1：详见本节第十四、2 之说明。

## 其他说明

√适用 □不适用

期末应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况详见本节第十二、6 之说明。

## 18、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,046,586.41	13,252,439.14
1-2 年	4,101,810.25	3,856,361.30
2-3 年	2,925,128.55	286,330.25
3 年以上	28,381,476.56	28,585,584.31
合计	70,455,001.77	45,980,715.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一位	8,000,000.00	合同尚在执行中
第二位	13,635,000.00	合同尚在执行中
合计	21,635,000.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,790,890.32	196,672,554.96	187,847,786.54	51,615,658.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,235,995.52	17,889,488.54	17,802,369.02	1,323,115.04
三、辞退福利		472,590.20	472,590.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,026,885.84	215,034,633.70	206,122,745.76	52,938,773.78

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,902,880.07	172,868,448.45	164,509,458.46	50,261,870.06
二、职工福利费	566.30	4,024,355.31	4,024,410.01	511.60
三、社会保险费	614,755.50	9,201,325.59	9,129,646.57	686,434.52
其中：医疗保险费	538,863.32	7,993,693.85	7,933,053.13	599,504.04
工伤保险费	33,416.32	518,823.97	516,396.63	35,843.66
生育保险费	42,475.86	688,807.77	680,196.81	51,086.82
四、住房公积金	257,308.76	9,367,926.61	9,362,052.75	263,182.62
五、工会经费和职工教育经费	15,379.69	1,210,499.00	822,218.75	403,659.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,790,890.32	196,672,554.96	187,847,786.54	51,615,658.74



**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,086,434.38	17,025,087.18	16,899,757.83	1,211,763.73
2、失业保险费	149,561.14	864,401.36	902,611.19	111,351.31
3、企业年金缴费				
合计	1,235,995.52	17,889,488.54	17,802,369.02	1,323,115.04

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

**20、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,516,917.64	114,931.09
企业所得税	9,468,910.83	
个人所得税	631,225.17	821,445.32
城市维护建设税	245,319.44	2,968.12
房产税	797,381.56	411,768.75
印花税	169,624.81	139,597.71
土地使用税	457,418.13	441,405.63
教育费附加及地方教育附加	180,887.03	2,120.09
水利建设专项资金	18,325.59	4,646.12
合计	15,486,010.20	1,938,882.83

**21、 其他应付款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,265,832.10	
应付股利		
其他应付款	669,069,093.76	467,678,944.96
合计	670,334,925.86	467,678,944.96

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,265,832.10	
合计	1,265,832.10	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款	52,552,221.89	
应付暂收款	378,241,403.71	279,336,614.00
股权受让款	40,890,291.45	
其他	197,385,176.71	188,342,330.96
合计	669,069,093.76	467,678,944.96

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一位	310,143,025.78	代收资产包转让款尚未支付
第二位	62,854,994.81	代收资产包转让款尚未支付
合计	372,998,020.59	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况详见本节第十二、6之说明。

期末应付暂收款余额中，代收萍乡市富海新能投资中心（有限合伙）以及大连汇能投资中心（有限合伙）的资产包转让款共计 372,998,020.59 元。

## 22、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,700,000.00	
合计	13,700,000.00	

## 23、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押并质押	916,299,094.11	
合计	916,299,094.11	

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 24、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	98,940.00		
预计赔偿	928,590,630.97	673,471,283.81	详见本节第十四、2 之说明
股权转让未尽义务	9,000,000.00	6,000,000.00	详见本节第十六、8 之说明
其他	212,330,744.45	625,446.03	详见本节第十四、2 之说明
合计	1,150,020,315.42	680,096,729.84	/

## 25、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	154,440,489.44	240,000.00	9,155,972.36	145,524,517.08	
合计	154,440,489.44	240,000.00	9,155,972.36	145,524,517.08	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
包头风电基地基建补助款[注1]	15,625,216.42			710,237.04		14,914,979.38	与资产相关
2012年能源自主创新及重点产业振兴和技术报告[注2]	42,000,000.00					42,000,000.00	与收益相关
射阳风电生产基地基建补助款[注3]	28,204,585.24			1,179,285.86		27,025,299.38	与资产相关
企业基础建设发展金[注4]	11,666,666.40			500,000.04		11,166,666.36	与资产相关
风力发电和海水淡化联合技术研究[注5]	12,300,000.00					12,300,000.00	与收益相关
吉林企业基础建设发展金[注6]	24,897,160.75			1,051,992.72		23,845,168.03	与资产相关
其他与收益相关项目补助	8,522,931.29	240,000.00		4,967,119.32	487,700.00	3,308,111.97	与收益相关
其他与资产相关项目补助	11,223,929.34			259,637.38		10,964,291.96	与资产相关
合计	154,440,489.44	240,000.00		8,668,272.36	487,700.00	145,524,517.08	

[注 1]包头市青山区财政局向华锐风电科技(内蒙古)有限公司提供基地建设补偿资金 21,307,112.74 元,用于风电三峡项目。该项补助系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关。该项目于 2010 年建成,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入其他收益 710,237.04 元。

[注 2]根据江苏省发展改革委(2012)1519 号文件,华锐风电科技(江苏)有限公司获得 10MW 级超大型海上风电机组研制及示范项目补助资金 42,000,000.00 元,用于 10MW 级超大型海上风电机组研制及示范项目。该项补助系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关。该项目尚未研发结束,本期结转计入其他收益 0 元。

[注 3]华锐风电科技(江苏)临港有限公司获得射阳风电生产基地基建补助资金 35,378,574.00 元,用于射阳风电生产基建项目。该项补助系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关。该项目于 2011 年 12 月建成,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入其他收益 1,179,285.86 元。

[注 4]华锐风电科技(兴安盟)有限公司获得科尔沁右翼前旗工业园区管理委员会返还土地出让金 15,000,000.00 元,用于扶持企业基地项目。该项补助系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关。该项目于 2011 年建成,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入其他收益 500,000.04 元。

[注 5]本公司获得国家能源局海水淡化课题项目补助 12,300,000.00 元,用于转项课题研究资金。该项补助系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关。该项目尚未通过科技厅验收,故尚未进行摊销。

[注 6]根据白城工业区管理委员会关于《华锐风电有限公司白城风电产业基地项目》，华锐风电(吉林)装备有限公司获得企业发展基金 6,200 万元(2017 年部分土地被收回)。该项目于 2010 年建成，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益，本期结转计入其他收益 1,051,992.72 元。

其他说明：

适用 不适用

## 26、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	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	6,030,600,000.00						6,030,600,000.00

## 27、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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)	5,332,884,695.66			5,332,884,695.66
合计	5,332,884,695.66			5,332,884,695.66

## 28、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-17,634,054.27	1,949,098.56			1,949,098.56		-15,684,955.71
外币财务报表折算差额	-17,634,054.27	1,949,098.56			1,949,098.56		-15,684,955.71
其他综合收益	-17,634,054.27	1,949,098.56			1,949,098.56		-15,684,955.71

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

## 29、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,323,896.44	1,323,896.44	
合计		1,323,896.44	1,323,896.44	

## 30、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	418,494,250.71			418,494,250.71
任意盈余公积	87,847,763.50			87,847,763.50
合计	506,342,014.21			506,342,014.21

## 31、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-10,554,750,607.03	-10,669,546,779.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-10,554,750,607.03	-10,669,546,779.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,636,765.32	114,796,172.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-10,370,113,841.71	-10,554,750,607.03

## 32、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,428,353.25	399,434,987.23	109,727,361.46	86,884,958.88
其他业务	67,482,078.06	52,150,841.34	30,963,565.59	28,461,647.61
合计	569,910,431.31	451,585,828.57	140,690,927.05	115,346,606.49

**33、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,934,586.50	965,412.34
教育费附加	1,261,138.05	419,095.10
房产税	7,219,434.72	7,258,836.84
土地使用税	8,739,006.16	11,573,086.28
地方教育附加	840,630.17	279,396.75
其他	1,192,291.15	1,640,448.37
合计	22,187,086.75	22,136,275.68

**34、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
现场修配改及服务费	176,502,760.88	576,554,612.69
运输费	6,153,869.04	7,144,321.93
职工薪酬	63,438,295.52	74,978,357.53
业务招待费	7,627,687.48	3,423,084.01
差旅费	2,050,955.60	2,948,060.28
中标服务费	1,157,774.23	1,009,166.30
会议费	257,172.59	596,139.95
中介服务费	4,753,251.80	12,320,876.62
其他	2,324,216.06	2,434,138.79
合计	264,265,983.20	681,408,758.10

**35、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,003,930.58	88,134,801.30
折旧与摊销	45,553,135.67	50,256,060.91
中介机构服务费	59,578,355.99	20,216,316.17
维修维护费	2,097,539.18	1,433,336.53
租赁	8,054,033.36	10,103,562.31
差旅费	7,473,309.56	7,932,288.07
其他	24,464,642.96	12,948,512.32
合计	241,224,947.30	191,024,877.61

**36、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,245,941.52	30,376,404.64
折旧与摊销	34,545.48	150,317.45
咨询费	3,735,760.35	4,155,953.67
差旅费	1,252,603.03	1,280,186.78
其他	3,959,252.86	7,656,743.52
合计	37,228,103.24	43,619,606.06

**37、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,372,077.64	
利息收入	-19,379,864.89	-14,756,514.68
汇兑损失	1,092,885.82	3,029,213.40
其他	385,817.47	301,046.05
合计	10,470,916.04	-11,426,255.23

**38、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-566,981,004.11	-324,727,348.02
二、存货跌价损失	355,158,573.17	134,741,281.08
三、固定资产减值损失	4,879,244.10	22,126,809.54
四、在建工程减值损失	986,565.84	6,973,326.26
五、无形资产减值损失		789,984.96
六、商誉减值损失	113,630,955.29	
合计	-92,325,665.71	-160,095,946.18

**39、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,269,838.86	98,749,540.39
合计	12,269,838.86	98,749,540.39

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本节第七、52“政府补助”之说明。



**40、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	23,758,633.34	21,006,015.49
处置长期股权投资产生的投资收益		229,330,136.60
合计	23,758,633.34	250,336,152.09

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**41、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的收益		13,741,031.23
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	3,696,992.69	1,861,487.51
其中：固定资产	3,696,992.69	1,861,487.51
合计	3,696,992.69	15,602,518.74

**42、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	295,704,053.23	73,414,477.50	295,704,053.23
受让股权支付对价收益	5,481,804.66		5,481,804.66
罚没及违约金收入	3,860,133.02	30,017,094.02	3,860,133.02
无需支付的应付款	203,409,449.70		203,409,449.70
对外索赔收入		412,800,000.00	
其他	11,283,560.21	24,579,508.99	11,283,560.21
合计	519,739,000.82	540,811,080.51	519,739,000.82

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	744,090.70	1,339,233.93	744,090.70
其中：固定资产处置损失	744,090.70	1,339,233.93	744,090.70
无形资产处置损失			
罚款支出	1,800.00	35,824.00	1,800.00
预计负债及赔偿款	25,390,894.16	26,347,757.28	25,390,894.16
土地闲置损失		17,079,781.37	
其他	344,773.81	895,765.37	344,773.81
合计	26,481,558.67	45,698,361.95	26,481,558.67

#### 44、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,283,021.37	7,733.74
递延所得税费用	-15,018,057.03	3,674,027.87
合计	-16,301,078.40	3,681,761.61

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、其他综合收益

适用 不适用

详见本节第七、28。

#### 46、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,360,442.91	8,094,319.29

政府补助及专项经费拨款	1,164,132.28	23,696,120.00
收回保函及投标保证金	21,008,059.34	77,759,484.00
收回受限货币资金	55,412,284.60	83,935.14
代收出售资产包款项净增加额	101,047,591.60	59,408,565.02
往来款及其他	28,721,446.64	1,373,943.80
合计	213,713,957.37	170,416,367.25

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	182,084,413.35	165,943,803.57
支付投标保证金等各类保证金	35,355,930.01	15,703,084.00
货币资金受限		57,201,612.69
其他	21,326,445.53	5,920,420.07
合计	238,766,788.89	244,768,920.33

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到土地收储款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置费用		31,538,656.51
支付非金融机构借款	98,158,000.00	
划分至持有待售资产的子公司现金减少	2,216,519.13	
处置子公司支付的现金净额		7,470.45
合计	100,374,519.13	31,546,126.96

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	442,422,281.04	542,897,517.32
收到非金融机构借款	80,000,000.00	
合计	522,422,281.04	542,897,517.32

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	428,825,908.53	303,213,454.65
归还非金融机构借款及利息	58,558,666.72	
合计	487,384,575.25	303,213,454.65

## 47. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	184,557,217.36	114,796,172.69
加：资产减值准备	-92,325,665.71	-160,095,946.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,654,095.05	43,207,307.20
无形资产摊销	5,608,128.66	7,342,019.67
长期待摊费用摊销	36,387.42	
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）	-3,696,992.69	-15,602,518.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	744,090.70	18,419,015.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,114,652.89	-268,645.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,758,633.34	-250,336,152.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,674,027.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,018,057.03	951,007.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,685,617.64	810,107.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,538,619,428.92	2,036,425,261.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,686,349,102.67	-1,647,790,510.18
其他	-14,150,077.02	-75,053,420.39
经营活动产生的现金流量净额	5,721,090.18	76,477,726.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	345,740,163.95	601,636,256.86
减：现金的期初余额	601,636,256.86	316,728,255.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-255,896,092.91	284,908,001.40
--------------	-----------------	----------------

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	70,000,000.00
其中：张家口博德玉龙电力开发有限公司	70,000,000.00
神州汇能售电有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,533,931.48
其中：张家口博德玉龙电力开发有限公司	10,533,931.48
神州汇能售电有限公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：张家口博德玉龙电力开发有限公司	
神州汇能售电有限公司	
取得子公司支付的现金净额	59,466,068.52

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,740,163.95	601,636,256.86
其中：库存现金	63,813.45	115,365.59
可随时用于支付的银行存款	345,676,350.50	601,520,742.07
可随时用于支付的其他货币资金		149.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	345,740,163.95	601,636,256.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	193,119,873.05	243,208,678.82

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年度现金流量表中现金期末数为 345,740,163.95 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 538,860,037.00 元，差额 193,119,873.05 元，系现金流量表现金期末数扣除

了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 152,271,077.82 元,保函保证金 39,059,467.14 元,银行存款中因诉讼被冻结资金 1,789,328.09 元。

2017 年度现金流量表中现金期末数为 601,636,256.86 元,2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 844,844,935.68 元,差额 243,208,678.82 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 165,867,450.33 元、保函保证金 20,139,615.80 元,银行存款中因诉讼被冻结资金 57,201,612.69 元。

#### 48、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:

适用 不适用

#### 49、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	193,119,873.05	承兑汇票保证金、保函保证金以及冻结货币资金
应收票据	17,900,000.00	质押应收票据
固定资产	721,342,546.24	抵押借款
固定资产	518,918,523.38	未办妥权证
无形资产	9,895,894.00	未办妥权证
合计	1,461,176,836.67	/

#### 50、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			
其中:美元	272,784.70	6.8632	1,871,880.31
欧元	139,168.14	7.8473	1,092,094.13
港币	8,382.26	0.8762	7,344.54
澳元	0.07	4.8250	0.34
兰特	3,154,090.01	0.4735	1,493,461.62
里拉	32.87	1.2962	42.60
英镑	7,181.99	8.6762	62,761.97
应收账款			
其中:美元	18,172,790.85	6.8632	124,724,864.49
欧元	2,478,215.51	7.8473	19,450,025.60
兰特	2,387,314.22	0.4735	1,149,014.33

## (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

项目	资产负债表项目	
	2018年12月31日	2017年12月31日
SinovelWindGroup (Spain) SL.	1 欧元=7.8473 人民币	1 欧元=7.8023 人民币
SinovelWindGroup (Poland) Co. Sp. z. o. o	1 兹罗提=1.8271 人民币	1 兹罗提=1.8691 人民币
SinovelWindGroup (UK) Co. Ltd.	1 英镑=8.6762 人民币	1 英镑=8.7792 人民币
SinovelR ü zgarGrubu İ stanbulR ü zgarEnerjiSistemleriSanayiveDışTicaretLtd. Şti.	1 里拉=1.2962 人民币	1 里拉=1.7291 人民币
SinovelInternationalHoldingLtd.	1 港币=0.8762 人民币	1 港币=0.8359 人民币
SinovelWindGroup (RSA) PtyLtd	1 兰特=0.4735 人民币	1 兰特=0.5277 人民币
SinovelWindGroup (Romania) Co. SRL	1 列伊=1.6857 人民币	1 列伊=1.6722 人民币
SinovelWindGroupItalyS. R. L	1 欧元=7.8473 人民币	1 欧元=7.8023 人民币
项目	利润表项目	
	2018年	2017年
SinovelWindGroup (Spain) SL.	1 欧元=7.8248 人民币	1 欧元=7.5546 人民币
SinovelWindGroup (Poland) Co. Sp. z. o. o	1 兹罗提=1.8481 人民币	1 兹罗提=1.7630 人民币
SinovelWindGroup (UK) Co. Ltd.	1 英镑=8.7277 人民币	1 英镑=8.6443 人民币
SinovelR ü zgarGrubu İ stanbulR ü zgarEnerjiSistemleriSanayiveDışTicaretLtd. Şti.	1 里拉=1.5127 人民币	1 里拉=1.8507 人民币
SinovelInternationalHoldingLtd.	1 港币=0.8561 人民币	1 港币=0.8652 人民币
SinovelWindGroup (RSA) PtyLtd	1 兰特=0.5006 人民币	1 兰特=0.5180 人民币
SinovelWindGroup (Romania) Co. SRL	1 列伊=1.6790 人民币	1 列伊=1.6430 人民币
SinovelWindGroupItalyS. R. L	1 欧元=7.8248 人民币	1 欧元=7.5546 人民币

## 51、套期

□适用 √不适用

## 52、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
吉林企业基础建设发展金	62,000,000.00	递延收益	1,051,992.72
2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术报告	42,000,000.00	递延收益	
射阳风电生产基地基建补助款	35,378,574.00	递延收益	1,179,285.86
包头风电基地基建补助款	21,307,112.74	递延收益	710,237.04

企业基础建设发展金	15,000,000.00	递延收益	500,000.04
风力发电和海水淡化联合技术研究	12,300,000.00	递延收益	
其他与收益相关项目补助	/	递延收益	4,967,119.32
其他与资产相关项目补助	/	递延收益	259,637.38
专利补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
白城工业园区财政局专项资金款	300,000.00	其他收益	300,000.00
失保基金稳岗补贴	1,979.00	其他收益	1,979.00
深远海半潜式基础的漂浮式风机一体化仿真研究补助	240,000.00	递延收益	
养老保险补助资金	213,254.00	其他收益	213,254.00
2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
2017 年度稳岗补贴	170,067.93	其他收益	170,067.93
一分钱补贴	1,333,221.66	其他收益	1,333,221.66
增值税退税	231,839.78	其他收益	231,839.78
代扣代缴税收返还款	1,131,633.18	其他收益	1,131,633.18
发电补贴	17,420.95	其他收益	17,420.95
知识产权款奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
北京市专利资助金	20,150.00	其他收益	20,150.00
合计	/	/	12,269,838.86

补助项目	补助机关和补助文件	类型
吉林企业基础建设发展金	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术报告	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
射阳风电生产基地基建补助款	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
包头风电基地基建补助款	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
企业基础建设发展金	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
风力发电和海水淡化联合技术研究	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
其他与收益相关项目补助	详见第五、25 之说明	与收益相关，与经营活动相关
其他与资产相关项目补助	详见第五、25 之说明	与资产相关，与经营活动相关
专利补助	盐科计(2018)40 号(盐城市财政局/盐城市科学技术局)	与收益相关，与经营活动相关
白城工业园区财政局专项资金款	白财企指(2018)353 号(白城市财政局)	与收益相关，与经营活动相关
失保基金稳岗补贴	人社厅发(2017)129 号(上海市人力资源和社会保障局)	与收益相关，与经营活动相关



补助项目	补助机关和补助文件	类型
深远海半潜式基础的漂浮式风机一体化仿真研究补助	《科研计划项目合同》(上海市科学技术委员会)	与收益相关, 与经营活动相关
养老保险补助资金	甘财社(2018)5号(甘肃省财政厅、人社厅)	与收益相关, 与经营活动相关
2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金	中科园发(2015)52号(中关村科技园区管理委员会)	与收益相关, 与经营活动相关
2017 年度稳岗补贴	京人社就发(2018)59号(北京市人力资源和社会保障局劳动服务管理中心)	与收益相关, 与经营活动相关
一分钱补贴	注 1	与收益相关, 与经营活动相关
增值税退税	注 2	与收益相关, 与经营活动相关
个税返还款	/	与收益相关, 与经营活动相关
发电补贴	注 1	与收益相关, 与经营活动相关
知识产权款奖励	首都知识产权服务业协会	与收益相关, 与经营活动相关
北京市专利资助金	京知局[2014]178号(国家知识产权局专利局北京代办处)	与收益相关, 与经营活动相关
合计		

注 1: 根据《中华人民共和国可再生能源法》和《财政部、国家发展改革委、国家能源局关于印发〈可再生能源发展基金征收使用管理暂行办法〉的通知》(财综〔2011〕115号), 专为可再生能源发电项目接入电网系统而发生的工程投资和运行维护费用, 按上网电量给予适当补助, 补助标准为: 50 公里以内每千瓦时 1 分钱, 50-100 公里每千瓦时 2 分钱, 100 公里及以上每千瓦时 3 分钱。

注 2: 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知, 为鼓励利用风力发电, 促进相关产业健康发展, 自 2015 年 7 月 1 日起, 对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品, 实行增值税即征即退 50% 的政策。

## (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	金额	原因
海上风电场建设专用设备研制与应用示范	487,700.00	结题剩余资金退回

## 53、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
神州汇能售电有限公司	2018-3	0.00	70	收购	2018-3	[注 1]		-121.26
张家口博德玉龙电力开发有限公司	2018-6	11,500.00	80	收购	2018-6	[注 2]	6,978.14	142.11

[注1]根据本公司股东大会决议，本公司与王静波于2018年1月19日签订的《股权转让合同》，本公司以0.00万元受让王静波持有的神州汇能售电有限公司70%股权，神州汇能售电有限公司于2018年3月办妥工商变更登记手续，本公司在2018年3月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2018年3月31日确定为购买日，自2018年3月31日起将其纳入合并财务报表范围。

[注2]根据本公司股东大会决议，张家口锐电新能源有限公司与广东猛狮新能源科技股份有限公司、天津市博德房地产经营有限公司于2018年5月18日签订的《股权转让合同》，本公司以11,500.00万元受让广东猛狮新能源科技股份有限公司、天津市博德房地产经营有限公司持有的张家口博德玉龙电力开发有限公司80%股权，张家口博德玉龙电力开发有限公司于2018年6月办妥工商变更登记手续，本公司在2018年6月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2018年6月30日确定为购买日，自2018年6月30日起将其与其下设的子公司(张家口博德神龙风能开发有限公司、张家口大翰新能源开发有限公司)纳入合并范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	神州汇能售电有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司
--现金		11,500.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计		11,500.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额		-41,206.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		52,706.12

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	张家口博德玉龙电力开发有限公司		神州汇能售电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	194,217.09	194,117.08		
货币资金	1,053.39	1,053.39		
应收款项	6,306.87	6,306.87		
其他应收款	109,874.73	109,874.73		
其他流动资产	2,036.58	2,036.58		
固定资产	74,100.98	74,100.98		
在建工程	112.24	112.24		
无形资产	692.30	592.29		
其他非流动资产	40.00	40.00		
负债：	245,724.75	245,724.75		
应付款项	23,979.71	23,979.71		
应付职工薪酬	72.40	72.40		
应交税费	1.37	1.37		
其他应付款	123,582.36	123,582.36		
一年内到期的非流动负债	2,400.00	2,400.00		
长期借款	95,688.91	95,688.91		
净资产	-51,507.66	-51,607.67		
减：少数股东权益	-10,301.54	-10,321.53		
取得的净资产	-41,206.12	-41,286.14		

## 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

玉龙公司可辨认资产、负债的公允价值参考银信资产评估有限公司于2018年3月25日出具的银信评报字(2018)沪第0330号(评估基准日为2017年11月30日)评估报告中的资产基础法评估增值减值金额调整确认。

**(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且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

(1) 以直接设立或投资等方式增加的子公司

2018年10月16日，公司出资设立锐昱新能源科技(大连)有限公司。该公司于2018年10月16日完成工商设立登记，注册资本为人民币3,000万元，其中公司出资人民币3,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，锐昱新能源科技(大连)有限公司的净资产为-718,234.45元，成立日至期末的净利润为-718,234.45元。

2018年09月28日，公司出资设立华锐风电科技(海城)有限公司。该公司于2018年09月28日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中公司出资人民币10,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，华锐风电科技(海城)有限公司的净资产为-768,250.19元，成立日至期末的净利润为-768,250.19元。

2018年10月21日，锐昱新能源科技(大连)有限公司公司出资设立大连盛歆光能科技有限公司。该公司于2018年10月21日完成工商设立登记，注册资本为人民币3,000万元，其中公司出资人民币3,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，大连盛歆光能科技有限公司的净资产为-33,567.93元，成立日至期末的净利润为-33,567.93元。

2018年04月27日，锐电投资有限公司公司出资设立济阳县锐阳风力发电有限公司。该公司于2018年04月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中公司出资人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，济阳县锐阳风力发电有限公司的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年03月20日，锐电投资有限公司公司出资设立辽阳锐岭风力发电有限公司。该公司于2018年03月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中公司出资人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，辽阳锐岭风力发电有限公司的净资产为-860.00元，成立日至期末的净利润为-860.00元。

2018年03月14日，锐电投资有限公司公司出资设立海城锐海新能风力发电有限公司。该公司于2018年03月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中公司出资人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，海城锐海新能风力发电有限公司的净资产为-40,692.67元，成立日至期末的净利润为-40,692.67元。

(2) 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

子公司华锐风电科技(唐山)有限公司由于项目开发停滞，并于2018年7月18日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

孙公司郸城锐和新能源有限公司、济南锐电新能源有限公司、铁岭锐电新能源有限公司由于项目停止，已于2018年决议解散，故自该等公司决议解散时起，不再将其纳入合并财务报表范围。上述公司尚未实际开展业务。

2018 年 12 月 28 日，公司与大连华锐重工集团股份有限公司签订《华锐风电科技（大连）有限公司股权转让协议》，以华锐风电科技（大连）有限公司的股权抵减公司对其的部分负债。自协议签订之日起，将华锐风电科技（大连）有限公司资产负债列报至持有待售的资产。

## 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
华锐风电科技(江苏)有限公司	江苏	江苏	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(江苏)临港有限公司	江苏	江苏	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(内蒙古)有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(甘肃)有限公司	甘肃	甘肃	制造业	100		出资设立
华锐风电(吉林)装备有限公司	吉林	吉林	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(山东)有限公司	山东	山东	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(兴安盟)有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(巴彦淖尔)有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(哈密)有限公司	新疆	新疆	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(贵州)有限公司	贵州	贵州	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(福建)有限公司	福建	福建	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(通辽)有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(铁岭)有限公司	辽宁	辽宁	制造业	100		出资设立
华锐风电装备黑龙江有限公司	黑龙江	黑龙江	制造业	100		出资设立
SinovelWindGroup (UK) Co. Ltd.	英国	英国	贸易及服务	100		出资设立
SinovelWindGroup (Spain) SL.	西班牙	西班牙	贸易及服务	100		出资设立
SinovelWindGroup (Poland) Co. Sp. z. o. o	波兰	波兰	贸易及服务	100		出资设立
SinovelRüzgarGrubuİstanbulRüzgarEnerjiSistemleriSanayiveDışTicaretLtd. Sti.	土耳其	土耳其	贸易及服务	100		出资设立
SinovelWindGroup (RSA) PtyLtd	南非	南非	贸易及服务	100		出资设立
华锐风电科技(赤峰)有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	100		出资设立
华锐风电科技(威宁)有限公司	贵州	贵州	制造业		100	出资设立
SinovelWindGroupItalyS. R. L	意大利	意大利	贸易及服务		100	出资设立
SinovelWindGroup (Romania) Co. SRL	罗马尼亚	罗马尼亚	贸易及服务		100	出资设立
锡林郭勒盟华锐风电工程有限公司	锡林郭勒	锡林郭勒	制造业	100		出资设立
SinovelInternationalHoldingLtd.	开曼群岛	开曼群岛	贸易及服务	100		出资设立
锐电投资有限公司	北京	北京	贸易及服务	100		出资设立
锐电科技有限公司	北京	北京	贸易及服务	100		出资设立
锐电国际贸易有限公司	北京	北京	贸易及服务	100		出资设立
锐源风能技术有限公司	北京	北京	贸易及服务	100		出资设立
衡水冀华新能源有限公司	河北	河北	风力发电行业		100	出资设立
涉县锐翔风力发电有限公司	河北	河北	风力发电行业		100	出资设立
张家口锐电新能源有限公司	河北	河北	风力发电行业		100	出资设立
南和县和锐风力发电有限公司	河北	河北	风力发电行业		100	出资设立
商丘锐电新能源有限公司	河南	河南	风力发电行业		100	出资设立
新乡市锐电新能源有限公司	河南	河南	风力发电行业		100	出资设立
利辛县锐风新能源有限公司	安徽	安徽	风力发电行业		100	出资设立
鹿邑县华丰风电有限公司	河南	河南	风力发电行业		100	出资设立
延津县华延风电有限公司	河南	河南	风力发电行业		100	出资设立
菏泽锐风风力发电有限公司	山东	山东	风力发电行业		100	出资设立

广西锐电新能源有限公司	广西	广西	风力发电行业		100	出资设立
防城港锐电新能源有限公司	广西	广西	风力发电行业		100	出资设立
陕西锐电新能源有限公司	陕西	陕西	风力发电行业		100	出资设立
志丹县锐佳风电有限公司	陕西	陕西	风力发电行业		100	出资设立
昌图新锐风力发电有限公司	辽宁	辽宁	风力发电行业		100	出资设立
沈阳锐电投资有限公司	辽宁	辽宁	风力发电行业		100	出资设立
康平锐能风力发电有限公司	辽宁	辽宁	风力发电行业		100	出资设立
康平华康风力发电有限公司	辽宁	辽宁	风力发电行业		100	出资设立
七星关区锐电新能源有限公司	贵州	贵州	风力发电行业		100	出资设立
纳雍华锐风电新能源有限公司	贵州	贵州	风力发电行业		100	出资设立
上海风塑新能源技术有限公司	上海市	上海市	风力发电行业		100	出资设立
华锐风电科技(阜新)有限公司	辽宁	辽宁	风力发电行业	100		出资设立
锐芯电气技术(大连)有限公司	辽宁	辽宁	贸易及服务	100		出资设立
佳县方华风力发电有限公司	陕西	陕西	风力发电行业		100	出资设立
盐城市盐都楼王新能源有限公司	江苏	江苏	风力发电行业		70	出资设立
锐昱新能源科技(大连)有限公司	大连	大连	贸易及服务	100		出资设立
华锐风电科技(海城)有限公司	大连	大连	贸易及服务	100		出资设立
神州汇能售电有限公司	大连	大连	贸易及服务	70		非同一控制企业合并
大连盛歆光能科技有限公司	大连	大连	贸易及服务		100	出资设立
济阳县锐阳风力发电有限公司	济南	济南	风力发电行业		100	出资设立
辽阳锐岭风力发电有限公司	辽阳	辽阳	风力发电行业		100	出资设立
海城锐海新能风力发电有限公司	鞍山	鞍山	风力发电行业		100	出资设立
张家口博德玉龙电力开发有限公司	张家口	张家口	风力发电行业		80	非同一控制企业合并
张家口大翰新能源开发有限公司	张家口	张家口	风力发电行业		80	非同一控制企业合并
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口	张家口	风力发电行业		80	非同一控制企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
张家口博德玉龙电力开发有限公司(合并)	20%	284,217.74		-102,731,091.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

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	非	资	流	非	负	



							动资产	流动资产	产合计	动负债	流动负债	债合计
张家口博德玉龙电力有限公司(合并)	7,815.54	73,097.68	80,913.22	40,648.86	91,629.91	132,278.77						

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
张家口博德玉龙电力开发有限公司(合并)	6,978.14	142.11	142.11	6,725.02				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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	
大连国通电气有限公司	大连	大连	制造业	45.00		权益法
内蒙古蒙能巴音风力发电有限公司	内蒙古	内蒙古	风力发电行业	49.00		权益法
大连国联能源发展有限公司	大连	大连	新能源行业	40.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	大连国通电气 有限公司	内蒙古蒙能巴音风 力发电有限公司	大连国联能源 发展有限公司	大连国通电气 有限公司	内蒙古蒙能巴 音风力发电有 限公司	大连国联能源 发展有限公司
流动资产	4,908.06	40,793.35	313.41	5,269.99	25,163.50	
非流动资产	6,039.50	99,951.82	4.51	6,085.97	110,931.24	
资产合计	10,947.56	140,745.17	317.92	11,355.96	136,094.74	
流动负债	4,356.64	10,896.79	130.72	4,067.11	7,332.38	
非流动负债	1,460.64	90,088.23		1,428.82	93,451.00	
负债合计	5,817.28	100,985.02	130.72	5,495.93	100,783.38	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	5,130.28	39,760.15	187.20	5,860.03	35,311.36	
按持股比例计算的净资产份额	2,308.63	19,482.47	74.88	1,318.51	17,302.57	
调整事项		-5,422.55	-66.00		-5,559.97	
—商誉						
—内部交易未实现利润		-2,427.75			-2,565.17	
—其他		-2,994.80	-66.00		-2,994.80	
对联营企业权益投资的账面价值	2,308.63	14,059.92	8.88	1,318.51	11,742.60	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	994.02	16,231.99	754.10	488.72	13,858.37	
净利润	-729.74	4,448.78	-77.80	168.60	3,440.00	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-729.74	4,448.78	-77.80	168.60	3,440.00	
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节第七节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。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、欧元依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本节第七、50“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本节第七、50“外币货币性项目”。

##### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2018年12月31日，本公司无向金融机构借款或发行企业债券的情况。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

##### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

#### (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本节第九、1“在子公司中的权益”之说明。

**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附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本节第九、1“在子公司中的权益”之说明。

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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详见本节第十二、5。

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连重工·起重集团有限公司	持股 5%以上股东
大连重工机电设备成套有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
大连华锐重工起重机有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
大连华锐重工国际贸易有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
大连华锐股份有限公司电控装备厂	持股 5%以上股东控制的公司
瓦房店轴承集团有限责任公司	与持股 5%以上股东受同一控制人控制
瓦房店轴承股份有限公司	与持股 5%以上股东受同一控制人控制
大连华锐重工铸业有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
大连大重机电安装工程有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
大连装备投资集团有限公司	持股 5%以上股东之控股股东
大连华锐重工集团股份有限公司	与持股 5%以上股东受同一控制人控制
萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)	原持股 5%以上股东(2018 年持股比例下降至 4.99%)
大连大重风电技术服务有限公司	与持股 5%以上股东受同一控制人控制
大连重工临港有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
大连重工·起重集团装备有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
天津市博德房地产经营有限公司	公司重要子公司之少数股东
叶淑贤	公司重要子公司之少数股东之实际控制人
杨翰哲	公司重要子公司之少数股东之实际控制人之子
姜松江	公司副总裁

张家口博德丝路旅游开发有限公司	公司重要子公司之少数股东之实际控制人控制的公司
大连华锐船用曲轴有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
华电虎林风力发电有限公司	持有待售联营企业
华锐风电科技（大连）有限公司	持有待售子公司

## 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连华锐重工集团股份有限公司	接受维修服务	14,842,353.64	84,450,605.13
大连华锐重工集团股份有限公司	采购零部件	26,376,626.97	10,046,121.53
瓦房店轴承集团有限责任公司	采购零部件	247,008.54	3,373,504.26
大连华锐重工铸业有限公司	采购零部件和服务	2,635,968.20	1,925,583.08
大连重工·起重集团装备有限公司	租赁房屋		571,428.57
大连华锐重工起重机有限公司	设备维修改造服务		218,803.42
大连华锐重工起重机有限公司	采购零部件		83,461.54
大连国通电气有限公司	采购零部件和服务	1,452,877.62	
大连国通电气有限公司	服务	42,452.84	
大连大重风电技术服务有限公司	维修改造服务	4,417,241.38	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古蒙能巴音风力发电有限公司	风力发电机组	16,415,000.04	16,415,000.04
华电虎林风力发电有限公司	配件		340,109.08
大连华锐重工铸业有限公司	电力	367,018.62	
大连华锐重工集团股份有限公司	电力	510,586.81	1,489,343.70
大连大重风电技术服务有限公司	提供劳务	22,219.33	1,064,044.90
大连华锐船用曲轴有限公司	电力	209,435.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

#### 1. 关联交易定价方式

本公司与关联方交易的价格按市场价格确定，如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定。

#### 2. 关联交易决策程序

根据公司《关联交易管理制度》的规定，公司董事会审议批准公司与其关联人达成的关联交易金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计的净资产不满 5%或关联交易金额在 300 万元以上不满 3,000 万元的关联交易事项；公司总经理有权审议批准公司与其关联人达成的关联交易总额不满 300 万元的关联交易事项；为关联人、持股 5%以下的股东提供担保的，不论数额大小，均须经董事会、股东大会审议。

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
大连华锐重工集团股份有限公司	汽车	769,230.77	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
大连国通电气有限公司	房屋	37,142.86	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
华电虎林风力发电有限优先公司	360.00	2018/2/8	2021/10/15	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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
叶淑贤、杨翰哲、天津市博德房地产经营有限公司[注1]	6,066.94	2007/6/25	2024/9/15	否
叶淑贤、杨翰哲、天津市博德房地产经营有限公司[注2]	26,881.00	2009/9/28	2030/6/30	否
叶淑贤、杨翰哲、天津市博德房地产经营有限公司[注3]	29,440.00	2018/6/28	2030/6/30	否

叶淑贤、杨翰哲、天津市博德房地产经营有限公司[注 4]	30,611.97	2011/8/16	2030/6/30	否
-----------------------------	-----------	-----------	-----------	---

[注 1]叶淑贤、杨翰哲与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的编号为贰零零柒年柒号、2018 年第 1 号保证合同，为上述借款合同提供保证担保。天津市博德房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的抵押合同，为上述借款合同提供抵押担保，同时，叶淑贤以其名下房产及四荒地作为上述借款提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同借款余额为 6,066.94 万元。公司以自身资产为上述借款提供抵押、质押担保详见本节第十四、1 重要承诺事项之说明。

[注 2]叶淑贤、杨翰哲与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的编号为贰零零玖年贰拾壹号保证合同，为上述借款合同提供保证担保。天津市博德房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的抵押合同，为上述借款合同提供抵押担保，同时，叶淑贤以其名下房产及四荒地作为上述借款提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同借款余额为 26,881.00 万元。张家口博德神龙电力开发有限公司以自身资产为上述借款提供抵押、质押担保详见本节第十四、2 或有事项之说明。

[注 3]叶淑贤、杨翰哲与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的编号为 2018 年第 3 号保证合同，为上述借款合同提供保证担保。天津市博德房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的抵押合同，为上述借款合同提供抵押担保，同时，叶淑贤以其名下房产及四荒地作为上述借款提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同借款余额为 29,440.00 万元。张家口博德神龙电力开发有限公司以自身资产为上述借款提供抵押、质押担保详见本节第十四、2 或有事项之说明。

[注 4]叶淑贤、杨翰哲与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的编号为贰零壹壹年捌号、2018 年第 4 号保证合同，为上述借款合同提供保证担保。天津市博德房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司张家口分行签订的抵押合同，为上述借款合同提供抵押担保，同时，叶淑贤以其名下房产及四荒地作为上述借款提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同借款余额为 30,611.97 万元。张家口博德神龙电力开发有限公司以自身资产为上述借款提供抵押、质押担保详见本节第十四、2 或有事项之说明。

关联担保情况说明

适用 不适用

详见本节十二、5（4）“关联担保情况”的注 1、注 2、注 3、注 4。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,315.20	793.98

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

(1)为推进解决本公司到期商业承兑汇票兑付问题，大连华锐重工集团股份有限公司(以下简称华锐重工)、本公司、华锐风电科技(内蒙古)有限公司、瑞通轴承(内蒙古)制造有限公司(以下简称瑞通轴承)四方于 2018 年 12 月 11 日签订《资产买卖合同》，将华锐风电科技(内蒙古)有限公司中的土地使用权、房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施以资产评估值转让给瑞通轴承，



对应价款 9,755.08 万元由瑞通轴承向华锐重工按合同约定支付；机器设备、电子设备等设备类资产仍然转让给华锐重工，对应价款 1,114.78 万元直接冲抵欠款。截至资产负债表日，上述资产交割尚未完成。

(2) 为推进解决本公司到期商业承兑汇票兑付问题，本公司与华锐重工于 2018 年 12 月 28 日签订《华电虎林风力发电有限公司股权转让协议》和《华锐风电科技（大连）有限公司股权转让协议》，约定本公司以资产评估值为交易对价向其转让其所持华电虎林风力发电有限公司（以下简称“华电虎林”）18%股权和华锐风电科技（大连）有限公司（以下简称“大连风电”）100%股权，抵偿对其的等额欠款，其中，华电虎林 18%股权评估值为 4,807.63 万元，大连风电 100%股权评估值为 2,415.65 万元。截至资产负债表日，上述资产交割尚未完成。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
(1) 应收账款					
	大连华锐重工集团股份有限公司	225,000.00	9,000.00	264,768.91	65,558.26
	大连大重风电技术服务有限公司	1,037,840.00	102,450.84	1,079,620.67	14,184.83
	内蒙古蒙能巴音风力发电有限公司	79,195,000.00	17,120,397.76	139,195,000.00	16,728,895.49
	华电虎林风力发电有限公司	19,175,500.00	2,339,415.37	19,255,500.00	3,447,372.74
(2) 预付款项					
	大连华锐重工铸业有限公司			74,059.82	
	瓦房店轴承股份有限公司	408,000.00		408,000.00	
(3) 其他应收款					
	大连重工临港有限公司			10,786,756.17	904,269.38
	大连重工·起重集团装备有限公司			6,931,392.87	622,357.45
	华锐风电科技（大连）有限公司	2,133,381.15	85,335.25		
	姜松江	600,000.00			

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付票据			
	大连重工机电设备成套有限公司		342,043,327.75
(2) 应付账款			
	昆山华风风电科技有限公司[注1]	/	352,117,142.00
	大连华锐重工集团股份有限公司	259,178,695.8	86,783,478.56
	瓦房店轴承集团有限责任公司	216,555,817.48	219,532,517.48

	大连重工·起重集团装备有限公司		398,626.57
	大连华锐重工铸业有限公司	699,622.22	
	大连大重风电技术服务有限公司	3,427,351.73	
	大连国通电气有限公司	26,936,506.49	24,732,697.00
(4) 其他应付款			
	大连华锐重工铸业有限公司		22,121.69
	萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)	310,143,025.78	226,121,968.88
	大连汇能投资中心(有限合伙)[注2]	/	45,828,460.11
	天津市博德房地产经营有限公司	41,270,291.45	
	张家口博德丝路旅游开发有限公司	19,800.00	
	大连国通电气有限公司	28,166.00	

[注 1] 昆山华风风电科技有限公司与原持股 5%以上股东受同一实际控制人控制，2016 年 12 月该股东持股比例降低至 4.99%，不认定为关联方。

[注 2] 大连汇能投资中心(有限合伙)系原公司高管控制的公司，2017 年 1 月该高管离职，不认定为关联方。

#### 7、 关联方承诺

适用  不适用

#### 8、 其他

适用  不适用

### 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

适用  不适用

#### 5、 其他

适用  不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

其他重大财务承诺事项

## (1) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	机器设备	45,367.87	13,602.42	6,066.94	2024/9/15[注]

[注]该借款同时由叶淑贤、杨翰哲、天津市博德房地产开发有限公司提供保证担保, 详见本节第十二、5(4)“关联担保情况”之说明。

## (2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位: 万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	担保借款余额	借款到期日
张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	万全玉龙风电场电费收费权	6,066.94	2024/9/15[注]

[注]该借款同时由叶淑贤、杨翰哲、天津市博德房地产开发有限公司提供保证担保, 详见本节第十二、5(4)“关联担保情况”之说明。

2. 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司开具的未到期的各类保函余额为 20,534,737.14 元。

3. 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司以应收票据质押开具银行承兑汇票的余额为 17,900,000.00 元。

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

## 1). 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 上海欧际柯特回转支承有限公司以公司未按合同约定接收货物、支付货款为由, 向北京市海淀区人民法院起诉公司。2017 年 7 月, 公司收到了北京市海淀区人民法院《应诉通知书》((2017)京 0108 民初 26148 号)。公司于 2018 年 3 月提请了反诉, 截至目前, 该案尚无判决结果。

(2) 天津赛瑞机器设备有限公司以公司未按合同约定接收货物、支付货款为由, 向北京市海淀区人民法院起诉公司。2017 年 4 月, 公司收到了北京市海淀区人民法院《应诉通知书》((2017)津 02 民初 265 号)。2017 年 10 月, 天津赛瑞机器设备有限公司变更了诉讼请求, 截至目前, 该案尚无判决结果。

(3) 2018 年 9 月, 青岛四方机车车辆锻铸有限公司以公司未按合同约定接收货物、支付货款为由, 向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁。截至目前, 该案尚无仲裁结果。

(4) 兰州第一建设股份有限公司、浙江东南网架股份有限公司以公司未按合同约定至付款项为由, 向甘肃省酒泉市中级人民法院起诉公司。2017 年 7 月, 公司收到了北京市海淀区人民法院《应诉通知书》((2017)甘 09 民初 49 号)。截至目前, 该案尚无判决结果。

## 2). 本公司合并范围内公司之间的担保情况

## (1) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行股份有限公司张家口分行	机器设备			26,881.00	2030/6/30[注]
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	机器设备	121,972.51	58,531.83	29,440.00	2030/6/30[注]
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	机器设备			30,611.97	2030/6/30[注]

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
小计				121,972.51	58,531.83	86,932.97	

[注]上述借款同时由叶淑贤、杨翰哲提供保证担保，天津市博德房地产开发有限公司、叶淑贤提供抵押担保，详见节第十二、5（4）“关联担保情况”之说明。

(2)截止 2018 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	担保借款余额	借款到期日
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	张北博德神龙小二台风电场电费收费权	26,881.00	2030/6/30[注]
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	河北省博德玉龙三期风电场电费收费权	29,440.00	2030/6/30[注]
张家口博德神龙风能开发有限公司	张家口博德玉龙电力开发有限公司	中国建设银行张家口分行	河北省博德玉龙四期风电场电费收费权	30,611.97	2030/6/30[注]
小计				86,932.97	

[注]上述借款同时由叶淑贤、杨翰哲提供保证担保，天津市博德房地产开发有限公司、叶淑贤提供抵押担保，详见节第十二、5（4）“关联担保情况”之说明。

### 3). 其他或有负债及其财务影响

(1)根据《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》有关规定，公司利用有关日期的全体股东名册以及查询的公司股票在二级市场交易价格变动情况，对预计赔偿股份总额、直接投资损失及其相关的佣金、印花税和资金利息等进行了测算。公司证券虚假陈述责任纠纷的法律诉讼时效于 2018 年 11 月 5 日已到期，截止 2018 年 12 月 31 日，公司将账面已计提但无需支付的证券虚假陈述责任纠纷赔偿 2.03 亿元转入营业外收入。

(2)公司依据收到的客户索赔信息预计赔偿金额，相应计提预计负债，截止 2018 年 12 月 31 日其余额为 673,471,283.81 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

本公司于 2018 年 10 月 16 日召开第四届董事会临时会议、2018 年 11 月 2 日召开 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份》等相关议案，并于 2018 年 11 月 9 日披露了《关于回购公司股份的回购报告书》

2019 年 1 月 15 日，本公司通过集中竞价交易方式累积回购股份 500,000 股，占目前总股本的 0.0083%。成交价为 1.16 元/股，成交总金额为 580,000 元（不含印花税、佣金等交易费用）。

2019年2月,本公司通过集中竞价交易方式累积回购股份500,000股,占目前总股本的0.0083%。成交价为1.20元/股,成交总金额为600,000元(不含印花税、佣金等交易费用)。

截止审计报告日,本公司通过集中竞价交易方式累积回购股份1,000,000股,占目前总股本的0.0166%。成交最高价为1.20元/股,成交最低价为1.16元/股,成交总金额为1,180,000元(不含印花税、佣金等交易费用)。

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司、华锐风电科技(兴安盟)有限公司和科尔沁右翼前旗人民政府于2019年1月签订收回闲置土地协议书,协议约定科尔沁右翼前旗人民政府无偿收回华锐风电科技(兴安盟)有限公司的土地,并对地上附着物给予经济补偿6,730万元。合同签订15日内支付60%,土地手续注销后15日内支付剩余40%。涉及的华锐风电科技(兴安盟)有限公司资产情况如下:

项目	(单位:元)
	期末账面价值
兴安盟回收无形资产	12,542,939.35
兴安盟回收固定资产	52,094,637.80
合计	64,637,577.15

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

1. 根据集团整体发展战略以及在手订单的情况，鉴于此，公司聘请辽宁众华资产评估有限公司对出现减值迹象的长期资产进行了评估，并根据其出具的《华锐风电科技(集团)股份有限公司相关资产减值测试项目评估报告》(众华评报字[2019]第5号)，对于评估价值小于账面价值的差额计提减值准备。

2. 2014年12月15日，经公司2014年第三次临时股东大会审议通过2013年度资本公积金转增股本方案，以公司2013年12月31日总股本402,040万股为基数，以资本公积金向全体股东转增股本，每10股转增5股，共计转增201,020万股。2014年12月31日，本次资本公积金转增股本已完成，除大连重工·起重集团有限公司之外的其他21家发起人股东于本次资本公积金转增股本后取得的合计1,440,000,000股转增股份已划转(记入)至萍乡市富海新能投资中心(有限合伙)、大连汇能投资中心(有限合伙)的证券账户(股东账户)中。

大连重工·起重集团有限公司在其出具的《承诺函》中提到：大连重工·起重集团有限公司属于国有控股公司，根据有关法律规定，股份让渡事宜将报请相关国资监管部门批准后实施。大连重工·起重集团有限公司通过本次资本公积金转增股本所获得的338,980,000股转增股份，将先行让予由大连重工·起重集团有限公司及投资人共同指定的机构或企业代为管理。

截至2018年12月31日，上述情况未发生变化。

3. 本公司之子公司神州汇能售电有限公司经营利润的约定：神州慧能(北京)科技有限公司(以下简称“科技公司”)应保证神州汇能售电有限公司(以下简称“售电公司”)的年度经营利润应不少于R万元(以首期实缴3000万元为基准)：

2018年保证年度利润：R=500；

2019年保证年度利润：R=700；

2020年保证年度利润：R=800。

每年度经营结束之后，由售电公司委托专业机构进行审计，并在3月底前完成上一年度的审计报告，各方对于审计报告的结论应予认可，经审计，售电公司年度的实际净利润(以扣除非经常性损益后的余额)假设为K万元，当K<R时，则视为售电公司没有完成前述科技公司承诺的售电公司年度经营利润目标，则：本公司有权选择要求科技公司以现金补偿本公司，或科技公司向本公司无偿转让其所持有的售电公司部分股权作为补偿，具体方案如下：

(1) 若选择现金补偿，则返还资金总额计算公式为：

2018年度补偿款=2100万×(1-K/R)，在2019年4月30日之前支付完毕；

2019 年度补偿款=(2100 万--2018 年度已实际获得的补偿款金额)×(1-K/R)，在 2020 年 4 月 30 日之前支付完毕；

2020 年度补偿款=(2100 万-2018 年度和 2019 年度已实际获得的补偿款合计数)×(1-K/R)，在 2021 年 4 月 30 日之前支付完毕。

以上现金补偿款如逾期支付，每延期一日，科技公司应按照本公司实缴资本的万分之二向本公司支付违约金。

(2) 若选择科技公司向本公司无偿转让部分股权，则无偿转让股权数量计算公式为：

补偿股权数量=本公司所持有售电公司股份×(1-K/R)，无偿转让股权的工商变更手续应在触发对赌的经营年度之次年 4 月 30 日前完成（即，如 2018 年未完成承诺的经营目标，则 2019 年 4 月 30 日前完成无偿转让股权的工商变更）。科技公司应配合本公司完成上述股份转让的工商变更登记手续。如果因科技公司原因未能按期完成上述股份转让的工商变更，每延期一日，科技公司应按照本公司对售电公司实缴资本的万分之二向本公司支付违约金。科技公司向本公司补偿股权数量的上限为其所持有的全部售电公司股权。以上约定同时必须符合《中华人民共和国公司法》有关利润分配的规定。

2019 年 3 月 4 日，因科技公司在 2018 年的经营中未完成上述《出资合作协议书》中约定的利润条款，经公司与科技公司协商并签订《股权转让协议》，约定科技公司将其持有的售电公司 30% 股权及其享有的相应股东权益以零元转让给公司。股权转让完成后，售电公司将成为公司的全资子公司。上述协议终止执行。

4、公司与 AMERICANSUPERCONDUCTORCORPORATION（美国超导公司）、苏州美恩超导有限公司等公司于 2018 年 7 月 4 日（北京时间）达成和解协议，公司应分两笔向苏州美恩超导支付总计等值于 57,500,000 美元的人民币（汇率以每笔支付当日中国人民银行公布美元中间价计算），截止 2018 年 12 月 31 日，公司已全部支付了上述款项，上述和解协议已履行完毕。

5. 2017 年 1 月 24 日，广东猛狮新能源科技股份有限公司、天津市博德房地产经营有限公司和叶淑贤、杨翰哲、博德玉龙、博德神龙、张家口大翰新能源开发有限公司签订《股权转让协议》，协议约定：博德玉龙以土地使用权号万国用（2012）第 63 号、万国用（2011）第 68 号、万国用（2011）第 69 号的土地使用权资产作价出资新设公司——张家口圣贤旅游开发有限公司，各方同意将张家口圣贤旅游开发有限公司 100% 股权无偿转让予叶淑贤、杨翰哲或其指定的第三方。张家口圣贤旅游开发有限公司及其股权转让的相关税费与签署土地使用权作价出资的评估费用由天津市博德房地产经营有限公司承担。博德玉龙已根据上述股权转让协议将万国用（2012）第 63 号、万国用（2011）第 68 号、万国用（2011）第 69 号土地使用权在财务账面的净值 9,786,898.49 元作转销处理。截止 2018 年 12 月 31 日，用于出资的土地使用权变更手续尚未完成，上述股权转让约定也未实际执行。

6. 关于固定资产投资项核准证实际建设主体与核准建设单位不一致的说明

根据河北省发展与改革委员会核发的《河北省固定资产投资项核准证》，张北博德神龙小二台风电场、河北省博德玉龙三期风电场、河北省博德玉龙四期风电场的核准建设主体为张家口博德玉龙电力开发有限公司，但是根据验收文件等资料，项目的实际建设主体为张家口博德玉龙电力开发有限公司之子公司张家口博德神龙风能开发有限公司，与核准的建设单位不一致。

7. 2016 年公司与连云港中复连众复合材料集团有限公司签订《资产抵债框架协议》，以华锐风电科技集团（上海）有限公司的股权抵减公司对其及其子公司的负债。2017 年上述资产交割完毕。该项股权交易未尽事宜如下：1) 目标公司华锐风电科技集团（上海）有限公司享有 1,645 万元递延收益，目前已作为对价抵偿债务。若政府收回补助，则本公司需要补偿相应的金额。2) 连云港中复连众复合材料集团有限公司同意与本公司共同承担不超过人民币壹仟伍佰万元的在建工程项目潜在的未记账工程款给付义务，其中本公司承担 60%。若超过壹仟伍佰万元的部分，均由本公司承担。公司预计工程暂估差异不会超过 1,500 万元，已按照 900 万的金额计提相应的预计负债，本公司 2018 年已承担相应义务 300 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，相应的预计负债余额为 600 万元。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	89,342,962.71	286,933,261.59
应收账款	1,586,412,636.42	2,449,195,682.50
合计	1,675,755,599.13	2,736,128,944.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	88,992,962.71	286,933,261.59
商业承兑票据	350,000.00	
合计	89,342,962.71	286,933,261.59

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,900,000.00
合计	17,900,000.00

## (3). 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	179,021,950.16	
合计	179,021,950.16	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



种类	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,515,033,436.62	72.93	442,811,273.35	29.55	1,072,222,163.27	2,573,498,991.87	76.46	735,520,431.91	28.58	1,837,978,559.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	567,169,085.61	27.07	52,978,612.46	9.34	514,190,473.15	792,115,496.49	23.54	180,898,373.95	22.84	611,217,122.54
合计	2,082,202,522.23	/	495,789,885.81	/	1,586,412,636.42	3,365,614,488.36	/	916,418,805.86	/	2,449,195,682.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	354,471,893.10		
逾期 1 年以内	110,852,031.89	4,434,081.28	4.00
逾期 1-2 年	228,750,175.37	22,875,017.54	10.00
逾期 2-3 年	156,501,968.38	39,125,492.10	25.00
逾期 3-4 年	75,015,141.19	26,255,299.42	35.00
逾期 4-5 年	127,831,252.13	102,265,001.70	80.00
逾期 5 年以上	99,799,187.32	99,799,187.32	100.00
合计	1,153,221,649.38	294,754,079.35	25.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	361,811,787.24	148,057,194.00	40.92

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 88,795,722.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 509,424,642.23 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一位	189,454,730.12	1年以内	9.10	
第二位	172,917,500.00	未逾期到逾期4-5年	8.30	20,120,943.95
第三位	148,126,314.00	逾期5年以上	7.11	148,057,194.00
第四位	127,919,714.62	未逾期到逾期1-2年	6.14	5,645,188.38
第五位	101,137,241.91	未逾期到逾期3-4年	4.86	23,282,390.77
小计	739,555,500.65		35.51	197,105,717.10

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	396,378.55	212,211.95
应收股利	3,839,940.37	
其他应收款	456,627,164.54	287,996,996.72
合计	460,863,483.46	288,209,208.67

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	396,378.55	212,211.95
合计	396,378.55	212,211.95

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华电虎林风力发电有限公司	3,839,940.37	
合计	3,839,940.37	

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	641,821,351.56	100.00	185,194,187.02	28.85	456,627,164.54	531,285,650.68	99.80	243,288,653.96	45.79	287,996,996.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,043,901.40	0.20	1,043,901.40	100.00	
合计	641,821,351.56	/	185,194,187.02	/	456,627,164.54	532,329,552.08	/	244,332,555.36	/	287,996,996.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	其他应收款		
逾期1年以内	4,759,740.96	190,389.64	4.00
逾期1—2年	4,611,125.88	461,112.59	10.00
逾期2—3年	29,800.00	7,450.00	25.00
逾期3—4年	920,020.00	322,007.00	35.00
逾期4—5年	2,096,351.00	1,677,080.80	80.00
逾期5年以上	14,607,199.88	14,607,199.88	100.00
合计	27,024,237.72	17,265,239.91	63.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金组合	3,450,000.00		
关联方组合	611,347,113.84	167,928,947.11	27.47
小计	614,797,113.84	167,928,947.11	27.31

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	611,347,113.84	483,502,714.09
押金保证金	19,333,663.88	25,937,501.28
备用金及往来款	5,634,261.15	18,247,627.77
应收暂付款	958,010.81	
其他	4,548,301.88	4,641,708.94
合计	641,821,351.56	532,329,552.08

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 58,094,466.94 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,043,901.40

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一位	质量保证金	1,043,901.40	项目结束，保证金无法收回	经营管理呈	否
合计	/	1,043,901.40	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
第一位	往来款	254,000,791.58	2-3年	39.58	
第二位	往来款	130,964,113.34	1年以内	20.41	
第三位	往来款	70,106,811.74	3年以内	10.92	
第四位	往来款	53,876,464.64	3年以内	8.39	
第五位	往来款	26,136,548.47	3年以内	4.07	
合计	/	535,084,729.77	/	83.37	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,209,502,651.90	647,388,800.38	562,113,851.52	1,240,923,181.90	507,496,446.51	733,426,735.39
对联营、合营企业投资	182,051,676.14		182,051,676.14	183,423,605.40		183,423,605.40
合计	1,391,554,328.04	647,388,800.38	744,165,527.66	1,424,346,787.30	507,496,446.51	916,850,340.79

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
华锐风电科技(江苏)有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	24,669,393.25	99,300,388.24
华锐风电科技(大连)有限公司	50,000,000.00	102,000,000.00	152,000,000.00		87,311,814.74	
华锐风电科技(内蒙古)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
华锐风电科技(甘肃)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
华锐风电(吉林)装备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
华锐风电科技(江苏)临	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00

港有限公司						
华锐风电科技(兴安盟)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
华锐风电科技(山东)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		44,431,566.43
华锐风电科技(巴彦淖尔)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
华锐风电科技(哈密)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
华锐风电科技(贵州)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	6,597,342.30	6,597,342.30
华锐风电科技(福建)有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	3,149,419.99	15,595,082.00
华锐风电科技(通辽)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	1,624,687.53	6,204,003.39
华锐风电科技(铁岭)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	162.93	4,026,725.00
华锐风电装备黑龙江有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		22,192,134.90
Sinovel Wind Group (UK) Co. Ltd.	80,058,690.00			80,058,690.00		13,053,024.79
Sinovel Wind Group (Spain) SL	121,079,864.60			121,079,864.60	2,061,894.25	21,043,417.94
华锐风电科技(唐山)有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
Sinovel Wind Group (Poland) Co. Sp. z o.o	4,848,829.10			4,848,829.10		
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Şti.	1,700,512.10	1,914,870.00		3,615,382.10	455,985.17	2,156,497.27
Sinovel International Holding Ltd.	6.10			6.10		
Sinovel Wind Group (RSA) Pty Ltd	1,861,440.00			1,861,440.00		
锡林郭勒盟华锐风电工程有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
锐电投资有限公司	94,370,000.00	1,900,000.00		96,270,000.00	56,520,178.12	56,520,178.12
锐电科技有限公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00		
锐电国际贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
锐源风能技术有限公司	92,268,440.00	4,000,000.00		96,268,440.00	96,268,440.00	96,268,440.00
锐芯电气技术(大连)有限公司	20,735,400.00	9,264,600.00		30,000,000.00		
华锐风电科技(赤峰)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
神州汇能售电有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
合计	1,240,923,181.90	150,579,470.00	182,000,000.00	1,209,502,651.90	288,659,318.28	647,388,800.38

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
二、联营企业											
大连国通电气有限公司	13,185,065.93	6,000,000.00		-1,580,576.09					5,481,804.66	23,086,294.50	
内蒙古蒙能巴音风力发电有限公司	136,737,920.26			22,138,655.81						158,876,576.07	
华电虎林风力发电有限公司	33,500,619.21			3,851,377.57			3,839,940.37		-33,512,056.41		
大连国联能源发展有限公司		400,000.00		-311,194.43						88,805.57	
小计	183,423,605.40	6,400,000.00		24,098,262.86			3,839,940.37		-28,030,251.75	182,051,676.14	
合计	183,423,605.40	6,400,000.00		24,098,262.86			3,839,940.37		-28,030,251.75	182,051,676.14	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	385,483,511.59	330,077,431.03	91,971,009.32	61,369,093.59
其他业务	122,356,034.47	123,560,926.65	80,354,682.65	75,549,075.96
合计	507,839,546.06	453,638,357.68	172,325,691.97	136,918,169.55

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	24,098,262.86	21,345,644.88
处置长期股权投资产生的投资收益	976,546.42	106,026,477.07
合计	25,074,809.28	127,372,121.95

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,952,901.99	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,704,777.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,481,804.66	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	295,704,053.23	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,815,674.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	148,054,314.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	40,090.86	
合计	655,753,617.12	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.28	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.88	-0.08	-0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	华锐风电科技（集团）股份有限公司《2018年度财务报表》
备查文件目录	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）《2018年度审计报告》

董事长：马忠

董事会批准报送日期：2019年3月28日

### 修订信息

适用 不适用