

宁夏银星能源股份有限公司

2014 年半年度报告

二〇一四年八月二十九日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
马桂玲	董事	参加其他会议	吴解萍

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王顺祥、主管会计工作负责人吴春芳及会计机构负责人(会计主管人员)宋亮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准。本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 优先股相关情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节 财务报告	26
第十节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/银星能源	指	宁夏银星能源股份有限公司
中铝宁夏能源公司/集团公司/中铝宁夏能源/控股股东	指	中铝宁夏能源集团有限公司
报告期/本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
MW, 兆瓦	指	功率的计量单位, 1MW (兆瓦) =1,000 千瓦
GW	指	功率的计量单位, 1GW=1,000MW (兆瓦)
KV	指	电压计量单位, 1KV (千伏) =1,000 伏特
中宁分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司中宁风力发电分公司
生产服务分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司生产服务分公司
光伏应用分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司光伏应用设备制造分公司
构件分公司	指	宁夏银星能源股份发电设备构件分公司
盐池分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司盐池风力发电分公司
吴忠分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司吴忠新能源分公司
电池分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司光伏电池制造分公司
检修分公司	指	宁夏银星能源股份风力发电检测检修分公司
风电设备公司	指	宁夏银星能源风电设备制造有限公司
光伏设备公司	指	宁夏银星能源光伏设备制造有限公司
银仪风电公司	指	宁夏银仪风力发电有限责任公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	银星能源	股票代码	000862
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏银星能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银星能源		
公司的外文名称（如有）	Ning Xia Yin Xing Energy Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yin Xing Energy		
公司的法定代表人	王顺祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟盛	刘伟盛
联系地址	宁夏回族自治区银川市西夏区六盘山西路 166 号	宁夏回族自治区银川市西夏区六盘山西路 166 号
电话	0951-2051879	0951-2051879
传真	0951-2051900,2051906	0951-2051900,2051906
电子信箱	wylws0862@sina.com	wylws0862@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	443,767,765.50	396,854,739.71	11.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-16,564,530.21	-48,663,049.91	65.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,755,080.40	-59,813,340.02	66.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	161,088,483.92	120,903,815.03	33.24%
基本每股收益（元/股）	-0.0585	-0.1719	65.97%
稀释每股收益（元/股）	-0.0585	-0.1719	65.97%
加权平均净资产收益率	-9.52%	-15.90%	6.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,648,164,635.52	4,759,233,727.79	-2.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	165,700,124.35	182,264,654.56	-9.09%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,866,999.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,012.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,036,154.21	
少数股东权益影响额（税后）	-336,691.94	
合计	3,190,550.19	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司坚持“发电为本、优化制造、提升服务、效益优先、协调发展”的战略方针，积极争取新能源发电项目，全力推进长山头99MW风电项目建设，克服一切困难提高装备制造经营效益。但受宏观经济增长乏力、国家新能源发展战略调整、新能源产能过剩的影响，市场环境并未实质性改善，光伏设备制造和风电设备制造产业相关产品市场价格持续低迷，经营利润甚微。

报告期内，公司努力积极经营，在生产经营及项目建设发展方面主要做了以下工作：一是继续加强风电场、光伏电站的运营管理，确保应发尽发，提高发电量；二是上半年获得了银星一井矿产压覆区光伏电站项目的备案；三是全面推行市场化改革，2014年上半年公司先后完成了构件分公司、光伏设备公司和光伏应用分公司的市场化改革，通过一段时间的运行，已取得了初步成效；四是公司通过加强货款回收，加大资金回笼和清收清欠工作力度，减少资金占用；五是公司重大资产重组项目已于2014年8月19日获得了中国证监会的核准。

下半年，公司坚持以效益为根本，以市场为中心，采取积极措施，确保公司稳健经营。一是公司重大资产重组项目已获得了中国证监会的核准，公司风电规模将进一步扩大，资本运营和筹融资能力大为提升，公司一方面将通过欠款清收、风电场保险理赔、税收减免等缓解资金压力、保障经营生产现金流，另一方面将尽快完成募集配套资金工作；二是长山头风电项目和本次重大资产重组募投项目太阳山五期风电场已经开工建设，将会带动公司风电机组、风机塔筒、齿轮箱等产品的生产；三是推行市场化改革的构件分公司、光伏设备公司和光伏应用分公司三个公司订单饱满，有望实现历史突破；四是公司开发的太阳山六期风电项目已列入国家十二五第四批拟核准风电项目计划，密切跟踪的区内其他风电项目前期进展也较为顺利；五是全面推行运营转型工作，下半年将通过“先试点后推广”的模式，以“降低产品成本、提高产品质量、提升核心竞争力”为目标，逐步实现各分子公司的精益化生产，努力将公司打造成资本市场上具有影响力的新能源上市公司。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	443,767,765.50	396,854,739.71	11.82%	

营业成本	299,271,546.68	270,053,718.93	10.82%	
销售费用	12,464,502.68	6,590,857.71	89.12%	主要原因是光伏设备、风电设备较上年同期销售量增加、包装及运输费增加所致。
管理费用	18,825,935.20	19,509,588.04	-3.50%	
财务费用	122,874,626.12	113,656,930.66	8.11%	
所得税费用		-759,453.84		
经营活动产生的现金流量净额	161,088,483.92	120,903,815.03	33.24%	主要原因是本期结算的新能源电价补贴款较多及原材料采购支出较少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-35,491,575.11	-130,361,325.06	72.77%	主要原因是本期投资性现金支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-163,099,907.56	-152,724,255.02	6.79%	
现金及现金等价物净增加额	-37,502,573.49	-162,260,903.65	76.89%	主要原因是本期结算的新能源电价补贴较上年同期增加，而现金支出相对较少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见本节“概述”和“主营业务分析”部分。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
发电行业	215,722,184.83	107,981,386.56	49.94%	6.32%	28.72%	-8.71%
设备制造行业	230,527,505.78	216,344,536.15	6.15%	-19.55%	-22.47%	3.52%
内部抵销	24,914,067.91	29,328,246.73	-17.72%	-73.52%	-70.29%	-12.78%

分产品						
风力发电	200,418,765.95	102,107,485.41	49.05%	-1.22%	21.71%	-9.60%
光伏发电	15,303,418.88	5,873,901.15	61.62%			
风机设备制造	64,064,109.66	54,191,986.18	15.41%	-24.36%	-31.08%	8.25%
光伏设备制造	166,463,396.12	162,152,549.97	2.59%	-17.54%	-19.09%	1.87%
内部抵销	24,914,067.91	29,328,246.73	-17.72%	-73.52%	-70.29%	-12.78%
分地区						
东北地区	19,871,794.80	19,230,769.20	3.23%			
华北地区	386,071.80	364,185.89	5.67%			
西北地区	355,295,204.70	234,534,138.37	33.99%	-27.38%	-35.33%	8.12%
华南地区	70,696,619.31	70,196,829.25	0.71%			
出口						
内部抵销	24,914,067.91	29,328,246.73	-17.72%	-73.52%	-70.29%	-12.78%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化，具体可参见2013年年报相关章节。

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	子公司	新能源装备制造制造业	组装和生产风力发电机组、相关产品部件等	70,000,000	473,805,532.87	60,400,317.85	3,044,909.62	-8,358,307.26	-11,936,939.48
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	子公司	新能源装备制造制造业	太阳能电池片、电池组件、光伏发电系统等	50,000,000	195,876,821.40	8,987,134.24	154,457,849.03	-3,474,471.88	-3,274,471.88
宁夏银仪	子公司	新能源发	风力发电	284,000,00	1,464,265.6	323,500.96	93,910,276.	7,668,985	8,162,369.69

风力发电 有限责任 公司		电	项目的开 发、建设、 经营及相 关产业	0	71.21	0.52	06	.81	
--------------------	--	---	------------------------------	---	-------	------	----	-----	--

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
报告期内	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况等
报告期内	深交所互动易平台	其他	个人	个人投资者	公司生产经营情况等
2014 年 04 月 02 日	公司 315 办公室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司研究所分析师陈日华	公司生产经营情况等
2014 年 06 月 18 日	公司 302 会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司分析师韩启明	公司生产经营情况等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国环境保护公司诉吴忠仪表集团有限公司及公司股东权纠纷案	1,375.38	是	该案已进入执行阶段,已与对方达成执行和解协议	二审公司已败诉	已与对方达成执行和解协议,公司正在按照协议的约定分期付款。	2007年05月09日	公司在巨潮资讯网上披露:《诉讼事项进展公告》(公告编号:2007-023),《诉讼事项进展公告》(公告编号:2008-003),《诉讼事项进展公告》(公告编号:2008-036)。
湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司、西北轴承股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司、宁夏东方钼业股份有限公司为被执行人一案	1,500	是	本公司向湖南省岳阳市云溪区人民法院提出执行异议被驳回后,已向湖南省岳阳市中级人民法院申请复议	执行异议被驳回	已向湖南省岳阳市中级人民法院申请复议	2014年04月22日	公司在巨潮资讯网上披露:《诉讼事项公告》(公告编号:2014-022),《诉讼事项进展公告》(公告编号:2014-036)。
浙江光普太阳能科技有限公司诉公司控股子公司	1,413.47	否	目前该案双方已达成了和解	目前该案双方已达成了和解	目前该案双方已达成了和解	2014年04月22日	公司在巨潮资讯网上披露:《诉讼事

加工合同纠纷案											项公告》(公告编号: 2014-022), 《诉讼事项进展公告》(公告编号: 2014-038)。
公司诉武汉凯迪电力工程有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司买卖合同纠纷案	1,555.7	否	目前该案三方已达成了和解	目前该案三方已达成了和解	目前该案三方已达成了和解	2014年06月28日					公司在巨潮资讯网上披露:《诉讼事项公告》(公告编号: 2014-033), 《诉讼事项进展公告》(公告编号: 2014-038)。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏宁电光伏材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购原材料	采购电池片	招标价或竞争谈判价		984.4	6.22%	转账结算		2014年03月20日	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银星能源股份有限公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2014-016)
中铝宁夏能源集团有限公司	控股股东	销售产品	销售光伏发电装置	招标价或竞争谈判价		55.56	0.57%	转账结算		2014年03月20日	同上

中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	控股股东及最终控制方	销售产品	销售太阳能电池组件	招标价或竞争谈判价		3,906.36	40.36%	转账结算		2014年03月20日	同上
北京意科能源技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售产品	销售太阳能电池组件	招标价或竞争谈判价		38.61	0.40%	转账结算		2014年03月20日	同上
中卫宁电新能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售产品	销售太阳能电池组件	招标价或竞争谈判价		586.94	6.06%	转账结算		2014年03月20日	同上
陕西西夏能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售产品	销售塔筒	招标价或竞争谈判价		4,511.12	73.12%	转账结算		2014年03月20日	同上
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	控股股东及最终控制方	提供劳务	安装支架	招标价或竞争谈判价		31.68	11.21%	转账结算		2014年03月20日	同上
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	提供劳务	风机检修	招标价或竞争谈判价		9.8	3.47%	转账结算		2014年03月20日	同上
中铝宁夏能源集团有限公司	控股股东	承租厂房	承租生产用厂房5000 m ² 及附属设施、设备	招标价或竞争谈判价		110	100.00%	转账结算		2014年03月20日	同上
合计					--	10,234.46	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，关联采购实际发生金额 984.40 万元，占年初预计关联采购的 8.20%；关联销售实际发生金额 9,098.59 万元，占年初预计关联销售的 11.66%；提供劳务实际发生额 41.48 万元，占年初预计计数的 4.15%；关联承租实际发生金额 110 万元，占年初预计计数的 22%。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 报告期内，公司向中铝财务有限责任公司申请流动资金贷款2,900万元，用于公司生产经营周转。期限为12个月，利息按中国人民银行公布的同期贷款利率计息。

(2) 公司拟与中铝财务有限责任公司签订《金融服务协议》，由中铝财务有限责任公司为公司提供存贷款、结算及其他金融服务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《宁夏银星能源股份有限公司关于向中铝财务有限责任公司申请流动资金贷款暨关联交易的公告》(公告编号: 2014-008)	2014年02月12日	http://www.cninfo.com.cn
《宁夏银星能源股份有限公司关于拟与中铝财务有限责任公司签订<金融服务协议>暨关联交易的公告》(公告编号: 2014-026)	2014年04月30日	http://www.cninfo.com.cn

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁夏银星能源风电 设备制造有限公司	2011年08 月13日	15,000	2011年09月 15日	320	连带责任保 证	10年	否	否
宁夏银星能源风电 设备制造有限公司	2011年08 月13日	15,000	2011年10月 24日	2,000	连带责任保 证	10年	否	否
宁夏银星能源风电 设备制造有限公司	2011年08 月13日	15,000	2011年10月 28日	1,200	连带责任保 证	10年	否	否

宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2011年11月10日	1,300	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年01月10日	2,000	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年02月06日	1,000	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年02月28日	2,000	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年05月14日	1,000	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年06月12日	1,000	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年08月03日	1,200	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年08月14日	1,300	连带责任保证	10年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			9,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				14,320
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			9,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			24,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				14,320
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				86.42%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				14,320				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				6,035				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				20,355				

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，公司未采用复合方式担保。

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中铝宁夏能源集团有限公司	为解决风力发电业务方面存业务方面存在的同业竞争,宁夏发电集团作出如下承诺:(1)将尽一切可能之努力使本公司及本公司拥有控制权的其他企业不从事与银星能源及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。以此为目的,本公司将在未来三年左右的时间择机分阶段、分步骤地解决同业竞争问题,许诺银星能源在经有权部门批准后可以以包括但不限于现金收购、定向增发等各种方式置入本公司风力发电业务相关资产;与此同时拟计划 2012 年内出售公司所持恩德(银川)风电设备制造有限公司全部股权,使公司与银星能源在风机组装机方面完全消除同业竞争。(2)不向其他与银星能源及其子公司在业务方面相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术	2012 年 03 月 05 日	未来三年左右	1、中铝宁夏能源已完成了出售其所持恩德(银川)风电设备制造有限公司全部股权的工作,目前公司与中铝宁夏能源在风机组装机方面完全消除了同业竞争;2、公司已于 2014 年 2 月 12 日披露了《宁夏银星能源股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》、收购报告书等公告。本次重大资产重组中,公司拟通过向控股股东中铝宁夏能源非公开发行股份,以收购其所持有的风电类经营性资产及相关负债,从而履行中铝宁夏能源对上市公司风电业务同业竞争问题的承诺。经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 36 次工作会议审核,银星能源重大资产重组项目于 2014 年 7 月 17 日获有条件通过。2014 年 8 月 20 日,公司收到中国证监会证监许可(2014)853 号《关于核准宁夏

		或提供销售渠道、客户信息等商业机密。			银星能源股份有限公司向中铝宁夏能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份购买资产并募集配套资金方案已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

因中铝宁夏能源集团有限公司筹划对本公司的重大资产重组事项，公司证券自2013年5月2日起开始停牌。8月12日，公司披露了《宁夏银星能源股份有限公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易预案》并复牌。2014年2月12日，公司披露了《宁夏银星能源股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》等相关公告。2月27日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了本次重组的报告书及相关议案；3月3日向中国证监会报送重组申报材料；3月17日，中国证监会受理了本次重组的申报材料；7月17日公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第36次工作会议审核并获得有条件通过；8月20日，公司收到中国证监会证监许可〔2014〕853号《关于核准宁夏银星能源股份有限公司向中铝宁夏能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份购买资产并募集配套资金方案已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过（上述事项已于2013年5月3日、8月12日，2014年2月12日、3月18日、7月11日、7月18日、8月21日在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	283,068,000	100.00%						283,068,000	100.00%
1、人民币普通股	283,068,000	100.00%						283,068,000	100.00%
三、股份总数	283,068,000	100.00%						283,068,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,810	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

中铝宁夏能源集团有限公司	国有法人	28.02%	79,323,793	0	0	79,323,793		
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	境内非国有法人	1.45%	4,116,533	-825,485	0	4,116,533		
瞿理勇	境内自然人	1.41%	3,990,365	+3,990,365	0	3,990,365		
云南佛尔斯特投资有限公司	境内非国有法人	0.94%	2,666,600	-2,266,112	0	2,666,600		
林枝	境内自然人	0.83%	2,338,791	0	0	2,338,791		
赵明	境内自然人	0.82%	2,328,548	+2,328,548	0	2,328,548		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.81%	2,279,664	+2,279,664	0	2,279,664		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.69%	1,956,460	+1,956,460	0	1,956,460		
瞿秀云	境内自然人	0.68%	1,930,140	0	0	1,930,140		
林文威	境内自然人	0.58%	1,633,928	+188,046	0	1,633,928		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中铝宁夏能源集团有限公司与上述股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中铝宁夏能源集团有限公司	79,323,793	人民币普通股	79,323,793					
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	4,116,533	人民币普通股	4,116,533					
瞿理勇	3,990,365	人民币普通股	3,990,365					
云南佛尔斯特投资有限公司	2,666,600	人民币普通股	2,666,600					
林枝	2,338,791	人民币普通股	2,338,791					

赵明	2,328,548	人民币普通股	2,328,548
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,279,664	人民币普通股	2,279,664
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,956,460	人民币普通股	1,956,460
瞿秀云	1,930,140	人民币普通股	1,930,140
林文威	1,633,928	人民币普通股	1,633,928
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中铝宁夏能源集团有限公司与上述股东之间不存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

第七节 优先股相关情况

公司报告期内无优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	144,306,211.37	181,936,643.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	29,335,500.00	16,300,000.00
应收账款	374,407,191.56	378,182,650.49
预付款项	38,704,847.92	57,704,814.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,586,440.46	34,762,248.80
买入返售金融资产		
存货	461,209,680.15	456,779,667.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,531,715.07	3,151,998.48
流动资产合计	1,094,081,586.53	1,128,818,023.27

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,716,120.70	35,379,455.15
投资性房地产		
固定资产	3,387,166,139.11	3,457,664,318.05
在建工程	18,409,807.12	20,512,340.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,598,473.60	72,407,420.16
开发支出	3,265,664.45	2,697,524.71
商誉		
长期待摊费用	11,956,586.70	12,784,388.99
递延所得税资产	28,970,257.31	28,970,257.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,554,083,048.99	3,630,415,704.52
资产总计	4,648,164,635.52	4,759,233,727.79
流动负债：		
短期借款	169,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	7,000,000.00	24,363,872.00
应付账款	499,973,838.37	556,751,661.02
预收款项	68,611,121.15	69,969,911.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,682,611.73	3,838,936.94
应交税费	-214,719,875.04	-225,204,555.19

应付利息	4,298,650.60	5,581,048.54
应付股利	7,997,078.54	7,997,078.54
其他应付款	37,989,903.12	28,604,867.35
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		
一年内到期的非流动负债	210,400,000.00	212,500,000.00
其他流动负债	9,750,902.99	8,755,665.55
流动负债合计	804,984,231.46	823,158,486.05
非流动负债：		
长期借款	3,396,200,000.00	3,472,800,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	52,130,000.00	52,130,000.00
预计负债	7,250,089.00	7,481,069.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	56,105,500.08	58,212,500.04
非流动负债合计	3,511,685,589.08	3,590,623,569.04
负债合计	4,316,669,820.54	4,413,782,055.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	283,068,000.00	283,068,000.00
资本公积	402,935,727.92	402,935,727.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,499,326.51	24,499,326.51
一般风险准备		
未分配利润	-544,802,930.08	-528,238,399.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	165,700,124.35	182,264,654.56
少数股东权益	165,794,690.63	163,187,018.14
所有者权益（或股东权益）合计	331,494,814.98	345,451,672.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,648,164,635.52	4,759,233,727.79

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

2、母公司资产负债表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,710,944.99	117,652,602.07
交易性金融资产		
应收票据	19,995,500.00	12,000,000.00
应收账款	243,434,368.74	222,457,861.34
预付款项	26,907,086.47	29,331,065.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	164,753,774.75	155,389,449.18
存货	46,260,934.24	43,786,850.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,531,715.07	3,151,998.48
流动资产合计	606,594,324.26	583,769,826.64
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	273,265,913.76	273,929,248.21
投资性房地产		
固定资产	2,100,767,011.15	2,147,345,061.62
在建工程	17,394,031.80	19,257,248.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,266,445.76	64,149,124.26
开发支出	2,020,965.66	1,549,392.80
商誉		

长期待摊费用	627,372.99	1,132,258.04
递延所得税资产	29,112,788.35	29,112,788.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,485,454,529.47	2,536,475,121.87
资产总计	3,092,048,853.73	3,120,244,948.51
流动负债：		
短期借款	169,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	7,000,000.00	5,771,520.00
应付账款	223,252,475.39	239,310,188.84
预收款项	20,901,087.90	59,750,214.60
应付职工薪酬	3,683,074.11	3,129,543.68
应交税费	-133,991,572.29	-137,201,123.84
应付利息	4,038,106.22	5,248,176.37
应付股利		
其他应付款	48,732,666.79	30,348,630.17
一年内到期的非流动负债	124,200,000.00	126,500,000.00
其他流动负债	6,471,141.05	6,154,475.05
流动负债合计	473,286,979.17	449,011,624.87
非流动负债：		
长期借款	2,195,400,000.00	2,234,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	52,130,000.00	52,130,000.00
预计负债	7,250,089.00	7,481,069.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	47,785,500.08	50,342,500.04
非流动负债合计	2,302,565,589.08	2,343,953,569.04
负债合计	2,775,852,568.25	2,792,965,193.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	283,068,000.00	283,068,000.00
资本公积	402,935,727.92	402,935,727.92
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	24,499,326.51	24,499,326.51
一般风险准备		
未分配利润	-394,306,768.95	-383,223,299.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	316,196,285.48	327,279,754.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,092,048,853.73	3,120,244,948.51

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

3、合并利润表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	443,767,765.50	396,854,739.71
其中：营业收入	443,767,765.50	396,854,739.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	459,123,114.51	422,726,532.16
其中：营业成本	299,271,546.68	270,053,718.93
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		
营业税金及附加	1,411,232.40	834,402.19
销售费用	12,464,502.68	6,590,857.71
管理费用	18,825,935.20	19,509,588.04
财务费用	122,874,626.12	113,656,930.66
资产减值损失	4,275,271.43	12,081,034.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	-663,334.45	-29,460,285.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-663,334.45	-29,460,285.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,018,683.46	-55,332,078.14
加：营业外收入	6,538,277.40	14,230,220.55
减：营业外支出	4,476,451.65	1,000,399.77
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,956,857.71	-42,102,257.36
减：所得税费用		-759,453.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,956,857.71	-41,342,803.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-16,564,530.21	-48,663,049.91
少数股东损益	2,607,672.50	7,320,246.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0585	-0.1719
（二）稀释每股收益	-0.0585	-0.1719
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-13,956,857.71	-41,342,803.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,564,530.21	-48,663,049.91
归属于少数股东的综合收益总额	2,607,672.50	7,320,246.39

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

4、母公司利润表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	304,576,082.21	229,772,354.92
减：营业成本	215,915,590.85	156,103,846.85

营业税金及附加	996,833.41	274,150.64
销售费用	6,874,220.39	2,488,729.16
管理费用	15,396,912.91	16,612,104.91
财务费用	79,143,023.59	77,448,579.30
资产减值损失	1,616,709.82	9,020,345.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-663,334.45	-29,460,285.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-663,334.45	-29,460,285.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,030,543.21	-61,635,686.83
加：营业外收入	5,829,574.31	8,894,399.40
减：营业外支出	882,500.22	957,550.19
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,083,469.12	-53,698,837.62
减：所得税费用		-878,041.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,083,469.12	-52,820,795.70
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0392	-0.1866
（二）稀释每股收益	-0.0392	-0.1866
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-11,083,469.12	-52,820,795.70

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

5、合并现金流量表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	521,078,044.49	536,001,030.68
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		1,434,075.43
收到其他与经营活动有关的现金	13,843,041.08	30,198,824.91
经营活动现金流入小计	534,921,085.57	567,633,931.02
购买商品、接受劳务支付的现金	286,856,265.83	366,964,298.87
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	30,624,630.65	31,430,933.31
支付的各项税费	30,647,252.15	19,898,653.90
支付其他与经营活动有关的现金	25,704,453.02	28,436,229.91
经营活动现金流出小计	373,832,601.65	446,730,115.99
经营活动产生的现金流量净额	161,088,483.92	120,903,815.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00
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		50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,491,575.11	130,411,325.06

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,491,575.11	130,411,325.06
投资活动产生的现金流量净额	-35,491,575.11	-130,361,325.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,000,000.00	635,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	119,000,000.00	635,000,000.00
偿还债务支付的现金	158,700,000.00	644,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,399,907.56	130,813,274.74
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		12,610,980.28
筹资活动现金流出小计	282,099,907.56	787,724,255.02
筹资活动产生的现金流量净额	-163,099,907.56	-152,724,255.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	425.26	-79,138.60
五、现金及现金等价物净增加额	-37,502,573.49	-162,260,903.65
加：期初现金及现金等价物余额	174,808,784.86	363,411,757.46
六、期末现金及现金等价物余额	137,306,211.37	201,150,853.81

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

6、母公司现金流量表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	365,230,038.43	344,920,656.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,699,224.23	32,951,745.59
经营活动现金流入小计	371,929,262.66	377,872,402.24
购买商品、接受劳务支付的现金	162,159,125.37	227,913,487.75
支付给职工以及为职工支付的现金	14,967,820.44	16,464,914.74
支付的各项税费	22,015,693.08	8,836,450.77
支付其他与经营活动有关的现金	23,108,395.98	162,187,957.25
经营活动现金流出小计	222,251,034.87	415,402,810.51
经营活动产生的现金流量净额	149,678,227.79	-37,530,408.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,363,036.67	102,502,818.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,363,036.67	102,502,818.54
投资活动产生的现金流量净额	-106,363,036.67	-102,502,818.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,000,000.00	615,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	119,000,000.00	615,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,900,000.00	413,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,228,989.74	81,601,456.12
支付其他与筹资活动有关的现金		12,156,313.61
筹资活动现金流出小计	180,128,989.74	507,057,769.73
筹资活动产生的现金流量净额	-61,128,989.74	107,942,230.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,813,798.62	-32,090,996.54
加：期初现金及现金等价物余额	110,524,743.61	140,330,767.11
六、期末现金及现金等价物余额	92,710,944.99	108,239,770.57

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-528,238,399.87		163,187,018.14	345,451,672.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-528,238,399.87		163,187,018.14	345,451,672.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,564,530.21		2,607,672.49	-13,956,857.72
（一）净利润							-16,564,530.21		2,607,672.49	-13,956,857.72
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-16,564,530.21		2,607,672.49	-13,956,857.72
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-544,802,930.08		165,794,690.63	331,494,814.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-380,172,793.37		174,723,590.19	505,053,851.25
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51	-380,172,793.37		174,723,590.19	505,053,851.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-148,065,606.50		-11,536,572.05	-159,602,178.55
（一）净利润						-148,065,606.50		3,502,627.64	-144,562,978.86
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						-148,065,606.50		3,502,627.64	-144,562,978.86
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）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									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他								-15,039,199.69	-15,039,199.69
四、本期期末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51	-528,238,399.87		163,187,018.14	345,451,672.70

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	283,068,00 0.00	402,935,72 7.92			24,499,326 .51		-383,223,2 99.83	327,279,75 4.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,068,00 0.00	402,935,72 7.92			24,499,326 .51		-383,223,2 99.83	327,279,75 4.60
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-11,083,46 9.12	-11,083,46 9.12
（一）净利润							-11,083,46 9.12	-11,083,46 9.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,083,46 9.12	-11,083,46 9.12
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-394,306,768.95	316,196,285.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-258,869,302.53	451,633,751.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-258,869,302.53	451,633,751.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-124,353,997.30	-124,353,997.30
（一）净利润							-124,353,997.30	-124,353,997.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-124,353,997.30	-124,353,997.30
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	283,068,000.00	402,935,727.92			24,499,326.51		-383,223,299.83	327,279,754.60

法定代表人：王顺祥

主管会计工作负责人：吴春芳

会计机构负责人：宋亮

三、公司基本情况

宁夏银星能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为吴忠仪表股份有限公司（以下简称“吴忠仪表公司”），是经宁夏回族自治区人民政府宁政函（1997）116号文批准，由吴忠仪表集团有限公司、广州隆怡投资发展有限公司和机械工业部第十一设计研究院（现更名为“中联西北工程设计研究院”）共同发起设立的股份有限公司。

吴忠仪表公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）150号文件和证监发字（1998）151号文审核批准，于1998年6月15日网上公开发行人民币普通股6,000万股，并于1998年9月15日在深圳证券交易所挂牌上市交易。吴忠仪表公司于1998年6月28日取得宁夏回族自治区工商行政管理局核发的营业执照注册号为6400001201512的企业法人营业执照，注册资本为人民币12,660万元。

1999年4月吴忠仪表公司向全体股东按每10股送2股、转增3股的比例派送红股及公积金转增股本，送股转股后公司注册资本变为18,990万股。2000年12月吴忠仪表公司向全体股东每10股配售3股，其中：公司控股股东吴忠仪表集团有限公司以现金认购可配售股份中的144万股，其余部分放弃且不转让；其他非流通股股东均全额放弃配股权；社会公众股股东配售2,700万股，共配售2,844万股。配股后公司注册资本为人民币21,834万元。

2006年7月11日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2006）311号文件批准，吴忠仪表公司原控股股东吴忠仪表集团有限公司将其持有的9,144万股国家股股份转让给宁夏发电集团有限责任公司（现已更名为“中铝宁夏能源集团有限公司”）。2006年7月18日，公司实施股权分置改革，非流通股股东向流通股股东每10股送2.4股并用资本公积转增1.5股，流通股股东获得3.9股对价股份，吴忠仪表公司注册资本变更为人民币23,589万元。

2007年吴忠仪表公司第二次临时股东大会通过了变更公司名称的议案，将公司中文全称变更为“宁夏银星能源股份有限公司”，并于2007年5月10日办理了工商变更手续。

经2012年6月1日召开的2011年度股东大会决议，以公司2011年12月31日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增4,717.8万股，转增后总股本增至28,306.80万股。

截止2014年6月30日，公司总股本为28,306.80万股，均为无限售条件股份。

本公司取得了宁夏回族自治区工商行政管理局换发的注册号为6400000005475的企业法人营业执

照，注册地址：银川市西夏区六盘山西路166号；经营范围主要为：风力发电及其相关产业的运营管理；风力发电、太阳能发电设备及其新能源产品附件的设计、制造、销售、安装、检修服务；机械和加工；其它机电产品的设计、制造、销售、服务、成套；进出口业务；管理咨询、保洁服务。

本公司之母公司为中铝宁夏能源集团有限公司，中铝宁夏能源集团有限公司母公司为中国铝业股份有限公司，最终控制方为中国铝业公司。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司设置三个事业部及八个职能部门，事业部分别为发电事业部、营销与采购部和研发中心；八个职能管理部门分别为：计划经营部、安全生产部、人力资源部、财务管理部、证券法律投资部、审计部、党群监察部、办公室。

本公司下设八家分公司，分别为：宁夏银星能源股份发电设备构件分公司（以下简称“构件分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司中宁风力发电分公司（以下简称“中宁分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司盐池风力发电分公司(以下简称“盐池分公司”)、宁夏银星能源股份有限公司吴忠新能源分公司（以下简称“吴忠分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司光伏电池制造分公司（以下简称“电池分公司”）、宁夏银星能源风力发电检测检修分公司（以下简称“检修分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司光伏应用设备制造分公司（以下简称“光伏应用分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司生产服务分公司（以下简称“生产服务分公司”）。

本公司投资设立三家子公司，其中全资子公司一家：宁夏银星能源风电设备制造有限公司(以下简称“风电设备公司”)；控股子公司两家，分别为：宁夏银星能源光伏设备制造有限公司（以下简称“光伏设备公司”，持股比例55%）、宁夏银仪风力发电有限责任公司（以下简称“银仪风电公司”，持股比例50%）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1.合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2.合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合

并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

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。

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及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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控制。

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控制的，则按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

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，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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降或未来短期内不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 10 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货实行永续盘存制；存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，原材料采用移动加权平均法，库存商品采用分批实际法（即订单法）。低值易耗品和包装物的摊销采用一次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费

和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50		2
房屋建筑物	35	5	2.71

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	12-35	5.00%	7.92-2.71
机器设备	8-20	5.00%	11.88-4.75
运输设备	6-10	5.00%	15.83-9.50
其他	5-10	5.00%	19.00-9.50

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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

（5）其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按权利证书规定的使用年限
计算机软件	5 年	按合同或法律规定的使用年限
非专利技术	10 年	按合同规定的使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- 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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。1) 商品销售收入：设备制造行业：以合同验收条款确认商品所有权上的主要风险和报酬是否已转移给购货方，无需安装的以对方静态验收时点作为收入确认时点，需要安装调试的以安装完毕并验收时点作为收入确认时点；以对方验收单确认的数量作为销售数量；销售单价执行合同价。发电行业：以电力公司月末抄表日作为收入确认时点，以经双方确认的上网电量作为当月销售电量，以经当地发改委核定的上网电价作为销售单价。2) 其他收入：在符合收入确认条件的时点确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

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

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

22、政府补助

(1) 类型

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。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3) 售后租回的会计处理

①有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按照售价确认收入，并按照账面价值结转成本。销售的固定资产按照售价和固定资产账面价值之间差额确认营业外支出。

②没有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的：

售价低于公允价值的，应确认当期损益，如果损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按租赁付款比例分摊于预计的资产使用期限内。

售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。售后租回资产公允价值与账面价值的差额确认为当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

公司本报告期会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司本期未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司本期未发生会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司本报告期未发生前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	根据劳务性质适用相应税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

地方教育费	应缴流转税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7‰

各分公司、分厂执行的所得税税率

详见本节2、税收优惠及批文

2、税收优惠及批文

(1) 本公司及下属子公司的风力发电收入，按照财政部、国家税务总局“关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知”（财税[2008]156号），属于利用风力生产的电力，实现的增值税实行即征即退50%的政策。

(2) 企业所得税：

1) 根据财政部、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的《西部地区鼓励类产业目录》中且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司符合该项税收优惠政策，并取得宁夏地方税务局“关于宁夏银星能源股份有限公司适用西部大开发优惠税率问题的通知”（宁地税函[2011]47号）；

子公司宁夏银仪风力发电有限责任公司符合该项税收优惠政策，并取得银川经济技术开发区国家税务局税收优惠批准通知书（税开字[2012]24号）；

子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司符合该项税收优惠政策，并取得银川经济技术开发区国家税务局税收优惠批准通知书（税开字[2012]21号）；

子公司宁夏银星能源光伏设备制造有限公司符合该项税收优惠政策，并取得银川经济技术开发区国家税务局税收优惠批准通知书（税开字[2012]02号）；

2) 本公司分公司中宁分公司和盐池分公司、子公司宁夏银仪风力发电有限责任公司的大水坑风电场一期，按照财政部、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），系于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。各项目减免税情况如下：

项目	免征期限	减半期限
中宁红寺堡风电场二期	2010-2012年度	2013-2015年度
中宁大战场风电场一、二期	2012-2014年度	2015-2017年度
盐池麻黄山风电场一、二期	2010-2012年度	2013-2015年度
盐池大水坑风电场一期	2012-2014年度	2015-2017年度

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司现有全资及控股子公司三个，包括全资子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司，控股子公司两个，分别为宁夏银星能源光伏设备制造有限公司、宁夏银仪风力发电有限责任公司（详见下（1）通过设立或投资等方式取得的子公司）。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	有限公司	宁夏银川	机械制造	70,000,000	组装和生产风力发电机组	70,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	有限公司	宁夏银川	机械制造	50,000,000	太阳能电池片、电池组件	27,500,000.00		55.00%	55.00%	是	4,044,210.40		

公司													
宁夏银 仪风力 发电有 限公司	有限公 司	宁夏银 川	风力发 电	284,000 ,000	风力发 电	142,000 ,000.00		50.00%	50.00%	是	161,750 ,480.23		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司拥有宁夏银仪风力发电有限责任公司50%股权，因本公司在董事会中拥有的表决权超过半数，故将其纳入本公司合并财务报表范围。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	803.70	--	--	3,475.33
人民币	--	--	803.70	--	--	3,475.33
银行存款：	--	--	137,305,407.67	--	--	159,737,613.53
人民币	--	--	137,244,275.73	--	--	159,664,843.13
美元	10,068.95	6.0713	61,131.27	11,935.53	6.0969	72,769.73
欧元	0.08	8.3750	0.67	0.08	8.4189	0.67
其他货币资金：	--	--	7,000,000.00	--	--	22,195,554.46
人民币	--	--	7,000,000.00	--	--	22,195,554.46
合计	--	--	144,306,211.37	--	--	181,936,643.32

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金7,000,000.00元，系银行承兑汇票保证金。报告期内无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	29,335,500.00	16,300,000.00
合计	29,335,500.00	16,300,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大唐电信科技股份有限公司	2014年01月15日	2014年07月15日	10,000,000.00	
振发新能源科技有限公司	2014年04月08日	2014年10月08日	5,000,000.00	
江苏振发投资发展有限公司	2014年04月10日	2014年10月08日	5,000,000.00	
四川米高化肥有限公司	2014年05月27日	2014年11月27日	3,000,000.00	
振发新能源科技有限公司	2014年04月08日	2014年10月08日	2,536,289.00	
合计	--	--	25,536,289.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,476,995.76	3.29%	13,476,995.76	100.00%	13,476,995.76	3.30%	13,476,995.76	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	395,254,220.40	96.68%	20,847,028.84	5.27%	395,188,328.37	96.68%	17,005,677.88	4.30%
组合小计	395,254,220.40	96.68%	20,847,028.84	5.27%	395,188,328.37	96.68%	17,005,677.88	4.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	112,200.00	0.03%	112,200.00	100.00%	112,200.00	0.02%	112,200.00	100.00%
合计	408,843,416.16	--	34,436,224.60	--	408,777,524.13	--	30,594,873.64	--

应收账款种类的说明

无

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长安医院	206,800.00	206,800.00	100.00%	挂账 5 年以上,债务人财务状况恶化
沈阳市科益经贸有限公司	136,160.00	136,160.00	100.00%	挂账 5 年以上,预计收回可能性很小
来宝碳资产管理有限公司	9,080,000.00	9,080,000.00	100.00%	CDM 市场发生重大变化,预计可收回金额低于收账费用,收回不经济
瑞典碳资产有限公司	4,054,035.76	4,054,035.76	100.00%	CDM 市场发生重大变化,预计可收回金额低于收账费用,收回不经济
合计	13,476,995.76	13,476,995.76	--	--

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	297,075,258.40			307,841,183.04		
1 至 2 年	48,961,190.70	10.00%	4,896,119.07	51,319,255.96	10.00%	5,131,925.60
2 至 3 年	46,076,250.65	30.00%	13,822,875.20	33,466,073.72	30.00%	10,039,822.12
3 年以上	3,141,520.65		2,128,034.57	2,561,815.65		1,833,930.16
3 至 4 年	1,292,919.76	50.00%	646,459.88	1,447,267.16	50.00%	723,633.58
4 至 5 年	734,052.40	50.00%	367,026.20	8,503.82	50.00%	4,251.91
5 年以上	1,114,548.49	100.00%	1,114,548.49	1,106,044.67	100.00%	1,106,044.67
合计	395,254,220.40	--	20,847,028.84	395,188,328.37	--	17,005,677.88

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临猗县诚达医疗器械有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00%	债务人提出产品质量异议，未达成一致意见，预计难以收回
山东淄博第七人民医院	36,000.00	36,000.00	100.00%	债务人提出产品质量异议，未达成一致意见，预计难以收回
盐池县人民医院	9,000.00	9,000.00	100.00%	挂账时间较长，债务人财务状况恶化，预计难以收回
合计	112,200.00	112,200.00	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中铝宁夏能源集团有限公司	4,410.00	441.00	4,410.00	441.00
中铝宁夏能源集团贺兰山风力发电厂	17,698,000.00	1,769,800.00	20,510,666.00	159,426.60
中铝宁夏能源集团太阳山风力发电厂	1,036,220.00		3,127,686.10	560,305.83

中铝宁夏能源集团太阳山光伏发电厂	1,058,704.00		1,611,647.00	
合计	19,797,334.00	1,770,241.00	25,254,409.10	720,173.43

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁夏回族自治区电力公司	客户	188,909,423.70	1 年以内	46.21%
宁夏意科太阳能发电有限公司	同一母公司	21,967,224.46	1-3 年	5.37%
中铝宁夏能源集团贺兰山风力发电厂	母公司分支机构	17,698,000.00	1-2 年	4.33%
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	16,885,591.64	1 年以内	4.13%
中国能源建设集团安徽省电力设计院	客户	15,113,105.65	1 年以内	3.70%
合计	--	260,573,345.45	--	63.74%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
宁夏意科太阳能发电有限公司	同一母公司	21,967,224.46	5.37%
中铝宁夏能源集团有限公司贺兰山风力发电厂	母公司分公司	17,698,000.00	4.33%
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	16,885,591.64	4.13%
陕西西夏能源有限公司	同一母公司	4,780,160.00	1.17%
宁夏宁电光伏材料有限公司	同一母公司	4,378,844.08	1.07%
宁夏银星多晶硅有限责任公司	联营企业	3,574,913.76	0.87%
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山风力发电厂	母公司分公司	1,036,220.00	0.25%
中卫宁电新能源有限公司	同一母公司	2,026,700.00	0.50%
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	母公司分公司	1,058,704.00	0.26%

宁夏宁电硅材料有限公司	同一母公司	678,142.00	0.17%
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	同一母公司	387,930.00	0.09%
北京意科能源技术有限公司	同一母公司	314,460.00	0.07%
宁夏新能源研究院（有限公司）	同一母公司	81,220.00	0.02%
中铝宁夏能源集团有限公司	母公司	4,410.00	0.00%
合计	--	74,872,519.94	18.30%

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,088,878.40	6.0910	6,632,342.72	1,158,878.40	6.0969	7,065,565.72
欧元	4,039.13	8.4189	34,005.03	4,039.13	8.4189	34,005.03
合计			6,666,347.75			7,099,570.75

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	109,065,543.37	70.88%	109,065,543.37	100.00%	109,065,543.37	73.90%	109,065,543.37	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	43,202,881.28	28.08%	2,616,440.82	6.06%	36,921,756.65	25.02%	2,159,507.85	5.39%
组合小计	43,202,881.28	28.08%	2,616,440.82	6.06%	36,921,756.65	25.02%	2,159,507.85	5.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,584,832.82	1.04%	1,584,832.82	100.00%	1,607,845.32	1.08%	1,607,845.32	100.00%
合计	153,853,257.47	--	113,266,817.01	--	147,595,145.34	--	112,832,896.54	--

其他应收款种类的说明

无

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海天投资管理有限责任公司	63,865,671.32	63,865,671.32	100.00%	不合规委托理财，预计无法收回
深圳民鑫实业公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100.00%	债务人无法联系
宁夏银星多晶硅有限责任公司	7,871,273.07	7,871,273.07	100.00%	对方现金流困难，预计无法收回
王明寿	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
吴仪销售公司	1,884,219.87	1,884,219.87	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京茂达公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
朱维克	460,016.10	460,016.10	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
杨忠军	276,068.12	276,068.12	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
李情豪	249,193.62	249,193.62	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
窦洪德	231,082.24	231,082.24	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
凌学义	205,835.80	205,835.80	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
候磊	202,242.00	202,242.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
中国通用石化机械工程有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
潘威阳	151,450.48	151,450.48	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
山东北洋咨询有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京仲裁委员会办公室	126,136.89	126,136.89	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
广东汕头装饰工程公司	122,353.86	122,353.86	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京观韬律师事务所	100,000.00	100,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
合计	109,065,543.37	109,065,543.37	--	--

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						

1 年以内小计	34,468,488.86			30,404,887.12		
1 至 2 年	3,942,724.36	10.00%	394,272.44	2,278,908.60	10.00%	227,890.86
2 至 3 年	3,141,662.63	30.00%	942,498.79	2,581,401.71	30.00%	774,420.51
3 年以上	1,650,005.43		1,279,669.59	1,656,559.22		1,157,196.48
3 至 4 年	11,446.21	50.00%	5,723.11	368,225.49	50.00%	184,112.75
4 至 5 年	729,225.49	50.00%	364,612.75	630,500.00	50.00%	315,250.00
5 年以上	909,333.73	100.00%	909,333.73	657,833.73	100.00%	657,833.73
合计	43,202,881.28	--	2,616,440.82	36,921,756.65	--	2,159,507.85

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
唐勇等 41 位自然人	763,473.12	763,473.12	100.00%	长期挂账，预计无法收回
西北奔牛	94,300.00	94,300.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
浙江杭萧钢结构公司	83,402.70	83,402.70	100.00%	长期挂账，预计无法收回
北京模具厂生产经营部	83,000.00	83,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
王建华	68,442.60	68,442.60	100.00%	长期挂账，预计无法收回
上海理工大科技服务部	60,000.00	60,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
中兴华会计事务所有限公司	52,000.00	52,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
吴忠财政局	36,000.00	36,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
宁夏兆力汽车维修服务有限公司	33,150.00	33,150.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
北京兴泰物业管理有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
西安陕鼓动力股份公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
舒英成施工队	30,000.00	30,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
陕西欧亚公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
沧州精益铸造有限公司	22,050.00	22,050.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
广东茂名石化乙烯工业公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回

北京朝阳区王泰橡塑制品厂	13,760.00	13,760.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
格尔木市人民法院	13,363.00	13,363.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
河南濮阳中级人民法院	10,297.00	10,297.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
中国石油兰州石油化工公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
陕西鼓风机集团有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
西安汉信自动识别技术有限公司	8,600.00	8,600.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
吉林化学工业公司	8,370.00	8,370.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
高磊	8,180.00	8,180.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京中石和黄网络信息技术中心	8,000.00	8,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京恒威仪器科技发展有限公司	7,850.00	7,850.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
中石油销售北京信息服务分公司	5,700.43	5,700.43	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏回族自治区招商局	5,300.00	5,300.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏生元工贸公司	5,099.37	5,099.37	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
大庆石油管理局物资装备总公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
灵武谊联隔热保温公司	4,915.60	4,915.60	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
山东寿光市人民法院	3,500.00	3,500.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江省临安市人民法院	3,179.00	3,179.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
陕西振威展览贸易有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁波东睦新材料公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江玉环普天单项器公司	2,660.00	2,660.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
河北广通三德招标代理有限公司	2,300.00	2,300.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
长城须崎机床厂	2,000.00	2,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏快易充网络服务有限公司	1,807.00	1,807.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江兴达冲件厂	1,065.00	1,065.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
天津市河西区近代包装	1,000.00	1,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回

材料厂				
中国环保工作成果实录编辑委员会	990.00	990.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京怀柔电信局	500.00	500.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
国家食品药品监督管理局信息中心	268.00	268.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
上海过滤器厂	250.00	250.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
陕西省渭南市中级人民法院	60.00	60.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
合计	1,584,832.82	1,584,832.82	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
高垒	款项已收回		23,012.50	23,012.50
合计	--	--	23,012.50	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
海天投资管理有限责任公司	委托理财单位	63,865,671.32	5 年以上	41.51%
深圳民鑫实业公司	借款单位	26,000,000.00	5 年以上	16.90%
石桥增速机(银川)有限公司	联营企业	24,192,379.27	1 年以内	15.72%
宁夏银星多晶硅有限责任公司	联营企业	7,871,273.07	2-5 年	5.12%
王明寿	股权受让方	6,000,000.00	5 年以上	3.90%
合计	--	127,929,323.66	--	83.15%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
石桥增速机（银川）有限公司	联营企业	24,192,379.27	15.72%
宁夏银星多晶硅有限责任公司	联营企业	7,871,273.07	5.12%
宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司	同一母公司	30,000.00	0.02%
合计	--	32,093,652.34	20.86%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,957,663.60	20.56%	44,385,647.53	76.92%
1 至 2 年	18,335,709.04	47.37%	5,908,535.42	10.24%
2 至 3 年	6,715,798.29	17.35%	3,897,352.09	6.75%
3 年以上	5,695,676.99	14.72%	3,513,279.77	6.09%
合计	38,704,847.92	--	57,704,814.81	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西建工集团设备安装工程有限公司	供应商	8,500,000.00	1-2 年	尚待结算
中宁县第二建筑安装工程公司	供应商	3,450,000.00	3-4 年	尚待结算
宁夏宁电光伏材料有限公司	同一母公司	2,936,985.30	1-2 年	合同待履行
德国太平洋（太阳能）	供应商	2,182,397.22	3 年以上	尚待结算
九冶建设有限公司第一	供应商	1,000,000.00	1-2 年	尚待结算

工程公司				
合计	--	18,069,382.52	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 预付款项的说明

期末预付款项中不含持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	236,862,373.25	2,135,203.45	234,727,169.80	224,337,649.03	2,135,203.45	222,202,445.58
在产品	178,954,588.86	9,326,778.80	169,627,810.06	200,607,729.40	9,652,880.69	190,954,848.71
库存商品	58,507,233.00	1,652,532.71	56,854,700.29	46,196,253.11	2,573,880.03	43,622,373.08
合计	474,324,195.11	13,114,514.96	461,209,680.15	471,141,631.54	14,361,964.17	456,779,667.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,135,203.45				2,135,203.45
在产品	9,652,880.69			326,101.89	9,326,778.80
库存商品	2,573,880.03			921,347.32	1,652,532.71
合计	14,361,964.17			1,247,449.21	13,114,514.96

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值低于可变现净值		
库存商品	账面价值低于可变现净值		
在产品	账面价值低于可变现净值		

存货的说明

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
发行股份专项费用	5,531,715.07	3,151,998.48
合计	5,531,715.07	3,151,998.48

其他流动资产说明

无。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
宁夏银星多晶硅有限公司	26.88%	26.88%	403,921,269.30	605,188,591.13	-201,267,321.83	256,410.26	-27,561,289.16
石桥增速机（银川）有限公司	46.88%	46.88%	78,496,300.98	52,115,243.47	26,381,057.51	367,521.37	-1,415,113.49

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛博凯国际贸易	成本法核	2,550,000	2,550,000		2,550,000	17.00%	17.00%		2,550,000		

有限公司	算	.00	.00		.00				.00		
西北亚奥 信息技术 有限公司	成本法核 算	7,000,000 .00	7,000,000 .00		7,000,000 .00	14.00%	14.00%		7,000,000 .00		
西部电子 商务股份 有限公司	成本法核 算	3,350,000 .00	3,350,000 .00		3,350,000 .00	10.71%	10.71%		1,000,000 .00		
珠海公牛 高性能复 合材料有 限公司	成本法核 算	16,000,00 0.00	16,000,00 0.00		16,000,00 0.00	17.98%	17.98%		16,000,00 0.00		
银川开发 区投资控 股有限公 司	成本法核 算	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	6.56%	6.56%				
宁夏银星 多晶硅有 限公司	权益法核 算	36,000,00 0.00				26.88%	26.88%				
石桥增速 机(银川) 有限公司	权益法核 算	18,750,00 0.00	13,029,45 5.15	-663,334. 45	12,366,12 0.70	46.88%	46.88%				
合计	--	103,650,0 00.00	61,929,45 5.15	-663,334. 45	61,266,12 0.70	--	--	--	26,550,00 0.00		

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,977,551,123.97	29,453,416.04			4,007,004,540.01
其中：房屋及建筑物	308,483,050.20	8,153,403.26			316,636,453.46
机器设备	3,630,287,141.33	21,119,483.67			3,651,406,625.00
运输工具	17,027,474.84	25,470.09			17,052,944.93
其他设备	21,753,457.60	155,059.02			21,908,516.62
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	519,886,805.92		99,951,594.98		619,838,400.90
其中：房屋及建筑物	40,583,789.80		7,947,702.39		48,531,492.19
机器设备	468,292,509.99		89,844,643.13		558,137,153.12

运输工具	5,304,407.64		832,897.23		6,137,304.87
其他设备	5,706,098.49		1,326,352.23		7,032,450.72
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,457,664,318.05		--		3,387,166,139.11
其中：房屋及建筑物	267,899,260.40		--		268,104,961.27
机器设备	3,161,994,631.34		--		3,093,269,471.88
运输工具	11,723,067.20		--		10,915,640.06
其他设备	16,047,359.11		--		14,876,065.90
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
其他设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	3,457,664,318.05		--		3,387,166,139.11
其中：房屋及建筑物	267,899,260.40		--		268,104,961.27
机器设备	3,161,994,631.34		--		3,093,269,471.88
运输工具	11,723,067.20		--		10,915,640.06
其他设备	16,047,359.11		--		14,876,065.90

本期折旧额 99,951,594.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 23,537,827.57 元。

(2) 抵押的固定资产

(金额单位：人民币万元)

抵押资产名称	固定资产原值	固定资产累计折旧	固定资产净值
麻黄山一期风力发电机组	25,269.23	4,301.03	20,968.20
麻黄山二期风力发电机组	24,115.39	4,009.18	20,106.21
红寺堡二期风力发电机组	27,551.28	5,510.26	22,041.02
大战场一期风力发电机组	27,807.99	2,311.54	25,496.45
大战场二期风力发电机组	27,781.71	2,089.42	25,692.29
孙家滩10MW??发电?组	7,492.00	207.59	7,284.41
大水坑一期风力发电机组	22,923.00	1,633.00	21,290.00
大水坑二期风力发电机组	22,923.00	544.00	22,379.00
合计	185,863.60	20,606.02	165,257.58

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高精齿轮传动装置技改	3,554,559.21		3,554,559.21	3,554,559.21		3,554,559.21
大战场 10MW 光伏电站项目				1,096,555.20		1,096,555.20
3MW 屋顶工程	10,473,187.98		10,473,187.98	10,398,914.49		10,398,914.49
长山头风电场一期技改工程	2,351,453.03		2,351,453.03	2,351,453.03		2,351,453.03
多晶线改造项目	1,910,109.40		1,910,109.40	1,910,109.40		1,910,109.40
其他工程项目	120,497.50		120,497.50	1,200,748.82		1,200,748.82
合计	18,409,807.12		18,409,807.12	20,512,340.15		20,512,340.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
高精齿轮传动装置技改		3,554,559.21										3,554,559.21
大战场 10MW 光伏电站项目		1,096,555.20			1,096,555.20							
大水坑风电场			15,384,424.31	15,384,424.31								
200MW 的太阳能电池项目			8,153,403.26	8,153,403.26								
3MW 屋顶工程		10,398,914.49	74,273.49									10,473,187.98
长山头风电场		2,351,453.03										2,351,453.03

一期技 改工程		3.03									3.03	
多晶线 改造项 目		1,910,10 9.40									1,910,10 9.40	
其他工 程项目		1,200,74 8.82	369,775. 21		1,450,02 6.53						120,497. 50	
合计		20,512,3 40.15	23,981,8 76.27	23,537,8 27.57	2,546,58 1.73	--	--			--	--	18,409,8 07.12

在建工程项目变动情况的说明

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,168,304.51			93,168,304.51
土地使用权	51,725,545.63			51,725,545.63
计算机软件	696,247.86			696,247.86
非专利技术	40,746,511.02			40,746,511.02
二、累计摊销合计	20,760,884.35	2,808,946.56		23,569,830.91
土地使用权	3,272,773.86	677,002.74		3,949,776.60
计算机软件	160,739.80	38,567.94		199,307.74
非专利技术	17,327,370.69	2,093,375.88		19,420,746.57
三、无形资产账面净值合计	72,407,420.16	-2,808,946.56		69,598,473.60
土地使用权	48,452,771.77	-677,002.74		47,775,769.03
计算机软件	535,508.06	-38,567.94		496,940.12
非专利技术	23,419,140.33	-2,093,375.88		21,325,764.45
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	72,407,420.16	-2,808,946.56		69,598,473.60
土地使用权	48,452,771.77	-677,002.74		47,775,769.03
计算机软件	535,508.06	-38,567.94		496,940.12
非专利技术	23,419,140.33	-2,093,375.88		21,325,764.45

本期摊销额 2,808,946.56 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
联动平单轴项目	1,022,900.60	170,584.00			1,193,484.60
硅凝胶双面双玻璃 光伏组件研制	968,731.24	48,053.22			1,016,784.46
太阳能光伏、光热、 地热建筑一体化应用 系统	179,400.67				179,400.67
2.5MW 风场实验平 台	158,765.43	287,918.86			446,684.29
太阳能电池片镀膜 方法	331,652.95	5,930.00			337,582.95
其他研发项目	36,073.82	363,751.90	308,098.24		91,727.48
合计	2,697,524.71	876,237.98	308,098.24		3,265,664.45

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.24%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
银川基地装修	1,132,258.04		504,885.05		627,372.99	
500MW 组件车 间装修	11,652,130.95		322,917.24		11,329,213.71	
合计	12,784,388.99		827,802.29		11,956,586.70	--

长期待摊费用的说明

无。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	20,651,782.30	20,651,782.30
递延收益	8,318,475.01	8,318,475.01
小计	28,970,257.31	28,970,257.31
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	51,579,955.21	46,661,185.66
合计	51,579,955.21	46,661,185.66

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	137,678,548.69	137,678,548.69
递延收益	55,456,500.04	55,456,500.04
小计	193,135,048.73	193,135,048.73

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	28,970,257.31		28,970,257.31	

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	143,427,770.18	4,298,283.93	23,012.50		147,703,041.61
二、存货跌价准备	14,361,964.17			1,247,449.21	13,114,514.96
五、长期股权投资减值准备	26,550,000.00				26,550,000.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	184,339,734.35	4,298,283.93	23,012.50	1,247,449.21	187,367,556.57

资产减值明细情况的说明

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	110,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	59,000,000.00	30,000,000.00
合计	169,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,000,000.00	24,363,872.00
合计	7,000,000.00	24,363,872.00

下一会计期间将到期的金额 7,000,000.00 元。

应付票据的说明

无

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	297,085,923.17	303,972,644.67
1 年以内	202,887,915.20	252,779,016.35
合计	499,973,838.37	556,751,661.02

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款，主要为欠付的材料及工程设备款。未偿还的原因除尚待进一步结算外，主要为合同规定的质保期及付款期尚未到期。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	2,253,796.90	2,215,465.00
1 年以内	66,357,324.25	67,754,446.30
合计	68,611,121.15	69,969,911.30

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂		3,091,536.70
合计		3,091,536.70

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收款项主要系按合同约定预收的货款，产品尚未交付故未结转。

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,063.10	20,735,980.32	20,735,978.92	4,064.50
二、职工福利费		2,420,672.99	2,420,672.99	

三、社会保险费	281,639.26	5,985,026.42	5,320,669.97	945,995.71
其中：基本医疗保险费	-1,540.13	1,372,648.68	1,213,801.00	157,307.55
补充医疗保险费		97,410.32	97,410.32	
基本养老保险费	255,710.80	3,792,208.06	3,368,898.66	679,020.20
年金缴费(补充养老保险)	5,638.88	116,360.15	116,360.15	5,638.88
失业保险费	25,002.80	336,461.31	294,128.91	67,335.20
工伤保险费	-2,860.62	138,599.42	118,969.81	16,768.99
生育保险费	-312.47	131,338.48	111,101.12	19,924.89
四、住房公积金	279,322.01	2,240,469.00	1,966,308.00	553,483.01
五、辞退福利		25,248.00	25,248.00	
六、其他	3,273,912.57	578,139.50	672,983.56	3,179,068.51
其中：工会经费和职工教育经费	3,273,912.57	578,139.50	672,983.56	3,179,068.51
合计	3,838,936.94	31,985,536.23	31,141,861.44	4,682,611.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,179,068.51 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 25,248.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排无。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-216,845,332.09	-229,054,596.20
营业税	276,776.37	375,108.29
企业所得税	-533,259.53	-533,259.53
个人所得税	40,914.70	736,681.68
城市维护建设税	197,948.57	641,713.85
房产税	552,420.95	552,420.95
土地使用税	839,532.20	839,532.20
教育费附加	71,094.73	288,161.66
地方教育费附加	295,651.92	147,323.13
水利建设基金	427,823.10	401,166.24
其他税费	-43,445.96	401,192.54

合计	-214,719,875.04	-225,204,555.19
----	-----------------	-----------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程无。

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,843,150.60	4,896,381.87
短期借款应付利息		229,166.67
国债借款利息	455,500.00	455,500.00
合计	4,298,650.60	5,581,048.54

应付利息说明

无。

23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
重庆启蓝科技有限公司	7,997,078.54	7,997,078.54	尚未支付
合计	7,997,078.54	7,997,078.54	--

应付股利的说明

无。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	24,607,067.32	15,105,619.65
1年以内	13,382,835.80	13,499,247.70
合计	37,989,903.12	28,604,867.35

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款，系按合同约定预留的工程和机器设备质保金等，由于质保期未到尚未支付。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
宁夏第一建筑公司第十一分公司	4,800,041.00	1-2年	工程未决算
日本三菱公司	2,993,174.92	2-3年	技术供给费
中国电子科技集团公司第四十五研究所	1,784,000.00	1-2年	设备质保金
宁夏万德福制冷设备有限公司	1,426,800.00	2-3年	质保金
机械部十一设计院表面技术开发公司	251,489.20	2-3年	设计费
合计	11,255,505.12		

25、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		769,020.00		769,020.00
其他	7,481,069.00		1,000,000.00	6,481,069.00
合计	7,481,069.00	769,020.00	1,000,000.00	7,250,089.00

预计负债说明

本期末预计负债余额为7,250,089.00元，其中主要为应偿还中国环境保护公司国债资金及案件受理费600万元。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	210,400,000.00	212,500,000.00
合计	210,400,000.00	212,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	164,200,000.00	155,500,000.00
保证借款	46,200,000.00	57,000,000.00
合计	210,400,000.00	212,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的政府补助	5,114,000.00	5,114,000.00
暂估代建资产折旧	4,636,902.99	3,641,665.55
合计	9,750,902.99	8,755,665.55

其他流动负债说明

一年内结转的政府补助明细：

政府补助项目	年初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产/收益相关
新基地建设补助	1,542,000.00		771,000.00	771,000.00	1,542,000.00	与资产相关
年产200MWP太阳能电池项目	1,750,000.00		874,999.98	874,999.98	1,750,000.00	与资产相关
新能源产业发展专项资金	1,572,000.00		786,000.00	786,000.00	1,572,000.00	与资产相关
年产500MWP太阳能跟踪器项目	250,000.00		124,999.98	124,999.98	250,000.00	与资产相关
合计	5,114,000.00		2,556,999.96	2,556,999.96	5,114,000.00	

其他变动增加2,556,999.96元，系从“其他非流动负债”项目转入的预计一年内结转收入的政府补助款。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	267,400,000.00	277,400,000.00
信用借款	352,500,000.00	352,500,000.00
质押及抵押借款	2,776,300,000.00	2,842,900,000.00
合计	3,396,200,000.00	3,472,800,000.00

长期借款分类的说明

无。

(2) 长期借款明细

1. 质押及抵押借款明细 (含一年内到期)

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行宁夏区分行	162,000,000.00	孙家滩光伏发电电费收费权质押及固定资产抵押、宁夏银仪风力发电有限公司担保
国家开发银行宁夏区分行	357,500,000.00	红寺堡二期电费收费权质押及固定资产抵押
国家开发银行宁夏区分行	343,400,000.00	大战场一期电费收费权质押及固定资产抵押
国家开发银行宁夏区分行	340,700,000.00	大战场二期电费收费权质押及固定资产抵押
中国建设银行吴忠市分行	311,500,000.00	麻黄山一期电费收费权质押及机器设备抵押
国家开发银行宁夏区分行	361,000,000.00	麻黄山二期电费收费权质押及机器设备抵押
国家开发银行宁夏区分行	310,000,000.00	红寺堡一期电费收费权质押并中铝宁夏能源集团提供担保7000万元
国家开发银行宁夏区分行	333,500,000.00	大水坑一期收费权质押
国家开发银行宁夏区分行	330,500,000.00	大水坑二期收费权质押
国家开发银行宁夏区分行	90,400,000.00	长山头一期收费权质押及宁夏天净电能开发集团有限公司提供担保
合计	2,940,500,000.00	

2. 保证借款明细 (含一年内到期)

贷款单位	借款余额	担保单位
国家开发银行宁夏区分行	91,000,000.00	中铝宁夏能源集团有限公司为本公司提供担保
中国建设银行吴忠市分行	79,400,000.00	中铝宁夏能源集团有限公司为宁夏银仪风力发电有限公司提供担保
国家开发银行宁夏区分行	143,200,000.00	本公司为控股宁夏银星能源风电设备制造有限公司提供担保
合计	313,600,000.00	

3. 信用借款明细

贷款单位	借款余额	备注
国债资金转贷	2,500,000.00	
中国银行宁夏区分行	350,000,000.00	委托贷款, 委托人为中铝宁夏能源集团有限公司
合计	352,500,000.00	

(3) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银	2010年02月	2025年04月	人民币元	6.55%		361,000,000.		367,000,000.

行宁夏区分行	04 日	11 日				00		00
国家开发银行宁夏区分行	2009 年 09 月 03 日	2024 年 10 月 11 日	人民币元	6.55%		357,500,000.00		365,000,000.00
国家开发银行宁夏区分行	2011 年 02 月 11 日	2026 年 02 月 11 日	人民币元	6.55%		343,400,000.00		351,000,000.00
国家开发银行宁夏区分行	2011 年 02 月 11 日	2026 年 02 月 11 日	人民币元	6.55%		340,700,000.00		348,000,000.00
国家开发银行宁夏区分行	2011 年 03 月 01 日	2026 年 03 月 01 日	人民币元	6.55%		333,500,000.00		324,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,736,100,000.00	--	1,755,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等无。

29、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
新能源产业发展专项资金	10,480,000.00			10,480,000.00	宁财（建）指标[2011]395 号
智能调节阀研发能力项目	3,000,000.00			3,000,000.00	宁经（技术）发[2004]386 号 [2005]177 号[2005]328 号
重大技术装备关键调节阀产业化项目	8,000,000.00			8,000,000.00	宁财（建）发[2008]1737 号
WB310 三偏心蝶阀产业化项目	400,000.00			400,000.00	宁经信技改发[2009]237 号
600MWP 光伏组件车间光电建筑一体化项目	11,000,000.00			11,000,000.00	宁财（建）指标[2012]319 号
高精齿轮传动装置与齿轮加工制造项目	15,550,000.00			15,550,000.00	宁发改产业[2012]476 号宁经信规划发[2012]480 号
3MW 风电增速机加载试验平台	1,700,000.00			1,700,000.00	宁财（建）指标[2012]922 号
2.5MW 风电机组风场试验公共服务平台建设	2,000,000.00			2,000,000.00	宁财（企）指标[2013]409 号
合计	52,130,000.00			52,130,000.00	--

专项应付款说明

无。

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	56,105,500.08	58,212,500.04
合计	56,105,500.08	58,212,500.04

其他非流动负债说明

政府补助明细：

政府补助项目	年初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产/收益相关
新基地建设补助	10,922,500.00			-771,000.00	10,151,500.00	与资产相关
光伏发电跟踪装置驱动系统研发	1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
年产200MWP太阳能电池项目	17,354,166.69			-874,999.98	16,479,166.71	与资产相关
新能源产业发展专项资金	11,135,000.00			-786,000.00	10,349,000.00	与资产相关
创新发展（创新平台）专项资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
风电设备工程技术研发中心建设项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
建设200MWp/年中空微循环BIPV光伏组件制造项目	4,140,000.00				4,140,000.00	与资产相关
兆瓦级风机载荷测定及前瞻性维护研究	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
公共租赁住房专项资金	1,520,000.00				1,520,000.00	与资产相关
年产500MWP太阳能跟踪器项目	2,270,833.35			-124,999.98	2,145,833.37	与资产相关
宁夏风电设备工程技术研究中心建设项目	3,620,000.00	450,000.00			4,070,000.00	与资产相关
2.5MW级双馈发电机研究	500,000.00				500,000.00	与资产相关
硅凝胶双面双玻璃光伏组件研制项目	3,650,000.00				3,650,000.00	与资产相关
光电互补智能控制楼宇照明系统	100,000.00				100,000.00	与资产相关
合计	58,212,500.04	450,000.00		-2,556,999.96	56,105,500.08	

其他变动-2,556,999.96元，系将预计一年内结转营业外收入的政府补助款转至“其他流动负债”列示。

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,068,000.00						283,068,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况无。

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	397,868,831.25			397,868,831.25
其他资本公积	5,066,896.67			5,066,896.67
合计	402,935,727.92			402,935,727.92

资本公积说明

无。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,499,326.51			24,499,326.51
合计	24,499,326.51			24,499,326.51

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-528,238,399.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,564,530.21	--
期末未分配利润	-544,802,930.08	--

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无。

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	421,335,622.70	395,385,788.70
其他业务收入	22,432,142.80	1,468,951.01
营业成本	299,271,546.68	270,053,718.93

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电行业	215,722,184.83	107,981,386.56	202,903,239.20	83,891,074.04
设备制造行业	230,527,505.78	216,344,536.15	286,556,197.03	279,032,788.79
内部抵销	-24,914,067.91	-29,328,246.73	-94,073,647.53	-98,722,211.19
合计	421,335,622.70	294,997,675.98	395,385,788.70	264,201,651.64

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
风力发电	200,418,765.95	102,107,485.41	202,903,239.20	83,891,074.04
光伏发电	15,303,418.88	5,873,901.15		
风机设备制造	64,064,109.66	54,191,986.18	84,690,690.72	78,627,128.56

光伏设备制造	166,463,396.12	162,152,549.97	201,865,506.31	200,405,660.23
内部抵销	-24,914,067.91	-29,328,246.73	-94,073,647.53	-98,722,211.19
合计	421,335,622.70	294,997,675.98	395,385,788.70	264,201,651.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	19,871,794.80	19,230,769.20		
华北地区	386,071.80	364,185.89		
西北地区	355,295,204.70	234,534,138.37	489,257,243.12	362,669,375.57
华南地区	70,696,619.31	70,196,829.25		
出口			202,193.11	254,487.26
内部抵销	-24,914,067.91	-29,328,246.73	-94,073,647.53	-98,722,211.19
合计	421,335,622.70	294,997,675.98	395,385,788.70	264,201,651.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
宁夏电力公司	215,722,184.83	48.61%
振发新能源科技有限公司	70,658,157.77	15.92%
陕西西夏能源有限公司	45,111,247.66	10.17%
锦州新世纪石英（集团）有限公司	19,871,794.80	4.48%
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	16,586,379.52	3.74%
合计	367,949,764.58	82.92%

营业收入的说明

无。

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,957.35	27,545.52	营业额的 5%

城市维护建设税	804,710.12	237,447.21	应交流转税的 7%
教育费附加	570,619.26	341,870.60	应交流转税的 3%
地方教育费附加	33,945.67	227,538.86	应交流转税的 2%
合计	1,411,232.40	834,402.19	--

营业税金及附加的说明

无。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,566,768.45	1,462,437.18
运输及装卸费	7,090,629.41	1,500,097.34
广告费	8,000.00	193,965.57
展览费	135,696.97	180,682.29
职工薪酬	676,274.28	860,755.15
业务招待费	439,171.70	64,315.00
折旧费	34,967.98	36,646.61
样品及产品损耗	865,362.44	859,258.47
办公及差旅费	372,373.40	668,471.42
销售服务费	722,163.66	267,332.66
其他	553,094.39	496,896.02
合计	12,464,502.68	6,590,857.71

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,432,594.30	11,357,690.67
折旧费	917,989.85	969,362.63
修理费	111,806.07	222,962.39
无形资产摊销	648,926.58	436,720.26
长期待摊费用摊销	504,885.05	504,885.12
业务招待费	358,632.00	586,961.37
差旅费	299,572.30	318,081.95
办公费	627,159.04	885,114.27

聘请中介机构费及咨询费	193,273.24	333,825.00
研究与开发费	2,039,099.15	417,059.55
董事会费	230,006.50	14,514.20
水电费	69,451.30	6,355.73
费用税	1,223,727.75	1,989,721.72
运输费	479,170.58	388,240.04
项目前期费用		130,570.38
其他	689,641.49	947,522.76
合计	18,825,935.20	19,509,588.04

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,397,509.62	118,495,873.41
减：利息收入	598,393.05	1,172,818.45
加：汇兑损失	179.46	-4,408,237.83
加：手续费	75,330.09	643,934.24
加：银行承兑汇票贴现息		117,766.40
加：其他支出		-19,587.11
合计	122,874,626.12	113,656,930.66

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-663,334.45	-29,460,285.69
合计	-663,334.45	-29,460,285.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
其中：宁夏银星多晶硅有限公司		-29,460,285.69	上年将该项投资减记为零
石桥增速机（银川）有限公司	-663,334.45		损益调整

合计	-663,334.45	-29,460,285.69	--
----	-------------	----------------	----

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,275,271.43	12,081,034.63
合计	4,275,271.43	12,081,034.63

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		42,702.24	
其中：固定资产处置利得		42,702.24	
政府补助	3,866,999.96	11,924,761.97	3,867,499.96
违约赔偿收入	2,148,980.60	851,000.00	2,148,980.60
其他利得	522,296.84	1,411,756.34	521,796.84
合计	6,538,277.40	14,230,220.55	6,538,277.40

营业外收入说明

无。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产/收益相关
即征即退增值税		1,192,361.97	财税[2006]150号	与收益相关
宁夏回族自治区销售扶持资金		4,963,000.00	宁财（企）指标[2013]49号	与收益相关
重点工业企业扩大销售扶持资金	1,110,000.00		宁经信规划发[2013]432号	与收益相关
年产200MWP太阳能电池项目	874,999.98	875,000.00	宁经信规划发[2012]480号	与资产相关
新能源产业发展专项资金	786,000.00	786,000.00	宁财（建）指标[2011]395号	与资产相关

新基地建设补助	771,000.00	771,000.00	银开管发[2011]84号	与资产相关
科技创新扶持奖励资金		1,000,000.00	银开管发[2013]26号	与收益相关
产品认证补助款		640,000.00	宁财（企）指标[2012]972号	与收益相关
WB310三偏心蝶阀		600,000.00	宁财（企）发[2012]922号	与收益相关
兆瓦级风电齿轮箱公共检测平台		200,000.00	宁财（企）指标[2011]272号	与资产相关
年产500MWP太阳能跟踪器项目	124,999.98	125,000.00	宁财（企）指标[2011]9号	与资产相关
促进工业经济增长奖励资金	200,000.00		银开管发[2014]14号	与收益相关
保增长促投资扶持奖励资金		10,000.00	银开管发[2013]4号	与收益相关
新能源奖励资金		637,500.00	银开管发[2013]27号	与收益相关
商务厅资金补贴		90,000.00		与收益相关
2012年发明专利奖励费		30,000.00	银知发[2012]13号	与收益相关
2012年第二批发明专利资助费		4,900.00	银科发[2012]12号	与收益相关
合计	3,866,999.96	11,924,761.97		

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
停工损失	3,586,485.24		3,586,485.24
预计未决诉讼	769,020.00		769,020.00
违约赔偿、罚款支出及其他	120,946.41	1,000,399.77	120,946.41
合计	4,476,451.65	1,000,399.77	4,476,451.65

营业外支出说明

无。

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整		-759,453.84
合计		-759,453.84

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-16,564,530.21	-48,663,049.91

归属于母公司的非经常性损益	2	3,190,550.19	11,150,290.11
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-19,755,080.40	-59,813,340.02
年初股份总数	4	283,068,000.00	283,068,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	5	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	283,068,000.00	283,068,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	-0.0585	-0.1719
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.0698	-0.2274
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.0585	-0.1719
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.0698	-0.2274

46、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的违约赔偿收入	2,148,980.60
本期收到政府补助资金	1,310,000.00
利息收入	43,690.79
信用证保证金收回	2,417,809.90
收到的投标保证金	3,919,722.00
其他单位及个人往来款	4,002,837.79
合计	13,843,041.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的包装费、运输费等销售费用	10,521,919.90
支付的办公费、研发费等管理费用	5,022,327.55
支付的银行手续费	75,330.09
支付的投标保证金	4,251,680.00
支付其他往来及代垫款	5,833,195.48
合计	25,704,453.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-13,956,857.71	-41,342,803.52
加：资产减值准备	4,275,271.43	12,027,885.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,951,594.98	87,082,471.81
无形资产摊销	2,808,946.56	2,793,138.92
长期待摊费用摊销	827,802.29	935,071.08
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）		-42,702.24
财务费用（收益以“-”号填列）	122,874,626.12	113,656,930.66
投资损失（收益以“-”号填列）	663,334.45	29,460,285.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-759,453.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,677,461.99	-40,882,941.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,191,005.60	77,630,899.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,869,777.81	-119,654,967.14
经营活动产生的现金流量净额	161,088,483.92	120,903,815.03

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	137,306,211.37	201,150,853.81
减：现金的期初余额	174,808,784.86	363,411,757.46
现金及现金等价物净增加额	-37,502,573.49	-162,260,903.65

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	137,306,211.37	174,808,784.86
其中：库存现金	803.70	3,475.33
可随时用于支付的银行存款	137,305,407.67	159,737,613.53
可随时用于支付的其他货币资金		15,067,696.00
三、期末现金及现金等价物余额	137,306,211.37	174,808,784.86

现金流量表补充资料的说明

无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中铝宁夏能源集团有限公司	控股股东	有限责任公司	宁夏银川市黄河东路 663 号	朱润洲	火电、铝、风电、太阳能发电及其相关产业的建设与运营管理，从事煤炭、铁路、机械制造及其相关产业的投资	5,025,800,000	28.02%	28.02%	中国铝业股份有限公司	75080505-1

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	控股子公司	有限责任	宁夏银川市	李卫东	组装和生产风力发电机组、相关产品 and 部件等	70,000,000	100.00%	100.00%	79992518-5
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	控股子公司	有限责任	宁夏银川市	王海东	太阳能电池片、电池组件、光伏发电系统等	50,000,000	55.00%	55.00%	69431976-0
宁夏银仪风力发电有限责任公司	控股子公司	有限责任	宁夏银川市	王吉生	风力发电项目的开发、建设、经营及相关产业	284,000,000	50.00%	50.00%	77492336-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
宁夏银星多晶硅有限公司	有限公司	宁夏吴忠市	栾晓军	机械制造	146,000,000	26.88%	26.88%	同一控制人	79990323-4
石桥增速机（银川）有限公司	有限公司	宁夏银川市	李卫东	增速机的生产、销售	40,000,000	46.88%	46.88%	参股公司	56410207-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	66731101-8
宁夏意科太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	69432007-5
宁夏宁电硅材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	670410180

宁夏中宁发电有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	73597054-2
中卫永康农村光伏发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	55416121-X
宁夏宁电太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	670439311
宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	56411410-X
陕西西夏能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	064823620
中卫宁电新能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	554154124
宁夏银仪电力设备安装检修有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	77492770-7
宁夏宁电光伏材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	67041615-2
宁夏银星多晶硅有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	799903234
北京意科能源技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	802664626
宁夏宁电物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	56411540-1

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
宁夏宁电光伏材料有限公司	采购电池片	参加本公司项目招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定采购价格	9,843,968.43	6.22%	14,608,201.89	11.76%
宁夏银星多晶硅有	采购电池片	参加本公司项目			5,764,308.63	4.64%

限责任公司		招标或竞争谈判，以中标价格或竞争谈判价格确定采购价格				
宁夏宁电物流有限公司	采购钢板	参加本公司项目招标或竞争谈判，以中标价格或竞争谈判价格确定采购价格			4,719,927.37	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中铝宁夏能源集团有限公司	销售光伏发电装置	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判，以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。	555,555.53	0.57%		
中铝宁夏能源集团有限公司红寺堡光伏发电厂	销售太阳能电池组件	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判，以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。			5,111.11	0.01%
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	销售太阳能电池组件	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判，以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。	39,063,566.70	40.36%	47,280,674.47	23.42%
宁夏银星多晶硅有限公司		参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判，以中标价格或竞争谈判价格确定销			1,198,546.46	0.18%

		售价格。				
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	销售塔筒、风力发电机组	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。			76,707,784.68	68.46%
北京意科能源技术有限公司	销售太阳能电池组件	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。	386,071.80	0.40%	9,200.00	0.01%
宁夏宁电光伏材料有限公司		参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。			2,022,571.70	0.30%
中卫宁电新能源有限公司	销售太阳能电池组件	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。	5,869,423.05	6.06%		
陕西西夏能源有限公司	销售塔筒	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。	45,111,247.66	73.12%		
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	提供劳务	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销	316,752.14	11.21%		

		售价格。				
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	提供劳务	参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司招标或竞争谈判,以中标价格或竞争谈判价格确定销售价格。	98,040.00	3.47%		

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中铝宁夏能源集团有限公司	宁夏银星能源风电设备制造有限公司	生产用厂房 5000 m ² 及附属设施、设备	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	租赁合同	1,100,000.00

关联租赁情况说明

无。

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中铝宁夏能源集团有限公司	本公司	91,000,000.00	2011 年 09 月 15 日	2016 年 09 月 14 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2014 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2013 年 10 月 21 日	2014 年 10 月 20 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 15 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2014 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 27 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	宁夏银仪风力发电有限责任公司	79,400,000.00	2006 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 17 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	宁夏银仪风力发电有限责任公司	70,000,000.00	2008 年 07 月 21 日	2023 年 07 月 20 日	否

本公司	宁夏银星能源风电设备制造有限公司	143,200,000.00	2011 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 14 日	否
宁夏银仪风力发电有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2012 年 11 月 16 日	2032 年 11 月 15 日	否
宁夏银仪风力发电有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2013 年 06 月 17 日	2033 年 06 月 16 日	否

关联担保情况说明

无。

(4) 其他关联交易

(1)报告期内，公司向中铝财务有限责任公司申请流动资金贷款2,900万元，用于公司生产经营周转。期限为12个月，利息按中国人民银行公布的同期贷款利率计息。

(2)公司拟与中铝财务有限责任公司签订《金融服务协议》，由中铝财务有限责任公司为公司提供存款、结算及其他金融服务。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
销售商品款	中铝宁夏能源集团有限公司	4,410.00	441.00	4,410.00	441.00
销售商品款	中铝宁夏能源集团有限公司太阳山风力发电厂	1,036,220.00		3,127,686.10	560,305.83
销售商品款	中铝宁夏能源集团有限公司贺兰山风力发电厂	17,698,000.00	1,769,800.00	20,510,666.00	2,051,066.60
销售商品款	中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	1,058,704.00		1,611,647.00	
销售商品款	宁夏银星多晶硅有限公司	3,574,913.76	357,491.37	3,574,913.76	217,261.44
销售商品款	宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司			893,370.00	268,011.00
销售商品款	内蒙古阿拉善银星风力发电公司	16,885,591.64		52,646,863.79	

销售商品款	宁夏宁电硅材料有限公司	678,142.00	339,071.00	678,142.00	339,071.00
销售商品款	宁夏宁电光伏材料有限公司	4,378,844.08	437,884.40	4,378,844.08	198,757.86
销售商品款	宁夏意科太阳能发电有限公司	21,967,224.46	5,753,563.42	21,400,600.29	5,753,563.42
销售商品款	北京意科能源技术有限公司	314,460.00		314,460.00	
销售商品款	宁夏银仪电力设备检修安装公司	387,930.00		300,000.00	
销售商品款	宁夏新能源研究院(有限公司)	81,220.00	8,122.00	81,220.00	7,020.32
销售商品款	中卫宁电新能源有限公司	2,026,700.00			
销售商品款	陕西西夏能源有限公司	4,780,160.00			
预付采购材料款	宁夏宁电光伏材料有限公司	2,936,985.30		12,454,428.36	
销售材料款	石桥增速机(银川)有限公司	24,272,263.68		24,192,379.27	
应收股利	宁夏银星多晶硅有限公司	7,871,273.07	7,871,273.07	7,871,273.07	7,871,273.07
投标保证金	宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司	30,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
采购材料款	石桥增速机(银川)有限公司	5,429,553.07	10,489,553.07
采购材料款	宁夏银星多晶硅有限公司	1,265.65	1,265.65
采购材料款	北京意科能源技术有限公司		594,440.00
采购材料款	宁夏意科太阳能发电有限公司		796,900.00
预收销售商品款	中铝宁夏能源集团有限公司 太阳山光伏发电厂		3,091,536.70
预收销售商品款	中卫宁电新能源有限公司		1,720,525.00
预收销售商品款	中卫永康光伏发电公司	1,410,300.00	
预收销售商品款	陕西西夏能源有限公司	50,060,000.00	37,100,000.00

应付往来款	石桥增速机（银川）有限公司		268,407.81
应付往来款	宁夏银星多晶硅有限公司	198,655.49	198,655.49

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2008年1月，北京市海淀区人民法院做出（2007）海民初字第10305号民事判决书，北京市第一中级人民法院于2008年8月做出（2008）一中民终字第7191号民事判决书，判决本公司返还中国环境保护公司国债资金1200万元并承担案件受理费9.1万元。中国环境保护公司与中节能资产经营有限公司于2010年通过资产管理，中国环境保护公司将其对本公司的债权全部划转给中节能资产经营有限公司。2012年，本公司与中国环境保护公司、中节能资产经营有限公司达成和解协议，由本公司于2014年12月20日前向中节能资产经营有限公司偿还上述债务。截止本期末，已累计偿还609.1万元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司控股股东中铝宁夏能源集团有限公司为本公司20,000万元人民币贷款提供连带责任保证，保证期限3-5年；经公司2011年第四次临时股东大会通过的决议，本公司为中铝宁夏能源集团有限公司提供20,000万元人民币的反担保，保证期限3-5年。截止2014年6月30日，中铝宁夏能源集团有限公司为公司提供担保的银行借款余额为23,100.00万元，本公司为中铝宁夏能源集团有限公司提供反担保余额16,950.00万元，担保方式为本公司所持有的子公司、参股公司股权质押，其中银行借款已到期偿还但尚未办理股权质押解除手续的股权金额为14,200.00万元。

除存在上述或有事项外，截至2014年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

无。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日，本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

关于公司非公开发行股份购买资产并配套融资暨关联交易的重大资产重组事项

根据本公司2013年8月8日第五届董事会第十六次临时会议、2014年2月10日第六届董事会第一次临时会议审议，经2014年2月27日2014年第一次临时股东大会审议，通过了《关于公司实施非公开发行股份购买资产并配套融资暨关联交易的议案》，本公司拟向中铝宁夏能源非公开发行股份购买其拥有的风电业务类相关资产及负债，同时，本公司拟向包括中铝宁夏能源在内不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，配套融资总额不超过 4.27 亿元。

2014年7月17日，本公司收到中国证券监督管理委员会通知，该重大资产重组事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第36次工作会议审核并获得有条件通过。8月20日，公司收到中国证监会证监许可（2014）853号《关于核准宁夏银星能源股份有限公司向中铝宁夏能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份购买资产并募集配套资金方案已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,422,960.00	3.60%	9,422,960.00	100.00%	9,422,960.00	3.93%	9,422,960.00	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	252,513,428.14	96.36%	9,079,059.40	3.60%	230,350,373.73	96.03%	7,892,512.39	3.43%
组合小计	252,513,428.14	96.36%	9,079,059.40	3.60%	230,350,373.73	96.03%	7,892,512.39	3.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	112,200.00	0.04%	112,200.00	100.00%	112,200.00	0.05%	112,200.00	100.00%
合计	262,048,588.14	--	18,614,219.40	--	239,885,533.73	--	17,427,672.39	--

应收账款种类的说明

无。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长安医院	206,800.00	206,800.00	100.00%	挂账时间较长, 债务人财务状况恶化
沈阳市科益经贸有限公司	136,160.00	136,160.00	100.00%	挂账时间较长, 收回可能性很小
来宝碳资产管理有限公司	9,080,000.00	9,080,000.00	100.00%	CDM 市场发生重大变化, 预计可收回金额低于收账费用, 收回不经济
合计	9,422,960.00	9,422,960.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	215,518,506.99			193,238,929.74		
1 至 2 年	14,711,219.20	10.00%	1,471,121.92	20,797,478.98	10.00%	2,079,747.90
2 至 3 年	20,455,938.70	30.00%	6,136,781.61	14,486,201.76	30.00%	4,345,860.53
3 年以上	1,827,763.25		1,471,155.87	1,827,763.25		1,466,903.96
3 至 4 年	713,214.76	50.00%	356,607.38	713,214.76	50.00%	356,607.38
4 至 5 年		50.00%		8,503.82	50.00%	4,251.91
5 年以上	1,114,548.49	100.00%	1,114,548.49	1,106,044.67	100.00%	1,106,044.67
合计	252,513,428.14	--	9,079,059.40	230,350,373.73	--	7,892,512.39

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临猗县诚达医疗器械有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00%	债务人提出产品质量异议、尚未达成一致意见,预计难以收回
山东淄博第七人民医院	36,000.00	36,000.00	100.00%	债务人提出产品质量异议、尚未达成一致意见,预计难以收回
盐池县人民医院	9,000.00	9,000.00	100.00%	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
合计	112,200.00	112,200.00	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中铝宁夏能源集团贺兰山风力发电厂			1,594,266.00	159,426.60
中铝宁夏能源集团太阳山风力发电厂			1,867,686.10	560,305.83
中铝宁夏能源集团太阳山光伏发电厂	1,058,704.00		1,611,647.00	
中铝宁夏能源集团有限公司	4,410.00	441.00	4,410.00	441.00
合计	1,063,114.00	441.00	5,078,009.10	720,173.43

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁夏回族自治区电力公司	客户	118,762,559.59	1 年以内	45.32%
振发新能源科技有限公司	客户	20,667,511.20	1 年以内	7.89%
中国能源建设集团安徽省电力设计院	客户	15,113,105.65	1 年以内	5.77%
武汉凯迪电力工程有限公司	客户	12,613,650.00	2~3 年	4.81%
宁夏京能中卫新能源有	客户	10,123,738.00	1 年以内	3.86%

限公司				
合计	--	177,280,564.44	--	67.65%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	5,828,091.64	2.22%
宁夏宁电光伏材料有限公司	同一母公司	4,378,844.08	1.67%
陕西西夏能源有限公司	同一母公司	4,780,160.00	1.82%
宁夏银星多晶硅有限公司	联营企业	3,574,913.76	1.36%
中卫宁电新能源有限公司	同一母公司	2,026,700.00	0.77%
中铝宁夏能源集团有限公司 太阳山光伏发电厂	母公司分公司	1,058,704.00	0.40%
北京意科能源技术有限公司	同一母公司	303,696.00	0.12%
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	同一母公司	387,930.00	0.15%
中铝宁夏能源集团有限公司	母公司	4,410.00	0.00%
合计	--	22,343,449.48	8.51%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	109,065,543.37	39.29%	109,065,543.37	100.00%	109,065,543.37	40.73%	109,065,543.37	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	166,929,652.19	60.14%	2,175,877.44	1.30%	157,112,151.31	58.67%	1,722,702.13	1.10%
组合小计	166,929,652.19	60.14%	2,175,877.44	1.30%	157,112,151.31	58.67%	1,722,702.13	1.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	1,584,832.82	0.57%	1,584,832.82	100.00%	1,607,845.32	0.60%	1,607,845.32	100.00%

款								
合计	277,580,028.38	--	112,826,253.63	--	267,785,540.00	--	112,396,090.82	--

其他应收款种类的说明

无。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海天投资管理有限责任公司	63,865,671.32	63,865,671.32	100.00%	不合规委托理财，预计无法收回
深圳民鑫实业公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100.00%	债务人无法联系
宁夏银星多晶硅有限责任公司	7,871,273.07	7,871,273.07	100.00%	对方现金流困难，预计无法收回
王明寿	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
吴仪销售公司	1,884,219.87	1,884,219.87	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京茂达公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
朱维克	460,016.10	460,016.10	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
杨忠军	276,068.12	276,068.12	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
李情豪	249,193.62	249,193.62	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
窦洪德	231,082.24	231,082.24	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
凌学义	205,835.80	205,835.80	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
候磊	202,242.00	202,242.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
中国通用石化机械工程有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
潘威阳	151,450.48	151,450.48	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
山东北洋咨询有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京仲裁委员会办公室	126,136.89	126,136.89	100.00%	挂账多年，收回的可能

				性极小
广东汕头装饰工程公司	122,353.86	122,353.86	100.00%	挂账多年, 收回的可能性极小
北京观韬律师事务所	100,000.00	100,000.00	100.00%	挂账多年, 收回的可能性极小
合计	109,065,543.37	109,065,543.37	--	--

组合中, 采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	159,544,893.58			151,906,738.98		
1 至 2 年	3,750,590.55	10.00%	375,059.06	2,125,251.40	10.00%	212,525.14
2 至 3 年	2,354,662.63	30.00%	706,398.79	1,794,101.71	30.00%	538,230.51
3 年以上	1,279,505.43		1,094,419.59	1,286,059.22		971,946.48
3 至 4 年	11,446.21	50.00%	5,723.11	368,225.49	50.00%	184,112.75
4 至 5 年	358,725.49	50.00%	179,362.75	260,000.00	50.00%	130,000.00
5 年以上	909,333.73	100.00%	909,333.73	657,833.73	100.00%	657,833.73
合计	166,929,652.19	--	2,175,877.44	157,112,151.31	--	1,722,702.13

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
唐勇等 41 位自然人	763,473.12	763,473.12	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
西北奔牛	94,300.00	94,300.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江杭萧钢结构公司	83,402.70	83,402.70	100.00%	长期挂账, 预计无法收回

北京模具厂生产经营部	83,000.00	83,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
王建华	68,442.60	68,442.60	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
上海理工大科技服务部	60,000.00	60,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
中兴华会计事务所有限公司	52,000.00	52,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
吴忠财政局	36,000.00	36,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏兆力汽车维修服务有限公司	33,150.00	33,150.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京兴泰物业管理有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
西安陕鼓动力股份公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
舒英成施工队	30,000.00	30,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
陕西欧亚公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
沧州精益铸造有限公司	22,050.00	22,050.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
广东茂名石化乙烯工业公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京朝阳区王泰橡塑制品厂	13,760.00	13,760.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
格尔木市人民法院	13,363.00	13,363.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
河南濮阳中级人民法院	10,297.00	10,297.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
中国石油兰州石油化工有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
陕西鼓风机集团有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
西安汉信自动识别技术有限公司	8,600.00	8,600.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
吉林化学工业公司	8,370.00	8,370.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回

高磊	8,180.00	8,180.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京中石和黄网络信息技术中心	8,000.00	8,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
北京恒威仪器科技发展有限公司	7,850.00	7,850.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
中石油销售北京信息服务分公司	5,700.43	5,700.43	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏回族自治区招商局	5,300.00	5,300.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏生元工贸公司	5,099.37	5,099.37	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
大庆石油管理局物资装备总公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
灵武谊联隔热保温公司	4,915.60	4,915.60	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
山东寿光市人民法院	3,500.00	3,500.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江省临安市人民法院	3,179.00	3,179.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
陕西振威展览贸易有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁波东睦新材料公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江玉环普天单项器公司	2,660.00	2,660.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
河北广通三德招标代理有限公司	2,300.00	2,300.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
长城须崎机床厂	2,000.00	2,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宁夏快易充网络服务有限公司	1,807.00	1,807.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
浙江兴达冲件厂	1,065.00	1,065.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
天津市河西区近代包装材料厂	1,000.00	1,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
中国环保工作成果实录编辑委员会	990.00	990.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回

北京怀柔电信局	500.00	500.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
国家食品药品监督管理局信息中心	268.00	268.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
上海过滤器厂	250.00	250.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
陕西省渭南市中级人民法院	60.00	60.00	100.00%	长期挂账，预计无法收回
合计	1,584,832.82	1,584,832.82	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
高垒	款项已收回		23,012.50	23,012.50
合计	--	--	23,012.50	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	子公司	89,739,845.93	1 年以内	32.33%
海天投资管理有限责任公司		63,865,671.32	5 年以上	23.01%
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	子公司	36,262,946.83	1 年以内	13.06%
深圳民鑫实业公司		26,000,000.00	5 年以上	9.37%
石桥增速机（银川）有限公司	联营企业	24,272,263.68	1 年以内	8.74%
合计	--	240,140,727.76	--	86.51%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	子公司	89,739,845.93	32.33%
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	子公司	36,262,946.83	13.06%
石桥增速机（银川）有限公司	联营企业	24,272,263.68	8.74%
宁夏银星多晶硅有限公司	联营企业	7,871,273.07	2.84%
合计	--	158,146,329.51	56.97%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏银仪风力发电有限公司	成本法	142,000,000.00	142,000,000.00		142,000,000.00	50.00%	50.00%				
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	100.00%	100.00%		950,206.94		
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	成本法	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00	55.00%	55.00%				
青岛博凯国际贸易有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	17.00%	17.00%		2,550,000.00		
西北亚奥信息技术有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	14.00%	14.00%		7,000,000.00		

西部电子商务股份有限公司	成本法	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00	10.71%	10.71%		1,000,000.00		
珠海公牛高性能复合材料有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	17.98%	17.98%		16,000,000.00		
银川开发区投资控股有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	6.56%	6.56%				
宁夏银星多晶硅有限公司	权益法	36,000,000.00				26.88%	26.88%				
石桥增速机(银川)有限公司	权益法	18,750,000.00	13,029,455.15	-663,334.45	12,366,120.70	46.88%	46.88%				
合计	--	343,150,000.00	301,429,455.15	-663,334.45	300,766,120.70	--	--	--	27,500,206.94		

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	284,452,919.48	223,960,725.71
其他业务收入	20,123,162.73	5,811,629.21
合计	304,576,082.21	229,772,354.92
营业成本	215,915,590.85	156,103,846.85

(2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电行业	122,661,914.63	60,420,961.03	126,512,309.10	50,281,246.88

设备制造行业	168,171,507.51	155,671,389.41	104,471,664.58	106,837,350.56
检修业务	-274,543.12	936,479.43		
内部抵销	-6,105,959.54	-5,934,485.28	-7,023,247.97	-7,666,379.11
合计	284,452,919.48	211,094,344.59	223,960,725.71	149,452,218.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
风力发电	107,358,495.75	54,547,059.88	126,512,309.10	50,281,246.88
光伏发电	15,303,418.88	5,873,901.15		
风机设备制造	64,338,652.78	53,255,506.75	24,143,682.12	20,115,063.72
光伏设备制造	103,832,854.73	102,415,882.66	80,327,982.46	86,722,286.84
检修业务	-274,543.12	936,479.43		
内部抵销	-6,105,959.54	-5,934,485.28	-7,023,247.97	-7,666,379.11
合计	284,452,919.48	211,094,344.59	223,960,725.71	149,452,218.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	290,558,879.02	217,028,829.87	230,983,973.68	157,118,597.44
内部抵销	-6,105,959.54	-5,934,485.28	-7,023,247.97	-7,666,379.11
合计	284,452,919.48	211,094,344.59	223,960,725.71	149,452,218.33

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
宁夏电力公司	122,661,914.63	40.27%
振发新能源科技有限公司	70,658,157.77	23.20%
陕西西夏能源有限公司	45,111,247.66	14.81%
中国能源建设集团安徽省电力设计院	37,863,872.74	6.52%
锦州新世纪石英（集团）有限公司	19,871,794.80	12.43%

合计	296,166,987.60	97.23%
----	----------------	--------

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-663,334.45	-29,460,285.69
合计	-663,334.45	-29,460,285.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银星多晶硅有限公司		-29,460,285.69	上年已将该投资减记为零
石桥增速机（银川）有限公司	-663,334.45		损益调整
合计	-663,334.45	-29,460,285.69	--

投资收益的说明

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-11,083,469.12	-52,820,795.70
加：资产减值准备	1,616,709.82	9,020,345.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,927,083.78	54,823,973.48
无形资产摊销	1,882,678.50	1,842,293.00
长期待摊费用摊销	504,885.05	638,335.86
财务费用（收益以“-”号填列）	79,143,023.59	77,448,579.30
投资损失（收益以“-”号填列）	663,334.45	29,460,285.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-878,041.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,474,084.03	-47,128,607.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,675,360.85	-26,221,648.14

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,173,426.60	-83,715,127.97
经营活动产生的现金流量净额	149,678,227.79	-37,530,408.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	92,710,944.99	108,239,770.57
减：现金的期初余额	110,524,743.61	140,330,767.11
现金及现金等价物净增加额	-17,813,798.62	-32,090,996.54

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,866,999.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,012.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,036,154.21	
少数股东权益影响额（税后）	-336,691.94	
合计	3,190,550.19	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-9.52%	-0.0585	-0.0585
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.35%	-0.0698	-0.0698

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	年初金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	144,306,211.37	181,936,643.32	-20.68	注1
应收票据	29,335,500.00	16,300,000.00	79.97	注2

预付款项	38,704,847.92	57,704,814.81	32.93	注3
其他应收款	40,586,440.46	34,762,248.80	16.75	注4
短期借款	169,000,000.00	130,000,000.00	30.00	注5
应付票据	7,000,000.00	24,363,872.00	-71.27	注6
应付账款	499,973,838.37	556,751,661.02	-10.20	注7
其他应付款	39,347,044.17	28,604,867.35	37.55	注8

注1：货币资金减少主要系本期偿还已完工建设项目部分贷款及控股子公司宁夏银仪风力发电有限公司支付工程款所致；

注2：应收票据增加主要是本期销售货物以票据结算的金额增加所致；

注3：预付款项减少系本期结算以前年度预付的工程款及材料款所致；

注4：其他应收款增加主要是支付给客户的投标保证金增加；

注5：短期借款增加主要系本期因生产经营所需资金向银行借入流动资金所致；

注6：应付票据减少主要是本期以票据结算的采购货物的金额减少所致；

注7：应付账款减少系支付以前年度欠付的材料款所致；

注8：其他应付款增加主要系本期结算已完工工程欠付的设备款及工程建设款；

本期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期同期金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	443,767,765.50	396,854,739.71	11.82	注1
营业成本	299,271,546.68	270,053,718.93	10.82	
销售费用	12,464,502.68	6,590,857.71	89.12	注2
管理费用	18,825,935.20	19,509,588.04	-3.50	
财务费用	122,874,626.12	113,656,930.66	8.11	
资产减值损失	4,275,271.43	12,081,034.63	-64.61	注3
投资收益	-663,334.45	-29,460,285.69	97.75	注4
营业外收入	6,538,277.40	14,230,220.55	-54.05	注5
营业外支出	4,476,451.65	1,000,399.77	347.47	注6

注1：营业收入增加主要系新能源发电收入增加所致；

注2：销售费用增加主要系光伏设备、风电设备较上年同期销售增加，包装及运输费增加；

注3：资产减值损失减少主要是上年联营企业宁夏银星多晶硅有限公司出现较大亏损，对其应收股利全额确认坏账以及部分存货发生减值所致；本期除计提坏账准备外，无其他资产减值计提事项；

注4：投资收益增加主要系上年联营企业宁夏银星多晶硅有限公司出现较大亏损，公司按权益法核算确认投资损失；

注5：营业外收入减少主要系本年政府补助较上年同期减少。

注6：营业外支出增加主要系本期部分分、子公司受市场影响，发生暂时的间歇性停产造成停工损失所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

宁夏银星能源股份有限公司

董事长：王顺祥

二〇一四年八月二十九日