艾能聚

NEEQ : 834770

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

(ZHEJIANG ENERGY PV-TECH CO.,LTD)

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 2 月 21 日，公司向中国证券监督管理委员会浙江省监管局提交上市辅导并获受理，辅导机构为联储证券。

2019 年 6 月 20 日通过浙江省监管局上市辅导验收，并向中国证券监督管理委员会递交上市申报材料。2019 年 6 月 27 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191743），公司首次公开发行股票并在创业板上市已被中国证监会正式受理。

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 11

第四节 重要事项 14

第五节 股本变动及股东情况 17

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 19

第七节 财务报告 22

第八节 财务报表附注 34

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、艾能聚、艾能聚光伏	指	浙江艾能聚光伏科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
新萌投资	指	嘉兴新萌投资有限公司
新萌制衣	指	海盐县新萌制衣有限公司
新创制衣	指	海盐新创制衣有限公司
海安控股	指	浙江海安控股集团有限公司
万邦宏	指	浙江万邦宏能源科技有限公司
正泰太阳能	指	浙江正泰太阳能科技有限公司
上海神舟	指	上海神舟新能源发展有限公司
连云港神舟	指	连云港神舟新能源有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江艾能聚光伏科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、财通证券	指	主办券商、财通证券
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	国浩律师（杭州）事务所
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
多晶硅	指	是单质硅的一种形态。熔融的单质硅在过冷条件下凝固时，硅原子以金刚石晶格形态排列成许多晶核，如这些晶核长成晶面取向不同的晶粒，则这些晶粒结合起来，就结晶成多晶硅。
太阳能电池、光伏电池	指	利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体物质转变为电能的一种器件，又称为“光伏电池”。
太阳能电池组件	指	由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成。其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可以单独使用的光电器件，通常功率较大，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用，作为离网或并网太阳能
分布式光伏发电	指	在用户场地附近建设，运行方式以用户侧自发自用、多余电量上网，且在配电系统平衡调节为特征的光伏发电系统。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姚华、主管会计工作负责人吴朝云及会计机构负责人（会计主管人员）顾玲娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	浙江艾能聚光伏科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	浙江艾能聚光伏科技股份有限公司第三届董事会第二十四次会议

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	浙江艾能聚光伏科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG ENERGY PV-TECH CO.,LTD
证券简称	艾能聚
证券代码	834770
法定代表人	姚华
办公地址	海盐县澉浦镇六里集镇翠屏路北侧

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周洪萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0573-86567878
传真	0573-86567886
电子邮箱	zhouhongping@energy-zj.com
公司网址	www.energy-zj.com
联系地址及邮政编码	海盐县澉浦镇六里集镇翠屏路北侧艾能聚光伏邮政编码：314301
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	浙江海盐澉浦六里集镇翠屏路公司董事会办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-08-06
挂牌时间	2015-12-16
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C—制造业—C38 电气机械和器材制造业—C382 输配电及控制设备制造—C3825 光伏设备及元器件制造
主要产品与服务项目	晶体硅制品、光伏电池片及组件的制造、加工；太阳能光伏电站设计、安装、运行。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	107,132,175
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	姚华、张良华、黄剑锋、钱玉明

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330400559682372X	否
注册地址	海盐县澉浦镇六里集镇翠屏路北侧	否
注册资本（元）	107,132,175	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 1106 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	183,233,972.65	223,933,072.32	-18.17%
毛利率%	22.71%	20.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,737,108.96	25,213,831.14	-13.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,987,818.34	22,692,380.46	-7.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.18%	6.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.00%	6.17%	-
基本每股收益	0.20	0.24	-16.67%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	614,424,669.17	600,934,822.18	2.24%
负债总计	183,865,434.39	192,112,696.36	-4.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	430,559,234.78	408,822,125.82	5.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.02	3.82	5.24%
资产负债率%（母公司）	27.79%	29.97%	-
资产负债率%（合并）	29.92%	31.97%	-
流动比率	1.17	1.11	-
利息保障倍数	8.99	10.27	-

三、　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	40,269,837.30	27,635,861.18	45.72%
应收账款周转率	3.72	4.41	-
存货周转率	5.19	5.55	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.24%	8.44%	-
营业收入增长率%	-18.17%	-7.26%	-
净利润增长率%	-14.17%	15.27%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	107,132,175	107,132,175	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,436.89
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	880,536.71
委托他人投资或管理资产的损益	7,072.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,223.21
非经常性损益合计	882,395.93
所得税影响数	133,105.31
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	749,290.62

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	115,026,372.55	-		
应收票据	-	44,127,421.98		

应收账款	-	70,898,950.57		
应付票据及应付账款	80,965,640.85	-		
应付票据	-	49,546,567.27		
应付账款	-	31,419,073.58		

1.企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会{2019}6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于 2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。以上因会计政策变更追溯调整科目为母公司报表科目。

2. 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

公司是一家专业从事多晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售、自持分布式电站运营以及分布式光伏整体解决方案的高新技术企业，是一家符合国家产业政策的战略性新兴产业的新能源科技公司。报告期内，公司业务在光伏产业链中自然延伸，未发生重大变化。

1、多晶硅太阳能电池片的研发、生产和销售

公司生产的多晶硅太阳能电池片主要用于组装太阳能电池组件，组装后的组件可应用于日常照明、光伏电站等，将太阳能转换为电能。公司主要采用直销的方式进行多晶硅太阳能电池片的销售。销售部门根据市场情况以及自身客户开发的能力，在市场上寻找较为优质的客户，根据客户订单的需求，会同生产、采购部门对订单进行评审，对通过一致同意的订单与客户签订销售合同并组织采购、生产。目前，公司光伏电池片客户主要为连云港神舟新能源有限公司、浙江正泰太阳能科技有限公司等大型的太阳能光伏产品制造商。公司自设立以来即紧跟太阳能光伏行业的发展趋势，根据客户要求不断的改进生产工艺，提高生产效率和产品市场竞争力，为下游生产厂商提供低成本、高品质的产品，以此来获得收入、利润和现金流。

2、以分布式光伏为主的清洁能源开发及服务

报告期内，公司分布式光伏业务持续发展，主要包括分布式光伏电站的投资运营、分布式光伏整体解决方案设计和实施。（1）为投资者提供整体设计方案及建设服务、建设分布式太阳能电站所需主材、快速并购服务及后续智能化运营及维护。（2）自持电站的电量销售。根据“自发自用、余量上网”的原则，在项目开发环节，公司会同屋顶资源业主签订合同能源管理合同，租赁屋顶资源的同时，约定光伏电站建成并网后所发电量，优先按照合同折扣供应屋顶业主使用，多余电量全部并入电网。

报告期内，公司的主营业务发展稳定，分布式光伏业务对公司主营业务作了补充。公司业务的发展符合行业发展的趋势和国家政策的支持方向，有利于增强公司抵抗行业风险的能力和盈利的可持续性。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、　经营情况回顾

经合并报表后，2019 上半年度，公司实现营业收入 18,323 万元，同比减少 18.17%，利润总额 2,227 万元，同比减少 25.36%；实现净利润 2,174 万元，同比减少 14.17%。营业收入、利润总额、净利润同比减少原因系公司 2 月电池片生产线停产技改，同时电池片行业整体销售价格下降；截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 61,442 万元，同比增长 2.24%；净资产为 43,056 万元，同比增长 5.32%，资产的稳步增长，主要系分布式电站的持续建设及投运所致。

2019 上半年度，公司加权平均净资产收益率 5.18%，较上年同期 6.86%有所下降，主要原因系公司增加分布式电站的投入。

2019 上半年度，公司基本每股收益为 0.20 元，较上年同期基本每股收益 0.24 元略有下降。

经营活动现金流量净额增长 45.72%,系原材料平均价格比去年大幅降低，使购买商品、接受劳务支付的现金下降所致。

三、　风险与价值

1、客户集中风险

报告期内，公司前五大客户合计销售额占当期营业收入的比例为 74.84%,其中第一大客户正泰集团【注 1】、第二大客户神舟新能源【注 2】的销售额占当期营业收入的比例分别为 33.83%、19.63%，客户相对集中。虽然公司与主要客户建立了良好的合作关系，但在主要客户自身生产经营业务或者与公司的合作关系出现重大不利变化时，将对公司的经营状况和业绩造成重大不利影响。

应对措施：公司将通过提产能、扩客户，逐步降低对集中客户的依赖。同时公司大力发展分布式电站的开发投建，以稳定公司现金流，适当降低公司对电池片业务利润的依赖。分散客户集中的风险，从而保障公司业务的均衡、良性发展。

2、产品价格波动的风险

光伏行业系国家战略性新兴行业，正处于发展初期，产业链较短，上游硅料、硅片的价格波动会直接传导至中游电池片及下游光伏电站发电的价格上，受国内外经济环境变动及各个产业链发展进程不一等影响，光伏产业链相关产品价格也呈现出较大的波动。公司主要产品为多晶电池片，其价格很大程度上受上游硅片价格的影响，如果未来多晶太阳能电池片的价格发生重大不利变化，将会对公司的生产经营造成一定影响，公司存在产品价格波动的风险。

应对措施：公司将加大研发投入，深入精细化管理，提高电池片效率，降低单瓦成本，同时加大分布式光伏电站的投入，提高企业抵抗电池片价格波动风险的能力。

3、产业政策变动风险

公司所属行业为光伏产业，近几年是国家重点扶持的行业，一直保持着迅猛的发展势头，部分地区呈现出发展过快，与电网不协调等问题。自 2018 年 5 月 31 日，国家发改委发布了最新的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》后，国家对光伏行业补贴大幅下降，中国光伏提前进入平价时代。这对于未来若干年国内光伏市场与产业将产生较大的影响，对公司未来新建电站收入造成不利影响。

应对措施：虽然目前成本已大幅下降，但公公司将继续立足自身，加强技术研发及管理，严控成本，确保技术、成本优势，实现业绩稳步增长。

4、竞争加剧的风险

尽管公司在进入行业时间、开发经验以及综合服务能力方面均具有明显的竞争优势，但竞争对手仍将对公司构成一定的威胁。未来随着市场竞争的进一步加剧，公司存在营业收入下降的风险。对此，公司已经从整体产业布局出发制定发展战略，在立足多晶硅电池片生产销售业务为核心的基础上，加强公司业务多元化发展，形成以分布式太阳能自持电站、配套光伏产品销售及光伏电站整体解决方案和谐发展的局面，强化公司的竞争实力。

应对措施：持续研发投入，不断提高产品转换效率，保障低成本高品质的产品优势；强化分布式电站屋顶资源的开拓力度，把成功的经验复制到浙江省其他区域以及外省，以综合实力的提升来应对行业竞争的加剧。

5、资金压力及融资风险

由于分布式光伏电站建设开发需要大量的前期投入资金，所以公司在发展自持电站业务的过程中，需要将大量自有资金投入于电站投资建设中。如果公司资金规模及资金使用计划与实际运营投资的节奏出现较大的差异，则进一步业务扩张可能为公司带来一定的资金压力，限制公司使用资金的用途和效率，提高融资压力和风险。

应对措施：未来，公司将继续加大与金融机构的合作，提高授信额度，拓展融资途径，缓解资金压力。

【注 1】正泰集团系浙江正泰太阳能科技有限公司及海宁正泰新能源科技有限公司合并披露。

【注 2】神舟新能源系上海神舟新能源发展有限公司及连云港神舟新能源有限公司合并披露。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司关爱员工的成长、不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护工人的个人权益，全员缴纳五险一金，通过多种渠道和途径改善员工的工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

报告期内公司在扶贫济困、教育、文化、环境保护等各方面进行了慈善捐款，同时公司诚信经营，按时纳税，环保办公，保障员工合法权益，慈善捐赠，认真做好每一项对社会有益的工作，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	71,800,000.00	7,793,292.15
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,100,000.00	692,740.02
3. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	0
5.接受关联方担保	150,000,000.00	68,900,000.00
6.租赁	480,000.00	232,769.04

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号

嘉兴衡纺服装有限公司	出售电站收入	565,805.31	已事前及时履行	2019 年 8 月 20 日	2019-042
嘉兴奥力弗光伏科技有限公司	电池片收入	1,569,754.15	已事前及时履行	2019 年 8 月 28 日	2019-049

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联法人嘉兴衡纺服装有限公司发生的交易金额不足 100 万，公司与关联法人嘉兴奥力弗光伏科技有限公司发生的交易金额虽超过 100 万但不高于公司最近经审计净资产值的 0.5%，均不属于公司《关联交易制度》规定需经董事会审议的重大关联交易事项。发生关联交易前，已按照《关联交易制度》履行审批程序，交易均属于日常经营所需，遵循公平、公正、公开的原则，定价公允，不会对公司的生产经营产生重大影响。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/9/10		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015/9/10		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/10		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他	2015/9/10		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/10		其他	限售承诺	股份限售	正在履行中
其他股东	2015/9/10		挂牌	限售承诺	股份限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/10		挂牌	限售承诺	股份限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/10		挂牌	资金占用承诺	不占用资金	正在履行中
其他股东	2015/9/10		挂牌	资金占用承诺	不占用资金	正在履行中
董监高	2015/9/10		挂牌	资金占用承诺	不占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/10		挂牌	关联交易承诺	减少避免关联交易	正在履行中
其他股东	2015/9/10		挂牌	关联交易承诺	减少避免关联交易	正在履行中
董监高	2015/9/10		挂牌	关联交易承诺	减少避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/11/15		其他	一致行动承诺	一致行动	正在履行中
其他	2017/11/15		其他	一致行动承诺	一致行动	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：未投资其他与艾能聚相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与艾能聚相同、类似的经营活

动；也未在与艾能聚经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与艾能聚相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；当本人及控制的企业与艾能聚之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同艾能聚的业务竞争；本人及控制的企业不向其他在业务上与艾能聚相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。

公司监事会主席殷建忠于 2015 年 9 月 10 日出具了《竞业禁止的承诺函》：本人作为浙江艾能聚光伏科技股份有限公司的监事，现投资的浙江万邦宏能源科技有限公司的主营业务为单晶、多晶硅片的生产及销售（单晶硅片为主），未与浙江艾能聚光伏科技股份有限公司的主营业务构成直接的竞争关系。本人承诺未来不会开展与艾能聚相竞争的多晶硅电池片的生产及销售领域，确保在担任艾能聚任职期间不出现违背董事、监事及高级管理人员竞业禁止的情形。

公司股东浙江万邦宏能源科技有限公司于 2015 年 9 月 10 日出具相应的《承诺函》：公司目前主营业务为单晶硅片的生产及销售（单晶硅片为主），与浙江艾能聚光伏科技股份有限公司从事的多晶硅电池片的生产、销售业务存在本质差异，未与其构成直接的竞争关系。本公司承诺未来不从事多晶硅电池片的生产及销售业务，不与艾能聚的主营业务构成同业竞争。

同时，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员已经出具了《股份限售的承诺函》、《关于不占用公司资金的承诺函》、《关于减少及避免关联交易的承诺函》，并已在公开转让说明书中做出了完整的披露。

公司实际控制人为姚华。2015 年 9 月 1 日，姚华、张良华、黄剑锋、钱玉明签署了《一致行动协议》；2017 年 11 月 15 日，姚华、张良华、黄剑锋、钱玉明重新签署了《一致行动协议》，再次确认了协议各方在公司股东大会按照姚华意风行使股东权利，包括但不限于与姚华保持在股东大会表决结果一致的行为，各方保持一致行动。

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	2,447,270.01	0.40%	银行承兑汇票保证金
货币资金	质押	2,866,000.00	0.47%	定期存款用于质押
应收票据	质押	44,715,519.60	7.28%	票据池质押
应收账款	质押	2,648,250.14	0.43%	借款质押
固定资产	抵押	179,851,374.70	29.27%	借款抵押
无形资产	抵押	4,114,269.76	0.67%	借款抵押
合计	-	236,642,684.21	38.52%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	63,863,841	59.61%	0	63,863,841	59.61%
	其中：控股股东、实际控制人	8,666,666	8.09%	0	8,666,666	8.09%
	董事、监事、高管	4,964,000	4.63%	-144,000	4,820,000	4.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,268,334	40.39%	0	43,268,334	40.39%
	其中：控股股东、实际控制人	17,333,334	16.18%	0	17,333,334	16.18%
	董事、监事、高管	19,935,000	18.61%	0	19,935,000	18.61%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		107,132,175	-	0	107,132,175	-
普通股股东人数		73				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新萌投资	20,960,000	0	20,960,000	19.56%	13,973,334	6,986,666
2	张良华	12,000,000	0	12,000,000	11.20%	9,000,000	3,000,000
3	和顺能源	10,000,000	0	10,000,000	9.33%		10,000,000
4	万邦宏	9,700,000	0	9,700,000	9.05%		9,700,000
5	苏伟纲	8,000,000	0	8,000,000	7.47%	6,000,000	2,000,000
6	钱玉明	8,000,000	0	8,000,000	7.47%	6,000,000	2,000,000
7	苏州优顺	6,425,000	0	6,425,000	6.00%		6,425,000
8	姚雪华	4,500,000	0	4,500,000	4.20%	4,500,000	0
9	新萌制衣	3,600,000	0	3,600,000	3.36%	2,400,000	1,200,000
10	联海股权	2,999,000	0	2,999,000	2.80%		2,999,000
合计		86,184,000	0	86,184,000	80.44%	41,873,334	44,310,666

前十名股东间相互关系说明：

嘉兴新萌投资有限公司、海盐县新萌制衣有限公司均为公司实际控制人姚华控制的企业，存

在关联关系。新萌投资、新萌制衣的实际控制人姚华与和顺能源的实际控制人黄剑锋、直接股东张良华、钱玉明之间为一致行动关系。
除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：
□是 √否

(一) 控股股东情况

公司不存在控股股东，报告期内亦未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为姚华。2015 年 9 月 1 日，姚华、张良华、黄剑锋、钱玉明签署了《一致行动协议》；2017 年 11 月 15 日，姚华、张良华、黄剑锋、钱玉明重新签署了《一致行动协议》，再次确认了一致行动的具体内容：①各方在直接/间接行使股东、董事的权利时（包括但不限于提案权、表决权等），采取相同的意思表示和保持一致；②各方在行使①中所述权利前应当协商沟通以达成一致意见，如无法达成一致的，应以姚华的意思表示为准；③各方在行使①中所述权利时不得违背相关法律法规及公司章程的规定，不得损害公司及其他股东的权利，不得影响公司的规范运作。

上述《一致行动协议》签署后，在股份公司“三会”作出的表决中，张良华、黄剑锋、钱玉明直接/间接行使表决权时，与姚华（或其控制的三家公司）意思表示相同，表决结果一致，同时，公司设立时起，姚华一直担任公司董事长兼总经理，通过新萌投资、新萌制衣、新创制衣间接控制公司 24.27%股份的表决权，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。同时，根据《一致行动协议》中的约定：“如无法达成一致的，应以姚华的意思表示为准”。因此，目前姚华所控制的表决权为新萌投资、新萌制衣、新创制衣、和顺能源(黄剑锋控股)、张良华、钱玉明所持股份的表决权之和，合计 5,600 万股，占公司股份总数的 52.27%。姚华通过其控制的表决权和所任职位对公司财务、人事、经营决策等重大事项具有控制力。张良华、黄剑锋、钱玉明虽为姚华的一致行动人，但该三人均同意在出现分歧时，以姚华的意思表示为准，且单独持股比例较低（包括间接持股），对公司的财务、人事、经营决策等重大事项不具有实际控制力。综上，公司实际控制人为姚华。

姚华，男，1974 年 3 月出生，中国国籍，同时持澳门身份证，无境外永久居留权，高中学历。1992 年 10 月至 1999 年 12 月担任海盐第二羊毛衫厂销售科长；1999 年 12 月至今担任新萌制衣执行董事；2004 年至今担任新创制衣执行董事；2010 年 8 月至今担任公司董事长兼总经理。

综上，公司实际控制人在报告期内未发生变动。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

(一)　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姚华	董事长、总经理	男	1974 年 3 月 16 日	高中	2017.5.10—2020.5.9	是
张良华	董事、副总经理	男	1967 年 4 月 29 日	大专	2017.5.10—2020.5.9	是
苏伟纲	董事	男	1969 年 11 月 26 日	大专	2017.5.10—2020.5.9	否
姚新民	董事、副总经理	男	1952 年 1 月 24 日	初中	2017.5.10—2020.5.9	是
姚芳	董事	女	1979 年 1 月 25 日	大专	2017.5.10—2020.5.9	是
丁承	董事	男	1976 年 7 月 13 日	研究生	2017.11.3—2020.5.9	否
殷建忠	监事会主席	男	1974 年 10 月 22 日	初中	2017.5.10—2020.5.9	否
马士涵	监事	男	1985 年 2 月 22 日	大专	2019.3.19—2020.5.9	是
叶石标	职工监事	男	1984 年 8 月 24 日	本科	2019.3.18—2020.5.9	是
周洪萍	董事会秘书、副总经理	女	1981 年 10 月 3 日	本科	2017.5.10—2020.5.9	是
吴朝云	财务总监	女	1977 年 9 月 17 日	本科	2017.5.10—2020.5.9	是
沈福鑫	独董	男	1964 年 1 月 5 日	研究生	2017.11.3—2020.5.9	是
朱利祥	独董	男	1965 年 9 月 11 日	大专	2017.11.3—2020.5.9	是
赵箭	独董	男	1977 年 3 月 22 日	研究生	2017.11.3—2020.5.9	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事姚新民系公司董事长、实际控制人姚华之父，董事姚芳系公司董事长、实际控制人姚华之妹。除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二)　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张良华	董事、副总经理	12,000,000	0	12,000,000	11.2%	0
苏伟纲	董事	8,000,000	0	8,000,000	7.47%	0
周洪萍	董事会秘书、副总经理	579,000	-144,000	435,000	0.41%	0

合计	-	20,579,000	-144,000	20,435,000	19.08%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姚雪华	监事	离任	无	个人原因辞职
王镇	职工监事	离任	无	个人原因辞职
马士涵	无	新任	监事	股东大会选举产生
叶石标	无	新任	职工监事	职工代表大会选举产生

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

马士涵，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1985 年 2 月出生。2007 年 6 月至 2011 年 3 月担任浙江正泰太阳能科技有限公司高级领班，2011 年 3 月至今担任浙江艾能聚光伏科技股份有限公司生产主管。

叶石标，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1984 年 8 月出生。2008 年 9 月至 2010 年 1 月担任江苏群充电子有限公司设备工程师；2010 年 1 月至 2011 年 3 月担任浙江正泰太阳能科技有限公司设备工程师，2011 年 3 月至今先后担任浙江艾能聚光伏科技股份有限公司设备工程师、设备主管。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	42	42
生产人员	190	201
销售人员	5	5
技术人员	56	59
财务人员	4	4
员工总计	297	311

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	17

专科	40	42
专科以下	239	252
员工总计	297	311

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内，公司员工的薪酬均依据工资管理和绩效制度按月足额发放。
2、培训计划，公司对新员工进行统一的入职培训，再根据岗位不同分别进行岗前培训、岗中培训等，多层次、多渠道、多领域、多形式的培训方式，同时通过引进外面专业机构进行专项专业培训。此外公司还建立了员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。
3、根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了员工薪酬等级管理系统。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终激励等。
4、公司依据国家相关规定，全员缴纳各类社会保险，没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

(一)　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	25,200,248.21	26,367,758.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2、3	97,747,535.73	90,113,577.26
其中：应收票据	五（一）2	45,312,376.44	44,127,421.98
应收账款	五（一）3	52,435,159.29	45,986,155.28
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	1,490,237.81	459,173.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	93,853.67	58,192.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	25,547,599.01	28,998,391.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	26,237,250.82	28,663,075.43
流动资产合计		176,316,725.25	174,660,169.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）8	404,283,792.25	405,715,883.72
在建工程	五（一）9	22,819,520.64	11,216,145.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	5,061,358.26	5,224,175.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	3,545,839.53	1,951,149.42
递延所得税资产	五（一）12	2,397,433.24	2,167,298.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		438,107,943.92	426,274,653.18
资产总计		614,424,669.17	600,934,822.18
流动负债：			
短期借款	五（一）13	28,000,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）14、15	90,183,921.85	96,094,723.60
其中：应付票据	五（一）14	49,886,688.32	49,546,567.27
应付账款	五（一）15	40,297,233.53	46,548,156.33
预收款项	五（一）16	477,461.55	352,173.25
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）17	1,917,506.51	5,026,896.55
应交税费	五（一）18	4,223,156.93	5,465,853.81
其他应付款	五（一）19	163,387.55	373,049.15
其中：应付利息	五（一）19	134,713.62	176,969.83
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（一）20	26,320,000.00	21,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		151,285,434.39	156,712,696.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）21	32,580,000.00	35,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,580,000.00	35,400,000.00
负债合计		183,865,434.39	192,112,696.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）22	107,132,175.00	107,132,175.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）23	134,997,768.90	134,997,768.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）24	14,896,181.68	14,896,181.68
一般风险准备			
未分配利润	五（一）25	173,533,109.20	151,796,000.24
归属于母公司所有者权益合计		430,559,234.78	408,822,125.82
少数股东权益			
所有者权益合计		430,559,234.78	408,822,125.82
负债和所有者权益总计		614,424,669.17	600,934,822.18

法定代表人：姚华　　主管会计工作负责人：吴朝云　　会计机构负责人：顾玲娟

（二）　母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,001,919.02	21,587,056.26

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		45,312,376.44	44,127,421.98
应收账款	十三（一）1	75,492,647.48	70,898,950.57
应收款项融资			
预付款项		850,762.73	320,181.40
其他应收款	十三（一）2	60,740,617.16	63,541,700.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,475,481.98	28,990,380.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,324,861.18
流动资产合计		224,873,804.81	231,790,551.72
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	91,000,000.00	91,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		215,419,085.02	218,521,796.93
在建工程		16,475,349.95	7,912,789.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,061,358.26	5,224,175.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,128,979.78	1,850,248.49
递延所得税资产		2,329,010.29	2,131,795.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,413,783.30	326,640,805.26
资产总计		558,287,588.11	558,431,356.98
流动负债：			
短期借款		28,000,000.00	28,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		46,668,653.32	49,546,567.27
应付账款		35,088,787.64	31,419,073.58
预收款项		477,461.55	352,173.25
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,917,506.51	5,026,896.55
应交税费		4,222,330.73	5,411,449.93
其他应付款		12,196,957.16	13,283,435.66
其中：应付利息		127,462.95	89,457.27
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		17,220,000.00	15,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		145,791,696.91	148,439,596.24
非流动负债：			
长期借款		9,380,000.00	18,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,380,000.00	18,900,000.00
负债合计		155,171,696.91	167,339,596.24
所有者权益：			
股本		107,132,175.00	107,132,175.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		134,997,768.90	134,997,768.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,896,181.68	14,896,181.68
一般风险准备			

未分配利润		146,089,765.62	134,065,635.16
所有者权益合计		403,115,891.20	391,091,760.74
负债和所有者权益合计		558,287,588.11	558,431,356.98

法定代表人：姚华　　主管会计工作负责人：吴朝云　　会计机构负责人：顾玲娟

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二）1	183,233,972.65	223,933,072.32
其中：营业收入	五（二）1	183,233,972.65	223,933,072.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		161,844,768.60	197,194,864.31
其中：营业成本	五（二）1	141,621,605.93	178,792,107.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	367,770.87	705,972.97
销售费用	五（二）3	516,416.18	651,148.07
管理费用	五（二）4	4,786,432.51	4,897,540.02
研发费用	五（二）5	8,217,754.36	8,776,156.32
财务费用	五（二）6	2,606,257.33	2,446,639.68
其中：利息费用		2,786,019.62	2,557,325.41
利息收入		24,738.10	43,321.55
信用减值损失	五（二）9	1,756,412.20	
资产减值损失	五（二）10	1,972,119.22	925,299.30
加：其他收益	五（二）7	880,536.71	2,651,956.70
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二）8	7,072.90	21,687.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填			

列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,276,813.66	29,411,852.39
加：营业外收入	五（二）11	9,196.00	428,235.42
减：营业外支出	五（二）12	14,409.68	0.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,271,599.98	29,840,087.77
减：所得税费用	五（二）13	534,491.02	4,514,494.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,737,108.96	25,325,593.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,737,108.96	25,325,593.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			111,762.60
2.归属于母公司所有者的净利润		21,737,108.96	25,213,831.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,737,108.96	25,325,593.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,737,108.96	25,213,831.14
归属于少数股东的综合收益总额			111,762.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.24

（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.24

法定代表人：姚华　　主管会计工作负责人：吴朝云　　会计机构负责人：顾玲娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（二）1	172,611,463.20	218,048,205.63
减：营业成本	十三（二）1	141,515,883.49	179,349,289.50
税金及附加		364,467.07	703,032.27
销售费用		488,929.18	616,352.07
管理费用		4,783,945.52	4,750,659.58
研发费用	十三（二）2	8,217,754.36	8,776,156.32
财务费用		1,918,094.74	2,895,383.99
其中：利息费用		1,989,658.87	2,557,325.41
利息收入		18,840.79	-39,525.08
加：其他收益		880,536.71	2,284,769.41
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（二）3	7,072.90	21,687.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,623,783.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,972,119.22	-767,686.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,614,095.56	22,496,102.87
加：营业外收入		9,196.00	87,058.76
减：营业外支出		13,859.68	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,609,431.88	22,583,161.63
减：所得税费用		585,301.42	2,781,649.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,024,130.46	19,801,511.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		12,024,130.46	19,801,511.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		12,024,130.46	19,801,511.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姚华　　主管会计工作负责人：吴朝云　　会计机构负责人：顾玲娟

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		199,364,107.27	259,890,229.59
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,494,888.02	493,556.70
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	914,470.81	5,455,955.22
经营活动现金流入小计		202,773,466.10	265,839,741.51
购买商品、接受劳务支付的现金		129,229,479.33	208,034,248.80

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,416,470.12	14,458,311.31
支付的各项税费		5,656,488.67	6,541,303.34
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	13,201,190.68	9,170,016.88
经营活动现金流出小计		162,503,628.80	238,203,880.33
经营活动产生的现金流量净额		40,269,837.30	27,635,861.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,072.90	21,687.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,000.00	
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	五（三）3	6,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,267,072.90	5,021,687.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,736,884.99	37,808,379.37
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	五（三）4	6,000,000.00	
投资活动现金流出小计		44,736,884.99	37,808,379.37
投资活动产生的现金流量净额		-38,469,812.09	-32,786,691.69
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		23,300,000.00	41,000,000.00
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		23,300,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,200,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,828,275.83	2,569,831.90
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	五（三）5	202,996.55	
筹资活动现金流出小计		24,231,272.38	25,569,831.90
筹资活动产生的现金流量净额		-931,272.38	15,430,168.10
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		868,752.83	10,279,337.59

加：期初现金及现金等价物余额		19,018,225.37	23,842,961.52
六、期末现金及现金等价物余额		19,886,978.20	34,122,299.11

法定代表人：姚华　　主管会计工作负责人：吴朝云　　会计机构负责人：顾玲娟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		188,113,891.24	266,567,013.59
收到的税费返还		2,392,860.65	493,556.70
收到其他与经营活动有关的现金		908,573.50	-1,028,761.42
经营活动现金流入小计		191,415,325.39	266,031,808.87
购买商品、接受劳务支付的现金		136,444,201.70	204,458,665.37
支付给职工以及为职工支付的现金		14,416,470.12	14,410,909.84
支付的各项税费		5,647,655.00	6,151,951.86
支付其他与经营活动有关的现金		9,293,765.88	9,015,505.53
经营活动现金流出小计		165,802,092.70	234,037,032.60
经营活动产生的现金流量净额		25,613,232.69	31,994,776.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,072.90	21,687.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,000.00	
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		15,026,154.11	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		15,293,227.01	5,021,687.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,599,704.97	19,130,413.68
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		12,191,910.00	
投资活动现金流出小计		29,791,614.97	19,130,413.68
投资活动产生的现金流量净额		-14,498,387.96	-14,108,726.00
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		11,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,460,000.00	
筹资活动现金流入小计		12,460,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,700,000.00	23,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,027,664.55	2,569,831.90
支付其他与筹资活动有关的现金		2,168,996.55	
筹资活动现金流出小计		22,896,661.10	25,569,831.90
筹资活动产生的现金流量净额		-10,436,661.10	-9,569,831.90
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		678,183.63	8,316,218.37
加：期初现金及现金等价物余额		14,237,523.38	22,944,323.09
六、期末现金及现金等价物余额		14,915,707.01	31,260,541.46

法定代表人：姚华　　主管会计工作负责人：吴朝云　　会计机构负责人：顾玲娟

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6．合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9．上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14．是否存在预计负债	□是 √否	

（二）　附注事项详情

1、 会计政策变更

1.企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式，此项会计政策变更采用追溯调整法；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于 2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

母公司原列报报表项目及金额		母公司新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	115,026,372.55	应收票据	44,127,421.98
		应收账款	70,898,950.57
应付票据及应付账款	80,965,640.85	应付票据	49,546,567.27
		应付账款	31,419,073.58

2.公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综

合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收账款	45,986,155.28		45,986,155.28
其他应收款	58,192.50		58,192.50

2、 合并报表的合并范围

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
长兴艾能聚光伏科技有限公司	设立	2019 年 3 月		100.00%

二、 报表项目注释

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司
财务报表附注

2019 年 1－6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人苏伟纲、姚雪华、张良华、钱玉明、嘉兴新萌投资有限公司、浙江嘉兴海安投资有限公司、浙江万邦宏能源科技有限公司、海盐县新萌制衣有限公司、海盐新创制衣有限公司发起设立，于 2010 年 8 月 6 日在海盐县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330400559682372X 的营业执照，注册资本 107,132,175.00 元，股份总数 107,132,175 股（每股面值 1 元）。

本公司属制造加工行业。主要经营活动晶体硅制品、光伏电池片及组件的制造、加工；太阳能光伏电站设计、安装、运行。

本公司将海宁艾能聚光伏科技有限公司、德清新盟新能源有限公司、嘉兴新盟新能源有限公司、诸暨艾科新能源有限公司、嘉兴艾科新能源有限公司、嘉善艾科新能源有限公司、长兴艾能聚光伏科技股份有限公司等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损

益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融

负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差

额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

① 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧ 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫ 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方款项组合	按关联关系划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——押金保证金组合	按款项性质划分	
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——其他		

3）按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按承兑单位评级划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方款项组合	按关联关系划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预

		期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合以及应收票据——商业承兑汇票组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收票据 预期信用损失率(%)
1 年以内(含，下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收

益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)

房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
其他设备	年限平均法	20	5	4.75

（十二）在建工程

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

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

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、排污权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	42-44
排污权	根据权利受益期进行摊销

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 多晶硅电池片销售

多晶硅电池片产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供多晶硅电池片加工服务

提供多晶硅电池片加工服务收入确认需满足以下条件：已根据合同约定完成相关产品加工，经检验

合格并转移所有权,且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 电费收入

自持光伏电站电费收入在公司已根据合同约定向客户提供电力，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入，相关已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

(4) 太阳能光伏项目开发及服务

公司太阳能光伏项目开发及服务收入于电站建设工程项目整体完工交付业主方正式运营，并取得并网验收意见单后确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债

期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 重要会计政策和会计估计变更

1.企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，相应变更母公司财务报表格式，此项会计政策变更采用追溯调整法；在本半年度报告中，合并财务报表仍按照财政部于 2019 年 1 月发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》所附报表格式编制。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

母公司原列报报表项目及金额		母公司新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	115,026,372.55	应收票据	44,127,421.98
		应收账款	70,898,950.57
应付票据及应付账款	80,965,640.85	应付票据	49,546,567.27
		应付账款	31,419,073.58

2.公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表

	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收账款	45,986,155.28		45,986,155.28
其他应收款	58,192.50		58,192.50

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
海宁艾能聚光伏科技有限公司	25%
德清新盟新能源有限公司	25%
嘉兴新盟新能源有限公司	20%
诸暨艾科新能源有限公司	20%
嘉兴艾科新能源有限公司	25%
嘉善艾科新能源有限公司	20%
长兴艾能聚光伏科技有限公司	20%

（二）税收优惠

1. 本公司已提交高新技术企业复审，并于 2019 年 6 月通过海盐县高企认定办复审，故 2019 年 1-6 月企业所得税税率为 15%。

2. 根据财政部《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（财税〔2008〕116 号）、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）等规定，企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2019 年 1-6 月本公司、海宁艾能聚光伏科技有限公司、德清新盟新能源有限公司、嘉兴新盟新能源有限公司、诸暨艾科新能源有限公司、嘉兴艾科新能源有限公司享受上述优惠政策。

3. 根据财政部《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)，小型微利企业所得减按 50%计入应纳税所得额，并按 20%的税率缴纳企业所得税，2019 年 1-6 月嘉兴新盟新能源有限公司、诸暨艾科新能源有限公司、嘉善艾科新能源有限公司、长兴艾能聚光伏科技股份有限公司享受上述税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1-6 月，上年同期指 2018 年 1-6 月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	15,689.47	17,539.56
银行存款	19,871,288.73	19,000,685.81
其他货币资金	5,313,270.01	7,349,532.88
合　计	25,200,248.21	26,367,758.25

(2) 其他说明

2019 年 6 月 30 日其他货币资金中 2,447,270.01 元为银行承兑汇票保证金，2,866,000.00 元为结构性存款，用于银行承兑汇票质押。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	47,362,130.44	100.00	2,049,754.00	4.33	45,312,376.44
其中：银行承兑汇票	6,367,050.44	13.44			6,367,050.44
商业承兑汇票	40,995,080.00	86.56	2,049,754.00	5.00	38,945,326.00
合　计	47,362,130.44	100.00	2,049,754.00	4.33	45,312,376.44

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	30,279,758.00		30,279,758.00
商业承兑汇票	14,576,488.40	728,824.42	13,847,663.98
合　计	44,856,246.40	728,824.42	44,127,421.98

2）采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	6,367,050.44		
商业承兑汇票组合	40,995,080.00	2,049,754.00	5.00
小　计	47,362,130.44	2,049,754.00	4.33

(2) 坏账准备变动情况

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	728,824.42	1,320,929.58						2,049,754.00
小　计	728,824.42	1,320,929.58						2,049,754.00

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项　目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,020,439.60
商业承兑汇票	38,695,080.00
小　计	44,715,519.60

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	138,008,016.40	
商业承兑汇票		2,300,000.00
小　计	138,008,016.40	2,300,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备	93,263.83	0.17	93,263.83	100.00	
按组合计提坏账准备	55,206,483.16	99.83	2,771,323.87	5.02	52,435,159.29
合　计	55,299,746.99	100.00	2,864,587.70	5.18	52,435,159.29

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,414,242.53	100.00	2,428,087.25	5.02	45,986,155.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	48,414,242.53	100.00	2,428,087.25	5.02	45,986,155.28

2）单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金建华	93,263.83	93,263.83	100.00	款项预计无法收回
小　计	93,263.83	93,263.83	100.00	

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	55,002,488.54	2,750,124.41	5.00
1-2 年	195,994.62	19,599.46	10.00
2-3 年	8,000.00	1,600.00	20.00
小　计	55,206,483.16	2,771,323.87	5.02

(2) 坏账准备变动情况

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		93,263.83						93,263.83
按组合计提坏账准备	2,864,587.70	343,236.62						2,771,323.87
小　计	2,864,587.70	436,500.45						2,864,587.70

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海宁正泰新能源科技有限公司	21,938,062.07	39.67	1,096,903.10

连云港神舟新能源有限公司	9,401,725.00	17.00	470,086.25
赣州爱康光电科技有限公司	4,330,299.75	7.83	216,514.99
苏州爱康光电科技有限公司	4,108,322.30	7.43	205,416.12
江苏赛拉弗光伏系统有限公司	1,940,400.00	3.51	97,020.00
小　计	41,718,809.12	75.44	2,085,940.46

(4) 其他说明

2019 年 6 月 30 日已有账面价值 2,648,250.14 元的应收账款用于银行借款质押担保，详见本财务报表附注五(四)其他之说明。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,413,779.05	94.87		1,413,779.05	459,173.88	100.00		459,173.88
1-2 年	76,458.76	5.13		76,458.76				
合　计	1,490,237.81	100.00		1,490,237.81	459,173.88	100.00		459,173.88

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
苏州绿晶自动化科技有限公司	435,586.20	29.23
浙江溢闵光电科技有限公司	411,688.95	27.63
浙江嘉顺包装材料有限公司	185,499.98	12.45
海盐海诚电力设备有限公司	156,646.02	10.51
亚系商贸上海有限公司	96,779.18	6.49
小　计	1,286,200.33	86.31

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	98,793.34	100.00	4,939.67	5.00	93,853.67
小　计	98,793.34	100.00	4,939.67	5.00	93,853.67

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	64,150.00	100.00	5,957.50	9.29	58,192.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	64,150.00	100.00	5,957.50	9.29	58,192.50

2）采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	64,150.00	3,207.50	5.00
应收暂付款组合	34,643.34	1,732.17	5.00
小　计	98,793.34	4,939.67	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项　目	2019年1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	5,957.50	-1,017.83						4,939.67
小　计	5,957.50	-1,017.83						4,939.67

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	64,150.00	64,150.00
应收暂付款	34,643.34	
代付电费		
拆借款		
合　计	98,793.34	64,150.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙江群大饲料科技股份有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3 年	50.61	2,500.00
员工	应收暂付款	16,839.18	1 年以内	17.04	841.96

嘉兴市固体废物处置有限责任公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	10.12	500.00
浙江海建建设股份有限公司	应收暂付款	9,970.56	1 年以内	10.09	498.53
国网浙江海盐县供电公司	押金保证金	4,150.00	1 年以内	4.20	207.50
小　计		90,959.74		92.06	4,547.99

6. 存货

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	11,288,527.55		11,288,527.55	4,363,342.95		4,363,342.95
库存商品	11,116,421.91		11,116,421.91	21,427,772.99		21,427,772.99
在产品	3,112,980.98		3,112,980.98	3,178,138.10		3,178,138.10
委托加工物资	29,668.57		29,668.57	29,137.64		29,137.64
合　计	25,547,599.01		25,547,599.01	28,998,391.68		28,998,391.68

7. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	26,237,250.82	26,206,030.17
预缴企业所得税		2,457,045.26
合　计	26,237,250.82	28,663,075.43

8. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备
账面原值			
期初数	34,230,732.22	144,148,199.68	1,157,214.56
本期增加金额	624,062.75	7,514,229.65	74,658.86
1) 购置		893,736.29	74,658.86
2) 在建工程转入	624,062.75	6,620,493.36	
本期减少金额		23,504.28	
其中：处置或报废		23,504.28	
期末数	34,854,794.97	151,638,925.05	1,231,873.42
累计折旧			

期初数	7,589,629.34	63,284,181.47	771,040.33
本期增加金额	543,698.34	6,816,180.17	88,891.04
其中：计提	543,698.34	6,816,180.17	88,891.04
本期减少金额		14,067.39	
其中：处置或报废		14,067.39	
期末数	8,133,327.68	70,086,294.25	859,931.37
减值准备			
期初数			
本期增加金额		1,972,119.22	
其中：计提		1,972,119.22	
本期减少金额			
期末数		1,972,119.22	
账面价值			
期末账面价值	26,721,467.29	79,580,511.58	371,942.05
期初账面价值	26,641,102.88	80,864,018.21	386,174.23

(续上表)

项　目	运输工具	分布式电站	合　计
账面原值			
期初数	3,978,163.52	311,584,778.42	495,099,088.40
本期增加金额	134,513.27	8,345,649.20	16,693,113.73
1）购置	134,513.27		1,102,908.42
2）在建工程转入		8,345,649.20	15,590,205.31
本期减少金额		867,776.06	891,280.34
其中：处置或报废		867,776.06	891,280.34
期末数	4,112,676.79	319,062,651.56	510,900,921.79
累计折旧			
期初数	1,908,210.97	15,830,142.57	89,383,204.68
本期增加金额	429,101.89	7,474,350.34	15,352,221.78
其中：计提	429,101.89	7,474,350.34	15,352,221.78
本期减少金额		76,348.75	90,416.14

其中：处置或报废		76,348.75	90,416.14
期末数	2,337,312.86	23,228,144.16	104,645,010.32
减值准备			
期初数			
本期增加金额			1,972,119.22
其中：计提			1,972,119.22
本期减少金额			
其中：处置或报废			
期末数			1,972,119.22
账面价值			
期末账面价值	1,775,363.93	295,834,507.40	404,283,792.25
期初账面价值	2,069,952.55	295,754,635.85	405,715,883.72

(2) 暂时闲置固定资产

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备　注
专用设备	16,352,508.56	10,608,589.32	1,972,119.22	3,771,800.02	
小　计	16,352,508.56	10,608,589.32	1,972,119.22	3,771,800.02	

(3) 其他说明

2019 年 6 月 30 日，已有账面价值 26,721,467.29 元的房屋及建筑物，账面价值 153,129,907.41 元的分布式电站用于银行借款抵押担保，详见本财务报表附注五(四)其他之说明。

9. 在建工程

(1) 明细情况

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
分布式电站	16,190,391.18		16,190,391.18	6,133,709.36		6,133,709.36
设备安装建筑工程	6,629,129.46		6,629,129.46	5,082,436.29		5,082,436.29
合　计	22,819,520.64		22,819,520.64	11,216,145.65		11,216,145.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
分布式电站	45,831,893.62	6,133,709.36	18,291,087.62	8,178,850.24	55,555.56	16,190,391.18
低压扩散炉	2,227,586.22	1,359,608.00	867,978.22	2,227,586.22		
废水处理物化改造	735,282.23	201,000.00	534,282.23		735,282.23	

污染源在线监控系统	431,034.50	215,517.25	215,517.25	431,034.50		
集中供液设备	506,101.33	394,727.27	111,374.06	506,101.33		
废水处理设备除总氮功能改造升级项目	3,880,000.00	1,164,000.00	2,339,291.54			3,503,291.54
水处理设备	638,181.80	210,600.00	427,581.80	638,181.80		
黑硅制绒清洗机	3,200,000.00	1,050,000.00	1,370,689.66			2,420,689.66
返工片清洗机	530,000.00		301,724.14			301,724.14
导片机	758,620.68		758,620.68	758,620.68		
环保设备	416,074.68	416,074.68		416,074.68		
生化池	624,062.75		624,062.75	624,062.75		
小 计	59,778,837.81	11,145,236.56	25,842,209.95	13,780,512.20	790,837.79	22,416,096.52

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
分布式电站	53.29	53.00				其他
低压扩散炉	100.00	100.00				
废水处理物化改造	100.00	100.00				
污染源在线监控系统	100.00	100.00				
集中供液设备	100.00	100.00				
废水处理设备除总氮功能改造升级项目	90.29	90.00				
水处理设备	100.00	100.00				
黑硅制绒清洗机	75.65	70.00				
返工片清洗机	56.93	60.00				
导片机	100.00	100.00				
环保设备	100.00	100.00				
生化池	100.00	100.00				
小 计						

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	排污权	合 计
账面原值			

期初数	5,192,112.00	1,679,562.00	6,871,674.00
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	5,192,112.00	1,679,562.00	6,871,674.00
累计摊销			
期初数	1,016,804.00	630,694.30	1,647,498.30
本期增加金额	61,038.24	101,779.20	162,817.44
其中：计提	61,038.24	101,779.20	162,817.44
本期减少金额			
期末数	1,077,842.24	732,473.50	1,810,315.74
账面价值			
期末账面价值	4,114,269.76	947,088.50	5,061,358.26
期初账面价值	4,175,308.00	1,048,867.70	5,224,175.70

(2) 其他说明

2019 年 6 月 30 日，已有账面价值 4,114,269.76 元的土地使用权用于银行借款抵押担保，详见本财务报表附注五(四)其他之说明。

11. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
三期车间改造费	1,850,248.49	1,679,565.99	749,825.17		2,779,989.31
云平台服务费		418,788.59	69,798.12		348,990.47
房租	100,900.93	350,476.19	34,517.37		416,859.75
合　计	1,951,149.42	2,448,830.77	854,140.66		3,545,839.53

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	4,919,281.37	765,088.04	3,162,869.17	488,601.19
未实现利润	10,882,301.33	1,632,345.20	11,191,316.69	1,678,697.50
合　计	15,801,582.70	2,397,433.24	14,354,185.86	2,167,298.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可弥补亏损	3,999.40	2,112.41
资产减值准备	1,972,119.22	
小　计	1,976,118.62	2,112.41

13. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
抵押及保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合　计	28,000,000.00	28,000,000.00

14. 应付票据

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,886,688.32	49,546,567.27
合　计	49,886,688.32	49,546,567.27

15. 应付账款

项　目	期末数	期初数
材料款	29,328,672.18	27,537,147.20
工程款	8,103,056.51	12,208,932.74
设备款	2,249,550.83	1,572,095.12
其他	615,954.01	343,991.52
组件代加工款		4,885,989.75
合　计	40,297,233.53	46,548,156.33

16. 预收款项

项　目	期末数	期初数
预收货款	477,461.55	352,173.25
合　计	477,461.55	352,173.25

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,899,319.75	10,782,865.68	13,764,678.92	1,917,506.51
离职后福利—设定提存计划	127,576.80	524,214.40	651,791.20	
合　计	5,026,896.55	11,307,080.08	14,416,470.12	1,917,506.51

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,783,778.71	9,747,410.00	12,732,941.00	1,798,247.71
职工福利费		451,454.88	451,454.88	
社会保险费	74,933.04	312,117.80	386,470.04	580.80
其中：医疗保险费	57,189.60	234,620.60	291,810.20	
工伤保险费	11,584.56	52,202.70	63,206.46	580.80
生育保险费	6,158.88	25,294.50	31,453.38	
住房公积金	40,608.00	271,883.00	193,813.00	118,678.00
小　计	4,899,319.75	10,782,865.68	13,764,678.92	1,917,506.51

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	123,177.60	506,146.90	629,324.50	
失业保险费	4,399.20	18,067.50	22,466.70	
小　计	127,576.80	524,214.40	651,791.20	

18. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	2,288,036.51	4,218,438.78
企业所得税	628,095.51	54,069.58
城市维护建设税	119,991.60	64,093.22
房产税	995,915.71	995,915.71
土地使用税	53,332.00	53,332.00
教育费附加	71,994.96	38,455.93
地方教育附加	47,996.64	25,637.29
印花税	9,397.00	7,892.30

残疾人就业保障金	8,397.00	8,019.00
合　计	4,223,156.93	5,465,853.81

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付利息	134,713.62	176,969.83
其他应付款	28,673.93	196,079.32
合　计	163,387.55	373,049.15

(2) 应付利息

项　目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	45,256.35	74,564.38
短期借款应付利息	89,457.27	102,405.45
小　计	134,713.62	176,969.83

(3) 其他应付款

项　目	期末数	期初数
租赁费	26,073.93	194,329.32
押金	2,600.00	1,750.00
小　计	28,673.93	196,079.32

20. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	26,320,000.00	21,400,000.00
合　计	26,320,000.00	21,400,000.00

21. 长期借款

项　目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	32,580,000.00	35,400,000.00
合　计	32,580,000.00	35,400,000.00

22. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,132,175.00						107,132,175.00

23. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	134,997,768.90			134,997,768.90
合　计	134,997,768.90			134,997,768.90

24. 盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,896,181.68			14,896,181.68
合　计	14,896,181.68			14,896,181.68

25. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	151,796,000.24	101,425,555.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,737,108.96	54,017,660.49
减：提取法定盈余公积		3,647,216.17
期末未分配利润	173,533,109.20	151,796,000.24

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	182,431,214.80	141,132,894.46	221,019,604.87	178,731,908.45
其他业务收入	802,757.85	488,711.47	2,913,467.45	60,199.50
合　计	183,233,972.65	141,621,605.93	223,933,072.32	178,792,107.95

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	163,804.43	251,730.41
教育费附加	98,282.67	151,038.25
房产税		133,931.65

地方教育附加	65,521.77	100,692.16
印花税	40,162.00	68,580.50
合　计	367,770.87	705,972.97

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
运输费	219,498.34	219,135.57
职工薪酬	109,700.00	123,000.42
业务招待费	125,611.09	256,430.00
差旅费	5,514.50	51,148.51
其他	56,092.25	1,433.57
合　计	516,416.18	651,148.07

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,486,452.00	1,536,903.11
中介费用	479,541.06	545,690.76
差旅费	442,681.85	755,947.37
折旧及摊销	661,832.33	409,898.07
业务招待费	753,090.77	592,921.88
污泥处置费	486,053.98	
办公费	129,798.56	393,381.05
租赁费	177,137.61	228,339.63
其他	169,844.35	434,458.15
合　计	4,786,432.51	4,897,540.02

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
材料费等	4,217,673.83	4,667,313.61
研发人员薪酬等	2,905,743.33	2,705,277.51
折旧费用	748,343.61	1,120,601.73
电费	306,276.61	150,147.94
其他	39,716.98	132,815.53

合　计	8,217,754.36	8,776,156.32

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	2,786,019.62	2,557,325.41
贴现手续费	202,996.55	261,865.34
银行手续费	36,107.72	122,954.70
减：现金折扣收入	394,128.46	452,184.22
利息收入	24,738.10	43,321.55
合　计	2,606,257.33	2,446,639.68

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	880,536.71	2,651,956.70	880,536.71
合　计	880,536.71	2,651,956.70	880,536.71

计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)其他。

8. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	7,072.90	21,687.68
合　计	7,072.90	21,687.68

9. 信用减值损失

项　目	本期数
坏账损失	1,756,412.20
合　计	1,756,412.20

10. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
固定资产减值损失	1,972,119.22	
坏账损失		925,299.30
合　计	1,972,119.22	925,299.30

11. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
债务重组利得		341,176.66	
其他	9,196.00	87,058.76	9,196.00
合　计	9,196.00	428,235.42	9,196.00

12. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,436.89		9,436.89
税收滞纳金	4,972.79		4,972.79
其他		0.04	
合　计	14,409.68	0.04	14,409.68

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	764,625.57	4,669,289.75
递延所得税费用	-230,134.55	-154,795.72
合　计	534,491.02	4,514,494.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	22,271,599.98	29,840,087.77
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,340,740.00	4,476,013.17
非应税收入的影响	-3,375,222.42	
子公司适用不同税率的影响	845,352.19	679,949.63
调整以前期间所得税的影响	-85,890.57	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,170.44	53,896.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	296,100.93	
研发加计扣除的影响	-556,759.55	-658,211.72
坏账核销对递延所得税的影响		
弥补以前年度亏损影响		
其他		-37,153.92

所得税费用	534,491.02	4,514,494.03

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	880,536.71	2,158,400.00
收回银行承兑汇票保证金		2,779,788.54
其他往来款净额		83,798.47
利息收入	24,738.10	43,321.55
其他	9,196.00	390,646.66
合　计	914,470.81	5,455,955.22

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
付现的期间费用	9,181,978.47	8,482,889.21
支付银行承兑汇票保证金	3,227,058.00	644,049.93
其他往来款净额	751,073.70	
手续费	36,107.72	43,077.74
其他	4,972.79	
合　计	13,201,190.68	9,170,016.88

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	6,000,000.00	5,000,000.00
合　计	6,000,000.00	5,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	6,000,000.00	
合　计	6,000,000.00	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
融资费用	202,996.55	
合　计	202,996.55	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,737,108.96	25,325,593.74
加：资产减值准备	3,728,531.42	925,299.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,352,221.78	12,770,429.02
无形资产摊销	162,817.44	129,528.70
长期待摊费用摊销	854,140.66	472,808.87
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	9,436.89	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,989,016.17	2,557,325.41
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,072.90	-21,687.68
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-230,134.55	-154,795.92
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	3,450,792.67	-20,143,900.13
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-11,970,449.21	-5,535,172.82
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	4,193,427.97	11,310,432.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,269,837.30	27,635,861.18
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,886,978.20	34,122,299.11
减：现金的期初余额	19,018,225.37	23,842,961.52
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	868,752.83	10,279,337.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1) 现金	19,886,978.20	34,122,299.11
其中：库存现金	15,689.47	36,424.69
可随时用于支付的银行存款	19,871,288.73	34,085,874.42
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	19,886,978.20	34,122,299.11

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

期末现金流量表中现金期末数为19,886,978.20元，资产负债表中货币资金期末数为25,200,248.21元，差额 5,313,270.01 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 2,447,270.01 元以及用于质押的定期存款 2,866,000.00 元。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	84,376,250.40	
其中：支付货款	78,738,788.20	
支付固定资产等长期资产购置款	1,419,000.00	
支付加工款	4,218,462.20	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,447,270.01	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,866,000.00	定期存款用于质押
应收票据	44,715,519.60	票据池质押
应收账款	2,648,250.14	借款质押
固定资产	179,851,374.70	借款抵押
无形资产	4,114,269.76	借款抵押
合　计	236,642,684.21	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
社保费返还	880,536.71	其他收益	
小　计	880,536.71		

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
长兴艾能聚光伏科技有限公司	设立	2019 年 3 月		100.00%

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海宁艾能聚光伏科技有限公司	海宁	海宁	太阳能光伏行业	100.00		设立
德清新盟新能源有限公司	德清	德清		100.00		设立
嘉兴新盟新能源有限公司	嘉兴	嘉兴		100.00		设立
诸暨艾科新能源有限公司	诸暨	诸暨		100.00		设立
昆山新艾克能源有限公司	昆山	昆山		55.00		设立
嘉兴新盟新能源有限公司	嘉兴	嘉兴		100.00		设立
嘉善艾科新能源有限公司	嘉善	嘉善		100.00		设立
长兴艾能聚光伏科技有限公司	长兴	长兴		100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 75.44%(2018 年 12 月 31 日：84.69%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失(第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具)								
其他应收款	5,957.50	-1,017.83						4,939.67
小　计	5,957.50	-1,017.83						4,939.67
整个存续期预期信用损失(始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目)								
应收票据	728,824.42	1,320,929.58						2,049,754.00
应收账款	2,428,087.25	343,236.62						2,771,323.87
小　计	3,156,911.67	1,664,166.20						4,821,077.87

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。*流*动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	2019 年 6 月 30 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	86,900,000.00	93,711,188.40	58,484,315.79	33,686,745.69	1,540,126.92
应付票据	49,886,688.32	49,886,688.32	49,886,688.32		
应付账款	40,297,233.53	40,297,233.53	40,297,233.53		
其他应付款	163,387.55	163,387.55	163,387.55		
小　计	177,247,309.40	184,058,497.80	148,831,625.19	33,686,745.69	1,540,126.92

(续上表)

项　目	2018 年 12 月 31 日

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	84,800,000.00	91,465,865.28	51,180,995.64	36,580,650.47	3,704,219.17
应付票据	49,546,567.27	49,546,567.27	49,546,567.27		
应付账款	46,548,156.33	46,548,156.33	46,548,156.33		
其他应付款	373,049.15	373,049.15	373,049.15		
小　计	181,267,772.75	187,933,638.03	147,648,768.39	36,580,650.47	3,704,219.17

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 86,900,000.00 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 84,800,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 公司实际控制人为姚华。公司自然人股东姚华(通过嘉兴新盟投资有限公司、海盐县新盟制衣有限公司、海盐新创制衣有限公司持有本公司 24.27%的股份)、黄剑锋(通过海盐和顺能源科技有限公司持有本公司 9.33%的股份)、张良华(持有本公司 11.20%的股份)、钱玉明(持有本公司 7.47%的股份)四人于 2015 年 9 月 1 日以及 2017 年 11 月 15 日签订《一致行动协议》，约定各方采取相同的意思表示和保持一致，如无法达成一致的，应以姚华的意思表示为准。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姚华	公司实际控制人、董事长、总经理
苏伟纲	股东、董事
姚雪华	股东
殷建忠	监事会主席
张良华	一致行动人、董事、副总经理
黄剑锋	一致行动人
周剑利	一致行动人黄剑锋的妹妹
钱玉明	一致行动人
钱文明	原子公司昆山新艾克能源有限公司少数股东的实际控制人

吴朝云	财务总监
朱利祥	独立董事
海盐新创制衣有限公司	股东
浙江万邦宏能源科技有限公司	股东
海盐县新萌制衣有限公司	股东
嘉兴市新纺进出口有限公司	股东苏伟纲配偶徐晓瑜控制的企业
嘉兴衡纺服装有限公司	股东苏伟纲配偶徐晓瑜间接控制且担任董事、苏伟纲兄弟苏锐纲担任董事长兼经理的企业
海宁市神州龙针纺有限公司	一致行动人张良华控制的企业
浙江永鑫板材有限公司	股东朱耿峰担任执行董事和总经理的企业
海盐杭州湾国际酒店有限公司	一致行动人黄剑锋妹妹周剑利担任执行董事的企业
昆山克瑞斯化学品有限公司	子公司昆山新艾克能源有限公司少数股东的实际控制人钱文明控制的企业
嘉兴奥力弗光伏科技有限公司	财务总监吴朝云继子控制的企业
嘉兴奥力弗电力工程有限公司	财务总监吴朝云配偶控制并担任执行董事的企业
海盐南山马会管理有限公司	实际控制人姚华能够施加重大影响的企业
浙江博凡动力装备股份有限公司	独立董事朱利祥担任独立董事的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
嘉兴奥力弗光伏科技有限公司	加工费	660,224.07	
昆山克瑞斯化学品有限公司	购买化学品	4,955,903.78	3,195,824.89
嘉兴奥力弗电力工程有限公司	工程款	1,819,014.87	
海盐杭州湾国际酒店有限公司	住宿费、餐费	246,351.24	147,925.00
海盐新创制衣有限公司	煤、电力	43,464.24	71,656.98
海盐新创制衣有限公司	货款	1,061.95	
海盐南山马会管理有限公司	会务费	67,272.00	
小　计		7,793,292.15	3,415,406.87

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
嘉兴奥力弗光伏科技有限公司	电池片收入	1,569,754.15	
嘉兴衡纺服装有限公司	出售电站收入	565,805.31	

浙江万邦宏能源科技有限公司	电站电力收入	45,706.38	68,022.56
海盐县新萌制衣有限公司	电站电力收入		43,719.59
海盐新创制衣有限公司	电力收入	557,322.67	45,788.86
浙江永鑫板材有限公司	电站电力收入	69,403.40	71,788.40
海宁市神州龙针纺有限公司	电站电力收入	20,307.57	
小　计		2,828,299.48	229,319.41

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
海盐新创制衣有限公司	房屋租赁	180,000.00	180,000.00
浙江博凡动力装备股份有限公司	房屋租赁	37,769.04	
海盐县新萌制衣有限公司	土地租赁	15,000.00	
小　计		232,769.04	180,000.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姚华、苏伟纲、黄剑锋、殷建忠、张良华、姚雪华、钱玉明［注 1］	26,600,000.00	2017.2.10	2020.12.30	否
姚华、苏伟纲、周剑利、殷建忠、张良华、姚雪华、钱玉明［注 2］	20,000,000.00	2018.6.28	2022.6.18	否
嘉兴市新纺进出口有限公司、姚华、苏伟纲、黄剑锋、殷建忠、张良华、姚雪华、钱玉明［注 3］	10,000,000.00	2018.8.8	2019.8.7	否
姚华、苏伟纲、周剑利、殷建忠、张良华、姚雪华、钱玉明提供担保提供担保［注 4］	12,300,000.00	2019.6.26	2024.6.25	否
小　计	68,900,000.00			

［注 1］：该笔借款同时由公司以其屋顶分布式光伏电站提供抵押担保且以其应收电费提供质押担保。

［注 2］：该笔借款同时由公司以其 3,000 万股股权出资额提供质押担保、屋顶分布式光伏电站提供抵押担保且以其应收电费提供质押担保。

［注 3］：该笔借款同时由公司以其屋顶分布式光伏电站提供抵押担保且由浙江海利纸业股份有限公司提供保证。

［注 4］：该笔借款同时由公司以其屋顶分布式光伏电站提供抵押。

4. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	526,520.00	457,750.00

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	嘉兴奥力弗光伏科技有限公司	1,063,911.48	53,195.57		
	嘉兴衡纺服装有限公司	339,360.00	16,968.00		
小　计		1,403,271.48	70,163.57		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	昆山克瑞斯化学品有限公司	3,435,794.80	1,765,430.82
	嘉兴奥力弗电力工程有限公司	690,413.05	717,097.45
	嘉兴奥力弗光伏科技有限公司		3,885,989.75
	海盐杭州湾国际酒店有限公司	113,362.00	
	海盐南山马会管理有限公司	22,527.00	
小　计		4,262,096.85	6,368,518.02

十、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）股份冻结

公司股东姚雪华控制的公司嘉兴亿源能源有限公司于 2016 年 7 月向海盐县农村信用合作联社秦山信用社借款 400.00 万元，浙江海发担保有限公司为此笔借款提供担保，同时公司实际控制人姚华为浙江海发担保有限公司提供反担保，故公司股东姚雪华将其持有公司 4,500,000 股股份质押给公司实际控制人姚华，质押期限为自 2016 年 11 月 8 日起至 2019 年 11 月 7 日止。同时，该部分股权，因民间借贷纠纷，姚雪华持有公司的 4,500,000 股股份被浙江省海盐县人民法院冻结。

（二）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项　目	主营业务收入	主营业务成本
多晶电池片	153,583,826.96	131,130,870.67
分布式电站-电费与补贴收入	28,279,470.46	9,526,649.60
太阳能光伏项目开发及服务收入	565,805.31	473,277.71
组件收入	2,112.07	2,096.48

小　计	182,431,214.80	141,132,894.46

（三）执行新金融工具准则的影响

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收账款	45,986,155.28		45,986,155.28
其他应收款	58,192.50		58,192.50

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	93,263.83	0.12	93,263.83	100.00	
按组合计提坏账准备	77,991,623.92	99.88	2,498,976.44	3.20	75,492,647.48
合　计	78,084,887.75	100.00	2,592,240.27	3.32	75,492,647.48

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,058,621.33	79.29	2,502,931.07	5.00	47,555,690.26
应收合并范围内关联方款项组合	13,072,141.98	20.71			13,072,141.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	63,130,763.31	100.00	2,502,931.07	3.96	60,627,832.24

2）单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金建华	93,263.83	93,263.83	100.00	款项预计无法收回
小　计	93,263.83	93,263.83	100.00	

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

①. 账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	49,555,539.68	2,477,776.98	5.00
1-2 年	195,994.62	19,599.46	10.00
2-3 年	8,000.00	1,600.00	20.00
小　计	49,759,534.30	2,498,976.44	5.02

②. 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并内关联方款项组合	28,232,089.62		
小　计	28,232,089.62		

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,290,868.35	301,371.92						2,592,240.27
小　计	2,290,868.35	301,371.92						2,592,240.27

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海宁正泰新能源科技有限公司	21,938,062.07	28.10	1,096,903.10
德清新盟新能源有限公司	17,547,792.98	22.47	
诸暨艾科新能源有限公司	10,684,296.64	13.68	
连云港神舟新能源有限公司	9,401,725.00	12.04	470,086.25
赣州爱康光电科技有限公司	4,330,299.75	5.55	216,514.99
小　计	63,902,176.44	81.84	1,783,504.34

(4) 其他说明

2019 年 6 月 30 日，已有账面价值 1,330,642.82 元的应收账款用于银行借款质押担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	60,743,056.83	100.00	2,439.67	0.004	60,740,617.16
合　计	60,743,056.83	100.00	2,439.67	0.004	60,740,617.16

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,000.00	0.01	150.00	5.00	2,850.00
应收合并范围内关联方款项组合	31,461,684.77	99.99			31,461,684.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	31,464,684.77	100.00	150.00	0.0005	31,464,534.77

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并内关联方款项组合	60,694,263.49		
押金保证金组合	14,150.00	707.50	5.00
应收暂付款组合	34,643.34	1,732.17	5.00
小　计	60,743,056.83	2,439.67	0.004

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	957.50	1,482.17						2,439.67
小　计	957.50	1,482.17						2,439.67

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	60,694,263.49	31,461,684.77

应收暂付款	34,643.34	
押金	14,150.00	3,000.00
合　计	60,743,056.83	31,464,684.77

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
德清新盟新能源有限公司	拆借款	40,238,107.16	1 年以内、1-2 年	66.24	
嘉兴艾科新能源有限公司	拆借款	16,872,106.33	1 年以内、1-2 年	27.78	
诸暨艾科新能源有限公司	拆借款	3,580,000.00	1 年以内	5.89	
员工	应收暂付款	16,839.18	1 年以内	0.03	841.96
嘉兴市固体废物处置有限责任公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	0.02	500.00
小　计		60,717,052.67		99.96	1,341.96

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	91,000,000.00		91,000,000.00	91,550,000.00		91,550,000.00
合　计	91,000,000.00		91,000,000.00	91,550,000.00		91,550,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
海宁艾能聚光伏科技有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
德清新盟新能源有限公司	8,000,000.00			30,000,000.00		
嘉兴新盟新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
诸暨艾科新能源有限公司	5,000,000.00			8,000,000.00		
嘉兴艾科新能源有限公司	30,000,000.00			5,000,000.00		
小　计	91,000,000.00			91,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	171,808,705.35	141,027,172.02	212,049,780.87	176,204,132.69

其他业务收入	802,757.85	488,711.47	5,998,424.76	3,145,156.81
合　计	172,611,463.20	141,515,883.49	218,048,205.63	179,349,289.50

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
材料投入	4,217,673.83	4,667,313.61
人工成本	2,905,743.33	2,705,277.51
折旧费用	748,343.61	1,120,601.73
电费	306,276.61	150,147.94
其他	39,716.98	132,815.53
合　计	8,217,754.36	8,776,156.32

3. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	7,072.90	21,687.68
合　计	7,072.90	21,687.68

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,436.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	880,536.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,072.90	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,223.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	882,395.93	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	133,105.31	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	749,290.62	

(2) 重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五(二)8 之其他收益说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.18	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.20	0.20

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,737,108.96
非经常性损益	B	749,290.62

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,987,818.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	408,822,125.82
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	L= D+A/2+E×F/K-G×H/K	419,687,867.82
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.00%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,737,108.96
非经常性损益	B	749,290.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,987,818.34
期初股份总数	D	107,132,175.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	107,132,175.00
基本每股收益	M=A/L	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.20

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江艾能聚光伏科技有限公司

二〇一九年八月二十八 日