

KMK CO.,LTD

猴王股份

猴王 5

NEEQ:400045

猴王股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据和经营情况.....	8
第四节	重大事件.....	13
第五节	股份变动和融资.....	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	17
第七节	财务会计报告.....	19
第八节	备查文件目录.....	87

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人黄纪云、主管会计工作负责人黄圣晓及会计机构负责人（会计主管人员）黄婷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事赵炳胜因董事会会议时间与重要商务会议时间冲突，未出席审议 2021 年半年度报告的董事会。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策的风险	近年来，我国风力发电行业发展迅速，风电装机容量逐年递增，风电逐渐从补充能源进入到替代能源的发展阶段，现已成为我国继煤电、水电之后的第三大电源，中央经济工作会议 2020 年 12 月 16 日至 18 日在北京举行，习近平在会上发表重要讲话，会议明确要求：明年要做好碳达峰、碳中和工作。但是风电补贴进入退潮状态，根据相关文件，2018 年年底之前核准的陆上风电项目，2020 年年底前仍未完成并网的国家不再补贴；2019 年 1 月 1 日至 2020 年年底前核准的陆上风电项目，2021 年年底前仍未完成并网的国家不再补贴；自 2021 年 1 月 1 日开始，新核准的陆上风电项目全面实现平价上网，国家不再补贴。风力发电建设是一项复杂的工程项目，项目建设涉及到的面广，建设期间还有很多不确定性的因素。建设前期主要是资金的投入，只有等到项目完结，开始运营才会有投资的回报，并且在项目运营期，可能还会受到风能的不稳定性，影响到产品产量和供给的不稳定等等各方面的影响，这都导致风力发电企业的资金

	周转期较长，企业项目的投资风险加大，投资回报率不稳定。
技术研发风险	公司所处行业属于技术密集型行业，技术研发创新是公司发展的核心。行业内风电机组产品更新速度较快，研发能力决定了企业未来的可持续竞争能力。在国内较为激烈竞争情况下，公司存在研发创新能力不足，需要借助外部资源，存在不能及时更新、拓展公司产品，影响公司竞争能力及可持续经营能力的风险。
税收优惠政策变化的风险	2018年11月12日，中科盛创取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201837100700，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，公司2018-2020年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。资格到期后，公司能否继续获得《高新技术企业证书》取决于公司是否仍然满足《高新技术企业认定管理办法》规定的有关条件。目前可以合理预测公司仍将满足《高新技术企业认定管理办法》中所规定的条件，但各种不可预期因素仍然会影响该证书的取得。如果未来复审时不能取得高新技术企业资格证书，公司将不再享受所得税优惠的政策，将对公司经营业绩产生不利影响。
管理及内部控制风险	公司所有权与经营权分离，成豪实业持有北京中科51.12%的股权，北京中科持有猴王股份21.67%的股份，黄纪云系公司实际控制人，公司职业管理层对实际生产经营负有重要责任。随着公司未来业务范围的扩大，公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司将来在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制风险，将对公司生产经营造成不利影响。
客户集中的风险	报告期内，公司主营业务集中于少数客户，如不能及时拓宽客户资源，分散对少数客户的依赖风险，将会对公司的经营及业绩带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/猴王股份	指	猴王股份有限公司
北京中科	指	中科盛创电气有限公司
中科盛创	指	中科盛创（青岛）电气股份有限公司
青岛汉腾	指	青岛汉腾新能源研究院（有限合伙）
中科动力	指	青岛中科动力有限公司
烟台昊顺	指	烟台昊顺厚泽企业管理咨询有限公司
上海天秦	指	上海天秦创业投资有限公司
北美木屋	指	北京北美木屋科技发展有限公司
本溪猴王	指	本溪猴王企业管理咨询有限公司
成豪实业	指	深圳市成豪实业发展有限公司
成豪建设	指	深圳市成豪建设集团有限公司
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
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	《猴王股份有限公司公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
直驱永磁风力发电机组	指	利用叶轮直接驱动发电机转子的传动方式，在发电机转子上利用永磁材料体产生电流，无齿轮箱的风力发电设备
并网	指	风力发电机组接入电网并输电
可再生能源	指	来自大自然的能源，例如太阳能、风力、潮汐能、地热能等，是取之不尽，用之不竭的能源，是相对于会穷尽的不可再生能源的一种能源
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
MW		“兆瓦”即 million watt 的缩写。还有“kW”代表“千瓦”。其中的换算关系为：1MW=1000kW，1kW=1000W，1MW=1000000W，1MW=0.1 万 kW（电站功率常用数据）
元、万元		人民币元、万元
双馈风力发电机		目前应用最为广泛的风力发电机，由定子绕组直连定频三相电网的绕线型异步发电机和安装在转子绕组上的双向背靠背 IGBT 电压源变流器组成
半直驱风力发电机		为解决直驱与双馈风电机组在向大型化发展过程中遇到的问题而产生，兼顾有二者的特点。从结构上说半直驱与双馈是类似的，具有布局形式多样的特点，同时目前研究中的无主轴结构还具有与直驱相似的外型。能够提高齿轮箱的可靠性与使用寿命，同时相对直驱发电机而言，能够兼顾对应的发电机设计，改善大功率直驱发电机设计与制造条件

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	猴王股份有限公司
英文名称及缩写	KMK CO., LTD KMK
证券简称	猴王 5
证券代码	400045
法定代表人	赵炳胜

二、 联系方式

董事会秘书	黄圣晓
联系地址	深圳市龙岗区布龙路 208 号上水文化创意园 E 栋
电话	0755-25932288
传真	0755-25932288
电子邮箱	huangsx808@163.com
办公地址	深圳市龙岗区布龙路 208 号上水文化创意园 E 栋
邮政编码	518000
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	深圳市龙岗区布龙路 208 号上水文化创意园 E 栋

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992 年 8 月 28 日
挂牌时间	2005 年 11 月 28 日
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-大型专用设备制造业-电机制造业-风力发电机制造
主要业务	大型高效风力发电机、轨道牵引电机、低速永磁直联驱动系统
主要产品与服务项目	大型高效风力发电机、轨道牵引电机、低速永磁直联驱动系统
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	852,724,802
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（中科盛创电气有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄纪云），无一致行动人

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	91210500MA0TWJ4M5U	否
注册地址	辽宁省本溪市高新技术产业开发区商业城公寓3号楼1单元101	否
注册资本（元）	852,724,802.0	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	太平洋证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,008,930.97	21,452,942.53	7.25%
毛利率%	12.97%	-3.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,887,511.06	-36,639,925.61	-64.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,887,420.66	-31,766,292.68	-59.43%
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）	-4.94%	-27.46%	-
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）	-5.17%	-23.81%	-
基本每股收益	-0.020	-0.0430	-53.48%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	467,602,388.77	473,996,354.36	-1.35%
负债总计	213,179,697.77	206,686,152.30	3.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	254,422,691.00	267,310,202.06	-4.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.31	-3.22%
资产负债率%（母公司）	0.81%	0.73%	-
资产负债率%（合并）	45.59%	43.61%	-
流动比率	80.99%	84.88%	-
利息保障倍数	不适用	-126.07	-

(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	2,509,811.96	6,727,270.23	-62.69%
应收账款周转率	0.6372	0.2979	-
存货周转率	0.3328	0.5144	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.35%	-34.95%	-
营业收入增长率%	7.25%	-55.20%	-
净利润增长率%	-64.83%	-455.57%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司主要从事大型高效风力发电机的研发、制造、销售业务，公司以技术研发为核心，与中国科学院电工研究所合作，研制大功率高效风力发电机，组建风力发电机领域顶尖水平的研发团队，自主研发设计了1.5MW、2MW双馈型风力发电机、2MW永磁直驱型风力发电机、3MW和3.6MW永磁半直驱风力发电机等高性能产品。

公司通过积极参与风力发电机整机厂商的产品研发，与风力发电机整机厂商深度合作，在优先获取订单方面取得优势；采购上，通过对供应商的筛选、管理、长期战略合作及竞争性谈判，取得低于行业平均水平的采购价格；生产上，灵活整合利用供应商的产能，由供应商按照公司要求加工制造零部件，公司自身研发制造核心部件，进行组装试验后，进行销售；销售上，公司积极开拓市场领域，凭借积极的研发技术、优秀的售后运行业绩以及良好的售后服务，获得更多用户的认同，提升公司的规模和业绩。报告期内，公司商业模式无变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,452,561.50	0.74%	935,575.38	0.20%	269.03%
应收票据			15,659,375.00	3.30%	不适用
应收账款	42,094,237.12	9.00%	30,119,031.03	6.35%	39.76%
存货	52,099,865.30	11.14%	68,488,395.68	14.45%	-23.93%
长期股权投资	149,890,245.25	32.06%	146,904,819.36	30.99%	2.03%
固定资产	114,563,640.33	24.50%	120,532,965.01	25.43%	-4.95%
应付票据及应付账款	145,829,610.15	31.19%	133,426,212.35	28.15%	9.29%
预收款项	50,481,063.71	10.80%	50,481,063.71	10.65%	0.00%
应付职工薪酬	1,323,632.98	0.28%	1,759,092.64	0.37%	-24.75%

应交税费	4,064,542.58	0.87%	3,895,640.38	0.82%	4.34%
------	--------------	-------	--------------	-------	-------

项目重大变动原因:

本期末资金大幅增加，因为本期产品交付客户，回款增加；应收账款增加较多，本期产品交付客户，款项未全部支付，未付款计入应收账款科目；应收票据变动较多，为票据贴现所致，因货款多为票据，为了方便使用而进行贴现；现报告期较多产品交付，所以存货较上期末减少；今年员工总数较去年减少，所以计提的应付职工薪酬减少。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,008,930.97		21,452,942.53		7.25%
营业成本	20,066,617.15	87.21%	22,206,167.71	103.51%	-9.63%
毛利率	12.97%		-3.51%		
销售费用	1,483,825.5	6.45%	2,324,071.37	10.83%	-36.15%
管理费用	11,359,188	49.37%	27,833,149.02	129.74%	-59.19%
财务费用	171,010.68	0.74%	133,893.42	0.62%	27.72%
营业利润	-12,887,420.66	-56.01%	-31,766,292.68	-148.07%	-59.43%
营业外收入	1.18	0%	1,766,229.79	8.23%	-100%
营业外支出	91.58	0%	6,639,862.72	30.95%	-100%
净利润	-12,887,511.06	56.01%	-36,639,925.61	-170.79%	64.83%
经营活动产生的现金流量净额	2,509,811.96	-	6,727,270.23	-	-62.69%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-7,071,516.67	-	不适用

项目重大变动原因:

销售费用较上期大幅降低，本期销售商品由买方承担吊装及运输费用，销售费用下降；管理费用较上期大幅降低，因去年同期支付较高的诉讼及仲裁费用，导致管理费用较高；财务费用增加，因为本期客户回款多为承兑，需要支付贴现利息；营业外收入本期较上期大幅减少，因上期溢价处置固定资产；营业外支出较上期大幅减少，因上期有与供应商完结诉讼，支付较高罚息；去年同期主要通过司法途径收到客户前期欠款较多，故资金留存较多；本期较去年同期营业收入有所增长，营业成本下降，管理费用较上期大幅度降低，对外投资取得正收益，上述因素综合影响本期亏损较上期明显减少；本期收款为近期销售正常回款，较大比例支付出去，资金留存较少，所以经营活动产生的现金流量净额较上期大比例减少

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	-90.4
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-90.4

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中科盛创	子公司	风力发电机	105,263,158	276,715,019.3	93,276,645.69	1,044,462.78	-7,999,869.38
中科动力	子公司	风力发电机	25,000,000	56,922,839.06	13,382,033.63	22,243,140.78	-8,243,120.87
成豪建设	参股公司	装饰工程	66,087,000	320,772,595.77	97,091,369.24	247,958,961.3	8,529,788.26

		计 与 施 工					
--	--	------------------	--	--	--	--	--

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
中科盛创	公司主营业务	扩大业务发展
中科动力	公司主营业务	扩大业务发展
成豪建设	暂无关联性	为公司未来发展，扩大业务板块

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项（适用）

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

本报告期公司无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（适用）

（三） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项（适用）

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	93,351.31	0.02%	涉及诉讼司法冻结
房屋建筑物	房屋建筑物	查封	105,020,486.32	22.46%	涉及诉讼司法查封
土地使用权	土地使用权	查封	27,115,313.23	5.8%	涉及诉讼司法查封
青岛郎源环保科技有限公司股权	公司股权	查封	1,000,000	0.21%	涉及诉讼司法查封
总计	-	-	133,229,150.86	28.49%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金受限无法使用，皆因涉及诉讼查封，但其中的流动资金占比几乎为零，所以对公司的经营发展未产生重大影响。房屋土地、车辆等查封虽然无法转让，但是可以正常办公使用。

（五） 失信情况

子公司中科盛创（青岛）电气股份有限公司因涉及诉讼被列入失信被执行人。

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

（一） 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	556,085,932.00	65.21%	0	556,085,932.00	65.21%
	其中：控股股东、实际控制人	9,240,734	1.08%	0	9,240,734	1.08%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	296,638,870.00	34.79%	0	296,638,870.00	34.79%
	其中：控股股东、实际控制人	175,573,950.00	21%	0	175,573,950.00	21%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		852,724,802	-	0	852,724,802	-
普通股股东人数						13,497

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京中科	184,814,684	0	184,814,684	21.67%	175,573,950.00	9,240,734.00	36,960,000	0
2	青岛汉腾	93,762,494	0	93,762,494	11.00%	89,074,370.00	4,688,124.00		0
3	烟台昊顺	41,020,000	0	41,020,000	4.81%	0	41,020,000		0
4	北美木屋	39,802,451	2,036,001	37,766,450	4.42%	0	39,802,451	2,178,676	0
5	上海天秦	24,300,000	3,541,650	27,841,650	3.26%	0	24,300,000		0
6	王忻	18,430,000	0	18,430,000	2.16%	0	18,430,000		0
7	于莉莉	14,097,300	0	14,097,300	1.65%	0	14,097,300		0
8	宁	12,336,95	0	12,336,95	1.44%	0	12,336,956		0

	波 旅 投	6		6					
9	申 万 宏 源	10,000,000	0	10,000,000	1.17%	0	10,000,000		0
10	谢 碧 清	21,226,046	11,575,861	9,650,185	1.13%	0	21,226,046		0
合计		459,789,931	17,153,512	449,719,719	52.71%	264,648,320	195,141,611	39,138,676	0
普通股前十名股东间相互关系说明：未知股东之间是否存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄纪云	董事长	男	1970年10月	2020年12月8日	2023年12月8日
胡旭瑜	董事、副董事长、总经理	男	1963年4月	2020年12月8日	2023年12月8日
曾观生	董事、副总经理	男	1970年12月	2020年12月8日	2023年12月8日
吴宇铭	董事	男	1972年1月	2020年12月8日	2023年12月8日
黄义兴	董事	男	1973年6月	2020年12月8日	2023年12月8日
黄圣晓	董事、董事会秘书	女	1994年10月	2020年12月8日	2023年12月8日
赵炳胜	董事	男	1964年10月	2020年12月8日	2023年12月8日
黄婷	财务负责人	女	1990年6月	2020年12月8日	2023年12月8日
林无让	监事	男	1980年7月	2020年12月8日	2023年12月8日
孙迪	监事	女	1983年12月	2020年12月8日	2023年12月8日
黄琪皓	监事会主席	男	1997年9月	2020年10月8日	2023年12月8日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

黄圣晓为黄纪云女儿; 黄义兴为黄纪云弟弟; 黄琪皓为黄纪云儿子; 其他人相互间无关联关系

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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
行政人员	8	8
管理人员	9	6
生产人员	11	14
销售人员	2	6
技术人员	29	19
财务人员	3	3
员工总计	62	56

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,452,561.50	935,575.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			15,659,375.00
应收账款	五、2	42,094,237.12	30,119,031.03
应收款项融资			
预付款项	五、3	30,992,061.17	16,173,461.48
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、4	37,701,072.25	34,515,525.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	52,099,865.30	68,488,395.68
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、6		2,419,598.39
流动资产合计		166,339,797.34	168,310,962.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	149,890,245.25	146,904,819.36
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、8	114,563,640.33	120,532,965.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	33,895,671.31	34,922,246.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,147,163.88	1,559,490.23
递延所得税资产	五、11	1,765,870.66	1,765,870.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		301,262,591.43	305,685,391.91
资产总计		467,602,388.77	473,996,354.36
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	145,829,610.15	133,426,212.35
预收款项			
合同负债	五、13	50,481,063.71	50,481,063.71
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、14	1,323,632.98	1,759,092.64
应交税费	五、15	4,064,542.58	3,895,640.38
其他应付款	五、16	3,682,884.54	8,739,103.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		205,381,733.96	198,301,112.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、17	4,798,947.14	4,798,947.14
递延收益	五、18	2,999,016.67	3,586,092.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,797,963.81	8,385,040.11
负债合计		213,179,697.77	206,686,152.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	852,724,802.00	852,724,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	-783,852,775.29	-783,852,775.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	7,560,902.44	7,560,902.44
一般风险准备			
未分配利润	五、22	177,989,761.85	190,877,272.91
归属于母公司所有者权益合计		254,422,691.00	267,310,202.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		254,422,691.00	267,310,202.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		467,602,388.77	473,996,354.36

法定代表人：赵炳胜主管会计工作负责人：黄圣晓会计机构负责人：黄婷

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		115,151.51	27,498.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	十二、1	550,000.00	700,000.00
其他应收款	十二、2	2,574,842.24	2,572,442.24

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		3,239,993.75	3,299,940.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	655,417,787.72	652,432,361.83
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		655,417,787.72	652,432,361.83
资产总计		658,657,781.47	655,732,302.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		1,002,014.68	432,014.68
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,002,014.68	432,014.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,364,212.64	4,364,212.64
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		4,364,212.64	4,364,212.64
负债合计		5,366,227.32	4,796,227.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本		852,724,802.00	852,724,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		395,770,341.05	395,770,341.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,576,004.59	17,576,004.59
一般风险准备			
未分配利润		-612,779,593.49	-615,135,072.68
所有者权益（或股东权益）合计		653,291,554.15	650,936,074.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		658,657,781.47	655,732,302.28

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		23,008,930.97	21,452,942.53
其中：营业收入	五、23	23,008,930.97	21,452,942.53

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,468,853.82	53,219,235.21
其中：营业成本	五、23	20,066,617.15	22,206,167.71
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、24	914,350.02	721,953.69
销售费用	五、25	1,483,825.50	2,324,071.37
管理费用	五、26	11,359,188.00	27,833,149.02
研发费用		5,473,862.47	
财务费用	五、27	171,010.68	133,893.42
其中：利息费用			
利息收入		698.61	
加：其他收益	五、28	587,076.30	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	2,985,425.89	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,887,420.66	-31,766,292.68
加：营业外收入		1.18	1,766,229.79
减：营业外支出		91.58	6,639,862.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,887,511.06	-36,639,925.61
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,887,511.06	-36,639,925.61
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）		-12,887,511.06	-36,639,925.61
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（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,887,511.06	-36,639,925.61
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-12,887,511.06	-36,639,925.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,887,511.06	-36,639,925.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.02	-0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.02	-0.04

法定代表人：赵炳胜 主管会计工作负责人：黄圣晓 会计机构负责人：黄婷

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		629,371.26	388,679.25
研发费用			
财务费用		575.44	
其中：利息费用			

利息收入		74.38	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4	2,985,425.89	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,355,479.19	-388,679.25
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,355,479.19	-388,679.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,355,479.19	-388,679.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,355,479.19	-388,679.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,355,479.19	-388,679.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		22,854,872.09	121,400,353.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	4,350,107.49	23,953,282.46
经营活动现金流入小计		27,204,979.58	145,353,635.64
购买商品、接受劳务支付的现金		4,868,787.61	111,696,240.98
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		5,305,315.62	7,523,433.85
支付的各项税费		502,969.94	1,784,581.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	14,018,094.45	17,622,109.28
经营活动现金流出小计		24,695,167.62	138,626,365.41
经营活动产生的现金流量净额		2,509,811.96	6,727,270.23
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			
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			71,516.67
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			
筹资活动现金流出小计			7,071,516.67
筹资活动产生的现金流量净额			-7,071,516.67
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		2,509,811.96	-344,246.44
加：期初现金及现金等价物余额		528,398.23	994,150.73
六、期末现金及现金等价物余额		3,038,210.19	649,904.29

法定代表人：赵炳胜 主管会计工作负责人：黄圣晓 会计机构负责人：黄婷

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		700,074.38	
经营活动现金流入小计		700,074.38	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,419.00	
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		565,002.08	
经营活动现金流出小计		612,421.08	
经营活动产生的现金流量净额		87,653.30	
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			
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		87,653.30	
加：期初现金及现金等价物余额		27,498.21	
六、期末现金及现金等价物余额		115,151.51	

三、 财务报表附注

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	附注三、
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	附注三、
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	附注八、
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	附注五、
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

事项数据详见索引及对应财务报表附注

(二) 财务报表项目附注

猴王股份有限公司
2021 年半年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

猴王股份有限公司（下称猴王股份或本公司、公司）的前身是猴王焊接公司，猴王焊接公司设立及变更情况如下：

1958 年宜昌市七一拉丝厂成立，1959 年在七一拉丝厂的基础上成立宜昌冶金制品厂；1965 年更名为宜昌市电焊材料厂，1980 年经宜昌市革委会批准更名为宜昌市电焊条厂；1990 年 2 月 28 日，经国家机械电子部第一装备司批准同意在宜昌市电焊条厂的基础上成立猴王焊接公司。

1992 年 8 月，经湖北省经济体制改革委员会、湖北省计委、湖北省财政厅批准（鄂改[1992]8 号），以猴王焊接公司为主体发起人，通过改组，成立猴王股份有限公司。

1993 年 6 月 23 日，湖北省人民政府(鄂政函[1993]59 号文)正式同意猴王股份公开发行股票。1993 年 9 月，中国证监会（证监发审字[1993]75 号）批准猴王股份向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股,发行后其总股本为 11,246 万股。

1993 年 11 月 3 日，猴王股份股票于深圳证券交易所挂牌交易，证券简称：猴王股份；证券代码：000535。

2005 年，因猴王股份 2002 年、2003 年、2004 年连续三年亏损，深圳证券交易所出具《关于猴王股份有限公司股票暂停上市的决定》（深证上[2005]32 号），猴王股份股票自 2005 年 5 月 18 日起暂停上市。

2005 年 9 月，深圳证券交易所出具《关于猴王股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2005]86 号文），猴王股份股票自 2005 年 9 月 21 日起终止上市，并转入股转系统挂牌，证券简称：猴王 1，证券代码：400045。

猴王股份终止上市时总股本为 302,723,222 股。

2017 年 4 月 6 日，本溪中院作出“（2017）辽 05 破申 1 号”《民事裁定书》，裁定受理申请人余泳忠对猴王股份的重整申请。

2017 年 4 月 10 日，本溪中院指定辽宁平正律师事务所担任猴王股份管理人，负责猴王股份重整工作。

2017 年 7 月 24 日，本溪中院作出“（2017）辽 05 破 1 号之四”《民事裁定书》，裁定批准猴王股份《重整计划》，并终止重整程序。

按照《重整计划》，公司股权分置改革前后股本结构变化情况如下：

项目	改革前		改革后		
	股份数量 (股)	占比	股份数量(股)	占比	备注
一、未上市流通股	132,542,880	43.78%			
二、有限售条件的流通股			159,997,795	42.93%	(注)
三、流通股份	170,180,342	56.22%	212,725,427	57.07%	

合计	302,723,222	100.00%	372,723,222	100.00%
----	-------------	---------	-------------	---------

注：根据 2017 年 7 月 24 日本溪中院(2017)辽 05 破 1 号之四《民事裁定书》批准的重整计划，出资人权益调整方案实施完毕后，资本公积中的 550,001,580 元转增 550,01,580 股，转增之后，猴王股份总股本变更为 852,724,802 股。其中，在股权分置改革实施完毕后，财务投资方赠与的 0.7 亿元资金形成的资本公积转增 70,000,000 股，扣除向流通股股东赠送的 42,545,085 股后剩余的 27,454,915 股，被列入有限售条件的流通股。其他部分，未来完成重整计划后资本公积转增的其他 480,001,580 股，不包含在上述有限售条件的流通股中。

本次重大资产重组完成后，猴王股份以获赠中科盛创（青岛）电气股份有限公司（以下简称“中科盛创”）100%股权所形成的资本公积对重组方进行定向转增，转增的股份总数为 480,001,580 股，均为有限售条件的流通股。由此，公司股份结构变动如下：

股份类型	股份数量（股）	占比
一、有限售条件的流通股	639,999,375	75.05%
二、流通股份	212,725,427	24.95%
合计	852,724,802	100.00%

本次交易前，北美木屋持有猴王股份 4,200 万股的股份，在猴王股份总股本中占比为 13.87%，为猴王股份第一大股东，且猴王股份股东的持股比例较为分散，无单独持股超过 30%的股东。猴王股份主要股东之间不存在通过投资、协议或其他安排对公司形成实际控制的情形。综上，本次交易前，猴王股份无控股股东和实际控制人。

根据《猴王股份有限公司权益变动报告书》和《股权分置改革说明书》的记载，本次重大资产重组后，北京中科将持有公司 21.67%的股权，成为猴王股份第一大股东。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营能力评价

我们提醒财务报表使用者关注，本公司不能按时归还供应商款项而被起诉，涉及原告诉求金额合计 118,655,653.53 元，其主要银行账户已被冻结，厂房及土地已被查封，生产基本处于停顿状态。

针对上述情况，公司采取了积极的应对措施：

- 1、积极应诉，同时与起诉方积极协商，商量还款方案和计划，消除对公司的不利影响；

2、积极开展售后及运维业务，维持公司的日常经营；

3、通过变更实际控制人，以期在对公司进行资产剥离及债务重组基础上注入具有盈利能力的优质资产，恢复公司的盈利能力。

除上述事项外，本集团不存在其他导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的

其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5“合并财务报表编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进

行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、11“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别

列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确

定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为关联方应收账款。

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的各项押金、代垫款、质保金等应收款项。

组合 2	本组合为关联方应收款项。
组合 3	本组为应收股利和应收利息。

10、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、发出商品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发

行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

12、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
家具及其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

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

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资

产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

14、 借款费用

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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	10	直线法
软件使用权	10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17“长期资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、技术许可费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

19、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

20、 预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

21、 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变

本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售风力发电机等产品。销售收入确认具体方法：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已经购货方验收，且产品销售收入金额已经确认，产品相关的成本能够可靠地计量，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

22、 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

23、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价

值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵

减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

25、 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司报告期内未发生重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

27、 重大会计判断和估计

本公司报告期内未发生重大会计判断和估计。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%、15%计缴。
房产税	从价按1.20%计缴、从租按12%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税的0.5%计缴。

不同企业所得税税率纳税主体明细：

纳税主体名称	所得税税率
猴王股份有限公司	25%
中科盛创(青岛)电气股份有限公司	25%
青岛中科动力有限公司	25%
青岛朗源环保科技有限公司	25%

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	上年期末余额
库存现金	131,716.82	418,426.85
银行存款	299,9844.68	196,148.53
其他货币资金	321,000.00	321,000.00
合计	3,452,561.50	935,575.38
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	414,351.31	411,462.65

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	12,628,271.14
1 至 2 年	5,893,193.2
2 至 3 年	6,504,707.16
3 至 4 年	22,604,605.33
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	47,630,776.83
减：坏账准备	5,536,539.71
合计	42,094,237.12

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	47,630,776.83	100.00	5,536,539.71	11.62	42,094,237.12
其中：					
组合 1	47,630,776.83	100.00	5,536,539.71	11.62	42,094,237.12
组合 2					
合计	47,630,776.83	100.00	5,536,539.71	11.62	42,094,237.12

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	35,494,386.42	100.00	5,375,355.39	15.14	30,119,031.03
其中:					
组合 1	35,494,386.42	100.00	5,375,355.39	15.14	30,119,031.03
组合 2					
合计	35,494,386.42	100.00	5,375,355.39	15.14	30,119,031.03

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项的账龄	5,375,355.39	161,184.32				5,536,539.71
合计	5,375,355.39	161,184.32				5,536,539.71

(4) 本期实际核销的应收账款情况: 无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 43,932,927.16 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 92.23 %, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,106,350.57 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
通辽华创风能有限公司	16,194,648.75	33.99	1,882,089.07
大唐同心新能源有限公司	15,328,000.00	32.18	1,781,706.84
通号轨道车辆有限公司	8,850,256.41	18.58	1,028,742.32
山西大唐国际左云风电有限责任公司	1,608,150.00	4.10	226,883.07
金风科技河北有限公司	1,951,872.00	3.38	186,929.27
合计	43,932,927.16	92.23	5,106,350.57

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	312,324.29	1.01	12,370,593.58	76.48

1至2年	18,629,106.92	60.11	3,363,367.90	20.80
2至3年	11,143,052.88	35.95	177,190.00	1.10
3年以上	907,577.08	2.93	262,310.00	1.62
合计	30,992,061.17	—	16,173,461.48	—

注：一年以上的预付款项主要为供应商未开具发票而未结算的金额。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 29,606,312.33 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 95.52%。

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,701,072.25	34,515,525.49
合计	37,701,072.25	34,515,525.49

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	134,0574.68
1至2年	22,467,285.49
2至3年	14,115,390.35
3至4年	775,691.00
4至5年	
5年以上	
小计	38,698,941.52
减：坏账准备	997,869.27
合计	37,701,072.25

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来款	38,430,128.81	35,576,960.48
个人往来款	268,812.71	97,618.60

小计	38,698,941.52	35,674,579.08
减：坏账准备	997,869.27	1,159,053.59
合计	37,701,072.25	34,515,525.49

③坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
各类押金、代垫款、质保金等应收款项	1,159,053.59			161,184.32		997,869.27
合计	1,159,053.59			161,184.32		997,869.27

④本期实际核销的其他应收款情况：无

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中科智寰（北京）科技有限公司	预付款	17,540,000.00	1年以内	49.17	440,558.11
中科盛创电气有限公司	往来款	14,056,597.21	1-2年	39.40	353,019.92
青岛萃林置业有限公司	往来款	1,550,000.00	1年以内	4.34	38,885.95
愿景压缩机有限公司	往来款	971,086	1年以内	2.72	24,370.92
北京国电工程招标有限公司	预付款	630,206	1年以内	1.77	15,859.02
合计	—	34,747,889.21	—	97.40	872,693.92

⑥涉及政府补助的应收款项：无

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5、 存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	868,089.39		868,089.39
在产品			
库存商品			
周转材料			
发出商品	51,231,775.91		51,231,775.91
合计	52,099,865.30		52,099,865.30

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,035,380.67		1,035,380.67
在产品			
库存商品	10,973,451.33		10,973,451.33
周转材料			
发出商品	56,479,563.68		56,479,563.68
合计	68,488,395.68		68,488,395.68

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣的增值税		2,419,598.39
预交所得税		
合计		2,419,598.39

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、合营企业						
无						
小计						
二、联营企业						
深圳市成豪建设集团有限公司	146,904,819.36			2,985,425.89		
小计	146,904,819.36			2,985,425.89		
合计	146,904,819.36			2,985,425.89		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业					
无					
小计					

二、联营企业				
深圳市成豪建设集团有限公司			149,890,245.25	
小计			149,890,245.25	
合计			149,890,245.25	

8、 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	114,563,640.33	120,532,965.01
固定资产清理		
合计	114,563,640.33	120,532,965.01

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	166,669,956.56	42,483,919.50	3,969,725.85	1,071,874.35	1,244,434.03	215,439,910.29
2、本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额		621,367.50			47,090.60	668,458.10
(1) 处置或报废		621,367.50			47,090.60	668,458.10
4、期末余额	166,669,956.56	41,862,552.00	3,969,725.85	1,071,874.35	1,197,343.43	214,771,452.19
二、累计折旧						
1、年初余额	57,691,058.77	31,257,861.41	3,816,753.95	1,013,317.75	1,127,953.40	94,906,945.28
2、本期增加金额	3,958,411.47	1,770,138.81	11,620.09	902.34	139,934.15	5,881,006.86
(1) 计提	3,958,411.47	1,770,138.81	11,620.09	902.34	139,934.15	5,881,006.86
3、本期减少金额		535,404.20			44,736.08	580,140.28
(1) 处置或报废		535,404.20			44,736.08	580,140.28
4、期末余额	61,649,470.24	32,492,596.02	3,828,374.04	1,014,220.09	1,223,151.47	100,207,811.86
三、减值准备						
1、年初余额						

2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	105,020,486.32	9,369,955.98	141,351.81	57,654.26	-25,808.04	114,563,640.33
2、年初账面价值	108,978,897.79	11,226,058.09	152,971.90	58,556.60	116,480.63	120,532,965.01

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无

④ 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,634,753.24
合计	13,634,753.24

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑥所有权或使用权受限制的固定资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
中科盛创一期厂房一	13,773,377.59	诉讼被查封
中科盛创一期厂房二	33,675,228.92	诉讼被查封
中科盛创综合楼及工程中心、泵房、门卫工程	32,805,605.92	诉讼被查封
中科盛创二期厂房	13,634,753.24	诉讼被查封
车辆	152,971.90	诉讼被查封
合计	94,041,937.57	

(2) 固定资产清理：无

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权			合计
		专利权	软件系统	小计	
一、账面原值					
1、年初余额	33,828,310.64	13,509,434.00	256,410.26	13,765,844.26	47,594,154.90
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4、期末余额	33,828,310.64	13,509,434.00	256,410.26	13,765,844.26	47,594,154.90
二、累计摊销					
1、年初余额	6,374,714.29	6,079,245.46	217,948.50	6,297,193.96	12,671,908.25
2、本期增加金额	338,283.12	675,471.72	12,820.50	688,292.22	1,026,575.34
(1) 计提	338,283.12	675,471.72	12,820.50	688,292.22	1,026,575.34
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	6,712,997.41	6,754,717.18	230,769.00	6,985,486.18	13,698,483.59
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	27,115,313.23	6,754,716.82	25,641.26	6,780,358.08	33,895,671.31
2、年初账面价值	27,453,596.35	7,430,188.54	38,461.76	7,468,650.30	34,922,246.65

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(3) 使用寿命不确定的无形资产情况：无

(4) 重要的单项无形资产情况

项目	期末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权（100 亩）	20,159,100.43	487 期
土地使用权（33 亩）	6,956,212.80	511 期
海上风力发电机高性能磁钢	6,754,716.82	72 期

(5) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权（100 亩）	20,159,100.43	254,641.26	诉讼被查封
土地使用权（33 亩）	6,956,212.80	83,641.86	诉讼被查封
合计	27,115,313.23	338,283.12	

10、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

一期道路地面整理	200,000.00		200,000.00	
金风技术许可费				
装修费	1,359,490.23		212,326.35	1,147,163.88
合计	1,559,490.23		412,326.35	1,147,163.88

11、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,549,408.98	1,765,870.66	6,549,408.98	1,765,870.66
存货跌价准备				
合计	6,549,408.98	1,765,870.66	6,549,408.98	1,765,870.66

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细：无

12、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
原材料款	145,829,610.15	133,426,212.35
合计	145,829,610.15	133,426,212.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳 LYC 轴承有限公司	28,075,831.33	资金紧张无力支付
青岛国电蓝德环境工程有限公司	14,424,424.78	资金紧张无力支付
通裕重工股份有限公司	9,625,600.35	资金紧张无力支付
东方电气（乐山）新能源设备有限公司	8,000,000.00	资金紧张无力支付
沧州宇航电机电气有限公司	6,992,721.30	资金紧张无力支付
中科智寰（北京）科技有限公司	6,420,000.00	资金紧张无力支付
西安井田亚迪铁心制造有限公司	5,977,160.14	资金紧张无力支付
青岛赛肯德自动化科技有限公司	4,780,606.69	资金紧张无力支付
扬州市海洋环保设备有限公司	4,246,880.42	资金紧张无力支付
江苏兆胜科技股份有限公司	4,029,206.93	资金紧张无力支付
南通博洋机电制造有限公司	3,931,230.17	资金紧张无力支付
烟台盛海机械设备配套有限公司	3,853,045.62	资金紧张无力支付
河南宝天机电科技有限公司	3,055,978.56	资金紧张无力支付
苏州贯龙电磁线有限公司	2,930,008.00	资金紧张无力支付
南通良友机电设备有限公司	2,696,670.38	资金紧张无力支付
四川东方物流有限公司	2,261,000.00	资金紧张无力支付
北京京云天虹绝缘材料有限公司	2,206,061.42	资金紧张无力支付
浙江东阳东磁稀土有限公司	2,096,235.10	资金紧张无力支付
江西特种电机股份有限公司	1,741,080.00	资金紧张无力支付

青岛高德和盛电力设备有限公司	1,582,348.79	资金紧张无力支付
上海敏泰液压股份有限公司	1,500,903.00	资金紧张无力支付
青岛向华玻璃钢有限公司	1,456,140.00	资金紧张无力支付
青岛永华泰弹簧有限公司	1,402,778.23	资金紧张无力支付
湘潭永达机械制造有限公司	1,302,000.00	资金紧张无力支付
三门峡宏鑫有色金属有限公司	1,250,972.96	资金紧张无力支付
生一伦磁业有限公司	1,227,568.50	资金紧张无力支付
合计	127,066,452.67	

13、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
风机发电机	50,481,063.71	50,481,063.71
合计	50,481,063.71	50,481,063.71

(2) 本期账面价值发生重大变动的金额和原因：无

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,759,092.64	3,325,700.49	3,761,160.15	1,323,632.98
二、离职后福利-设定提存计划		12,970.23	12,970.23	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,759,092.64	3,325,700.49	3,761,160.15	1,323,632.98

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	936,633.32	2,940,352.27	3,359,933.93	517,051.66
2、职工福利费				
3、社会保险费		269,867.22	269,867.22	
其中：医疗保险费		269,300.49	269,300.49	
工伤保险费		566.73	566.73	
生育保险费				
4、住房公积金	15,878.00	115,481.00	131,359.00	
5、工会经费和职工教育经费	806,581.32			806,581.32
合计	1,759,092.64	3,325,700.49	3,761,160.15	1,323,632.98

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,425.48	12,425.48	
2、失业保险费		544.75	544.75	
合计		12,970.23	12,970.23	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	3,283,510.31	3,071,012.19
城市维护建设税	175,830.58	175,830.58
房产税	383,671.44	435,721.92
土地使用税	70,933.84	70,933.84
车船使用税		
个人所得税	12,443.81	3,989.25
印花税		
教育费附加	75,355.96	75,355.96
地方教育附加	50,237.31	50,237.31
地方水利建设基金	12,559.33	12,559.33
合计	4,064,542.58	3,895,640.38

16、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
其他应付款	3,682,884.54	8,739,103.11
合计	3,682,884.54	8,739,103.11

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
公司往来款	3,173,061.72	1,308,201.49
职工往来款	509,822.82	7,430,901.62
合计	3,682,884.54	8,739,103.11

②账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

17、 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
执行费用	434,734.50	434,734.50	法院判决预计执行费
重组义务	4,364,212.64	4,364,212.64	债务重组
合计	4,798,947.14	4,798,947.14	

18、 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,586,092.97		587,076.30	2,999,016.67	政府补助
合计	3,586,092.97		587,076.30	2,999,016.67	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
基础建设补贴	2,078,387.39			83,010.60			1,995,376.79	资产相关
高校节能电机产业化项目	1,507,705.58			504,065.70			1,003,639.88	资产相关
合计	3,586,092.97			587,076.30			2,999,016.67	

19、 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	852,724,802.00						852,724,802.00

20、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	14,181,342.53			14,181,342.53
反向收购	-968,560,884.89			-968,560,884.89
其他资本公积	170,526,767.07			170,526,767.07
合计	-783,852,775.29			-783,852,775.29

21、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,560,902.44			7,560,902.44
合计	7,560,902.44			7,560,902.44

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

22、 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	190,877,272.91	245,830,184.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	190,877,272.91	245,830,184.23
加：本期归属于母公司股东的净利润	-128,875,11.06	-54,952,911.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	177,989,761.85	190,877,272.91

23、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,752,212.40	19,963,794.63	19,306,419.29	20,191,040.67
其他业务	2,256,718.57	102,822.52	2,146,523.24	2,015,127.04
合计	23,008,930.97	20,066,617.15	21,452,942.53	22,206,167.71

24、 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期数
城市维护建设税	50,802.45	8,564.03
教育费附加	21,772.48	3,670.30
地方教育附加	14,514.99	2,446.87
房产税	684,072.42	582,825.54
土地使用税	141,867.68	120,587.53
车船使用税	1,320.00	1,320.00
印花税		1,927.70
地方水利建设基金		611.72
合计	914,350.02	721,953.69

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、 销售费用

项目	本期发生额	上年同期数
职工薪酬	215,715.28	847,478.10

办公费用	150,250.49	185,412.22
运费	486,063.07	526,141.57
维护维修费用	457,796.05	473,861.81
业务宣传费	56,716.98	71,327.90
差旅费	71,150.2	105,811.55
社会保险	26,461.05	36,512.20
公积金	18,356.00	19,452.32
通讯费	626.20	786.20
其他	690.18	57,287.50
合计	1,483,825.50	2,324,071.37

26、管理费用

项目	本期发生额	上年同期数
折旧	5,876,450.22	2,136,235.06
停工损失	1,296,709.34	2,794,599.43
办公费用	1,609,129.30	1,306,821.47
职工薪酬	637,537.68	2,250,595.76
差旅费	237,027.54	46,346.76
汽车费用	134,375.94	
无形资产摊销	351,103.62	351,103.62
社会保险	65,794.57	
住房公积金	32,401.00	
能源费	89,479.36	
职工福利费	79,123.23	
通讯费	4,247.10	
业务招待费	4,562.00	18,763.50
邮寄费	6,216.79	
交通费	3,728.78	53,698.28
研发费用	5,473,862.47	5,570,597.32
其他	931,301.53	13,304,387.82
合计	16,833,050.47	27,833,149.02

27、财务费用

项目	本期发生额	上年同期数
利息支出		71,516.67

手续费	171,709.29	63,473.24
利息收入	-698.61	-1,096.49
合计	171,010.68	133,893.42

28、其他收益

项目	本期发生额	上年同期数
基础建设补贴	83,010.60	166,021.20
高校节能电机产业化	504,065.70	971,835.10
合计	587,076.30	1,137,856.30

29、投资收益

项目	本期发生额	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,985,425.89	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,985,425.89	

30、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期数
公司间往来款	3,812,819.62	23,953,282.46
利息收入	698.61	
其他	536,589.26	
合计	4,350,107.49	23,953,282.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期数
费用类支出		
往来款	14,018,094.45	17,622,109.28
其他		
合计	14,018,094.45	17,622,109.28

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,887,511.06	-36,639,925.61
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,881,006.86	6,245,340.59
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,026,575.34	1,026,575.34
长期待摊费用摊销	412,326.35	1,068,677.82
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	172,161.45	133,893.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,985,425.89	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	16,388,530.38	17,843,167.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	498,622.15	144,561,252.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,996,473.62	-133,820,245.99
其他		6,308,534.06
经营活动产生的现金流量净额	2,509,811.96	6,727,270.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,038,210.19	649,904.29
减：现金的年初余额	528,398.23	994,150.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

现金及现金等价物净增加额	2,509,811.96	-344,246.44
--------------	--------------	-------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,038,210.19	649,904.29
其中：库存现金	131,716.82	7,699.60
可随时用于支付的银行存款	2,906,493.37	630,107.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,038,210.19	649,904.29

32、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	414,351.31	诉讼冻结
固定资产	94,041,937.57	诉讼冻结
无形资产	27,453,596.35	诉讼冻结
合计	121,906,996.57	

主要子公司中科盛创不能按时归还供应商款项，供应商起诉公司归还欠款，公司的所有银行账户已被冻结，厂房及土地已被查封。

33、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础建设补贴	3,320,423.50	递延收益	83,010.60
高校节能电机产业化	10,000,000.00	递延收益	504,065.70
合计	13,320,423.50		587,076.30

(2) 政府补助退回情况：无

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
中科盛创(青岛)电气股份有限公司	青岛	青岛	风力发电机等项目研发	100.00		定向增发

青岛朗源环保科技有限公司	青岛	青岛	环保科技开发与咨询	100.00		直接投资
青岛中科动力有限公司	青岛	青岛	风力发电机等项目研发	100.00		直接投资

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市成豪建设集团有限公司	广东	深圳	装饰工程的设计与施工	35.00		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
	深圳市成豪建设集团有限公司	深圳市成豪建设集团有限公司
流动资产	316,453,719.75	289,869,598.72
非流动资产	4,318,876.02	4,305,328.11
资产合计	320,772,595.77	294,174,926.83
流动负债	223,681,226.53	205,613,345.85
非流动负债		
负债合计	223,681,226.53	205,613,345.85
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	97,091,369.24	88,561,580.98
按持股比例计算的净资产份额	33,981,979.23	30,996,553.34
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	149,890,245.25	146,904,819.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	247,958,961.30	402,164,395.42
净利润	8,529,788.26	8,234,278.91
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
年度内收到的来自联营企业的股利		

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应

付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险制定了对应的风险管理政策及相应的岗位或职能部门，以确保风险管理目标和政策得以有效执行；管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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。

1、市场风险

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

(1) 利率风险

本公司期末无银行借款不会对本公司造成风险。

(2) 外汇风险

本公司期末已无外币货币性项目，不会对本公司造成较大风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

3、流动风险

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

八、关联方及关联交易

1、本公司第一大股东基本情况

大股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
中科盛创电气有限公司	北京市	制造业	9475 万元	21.67	21.67

2、本公司的子公司情况

详见附注六、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、3、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方

关联方名称	关联方关系
黄纪云	本公司的实际控制人

中科智寰（北京）科技有限公司	高管关联
赵炳胜	中科盛创电气有限公司原董事长
孙迪	猴王公司的原监事
合计	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
其他应收款:				
中科智寰（北京）科技有限公司	17,540,000.00	49.17	17,540,000.00	49.17
中科盛创电气有限公司	14,056,597.21	39.40	14,056,597.21	39.40
合计	31,596,597.21	88.57	31,596,597.21	88.57

(2) 应付项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
应付账款:				
中科智寰（北京）科技有限公司	6,420,000.00	4.40	7,650,000.00	5.73
合计	6,420,000.00	4.40	7,650,000.00	5.73
其他应付款:				
黄纪云	110,000.00	2.97		
赵炳胜			55,435.00	0.63
孙迪	72,719.1	1.97	395,639.63	4.53
合计	182,719.10	4.94	458,598.18	5.25

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2021 年 06 月 30 日，公司无需要披露重大承诺事项。

2、公司主要诉讼情况

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	诉讼结果	执行情况
1	浙江东阳东磁稀土有限公司	(2018)浙0783民初11557号	3,288,479.10	冻结中科盛创的银行存款账户和查封二期厂房、一期厂房、工程中心1-4#和中试车间。	调解：1.中科盛创欠原告货款3288479.10元并赔偿逾期付款利息（从2018年7月1日起按中国人民银行公布的同期贷款利率至付清货款日止）。	强制执行阶段
2	江苏兆胜科技股份有限公司	(2018)苏1283民初10543	4,029,206.93	冻结中科盛创在金融机构的银行存款账户或查封一期厂房、工程中心1-4#和中试车间。	调解：1.中科盛创欠原告货款4029206.93元，2020年1月31日前付清，若不按期足额履行，原告有权向法院申请执行，并承担2019年7月1日起以未偿还部分为基数按年利率4.35%计算至还清之日的利息。	强制执行阶段
3	扬州市海洋环保设备有限公司	(2018)苏1012民初4745号	4,246,880.42		调解：中科盛创欠原告货款4246880.42元，于2020年1月30日前付清，未按期足额付款视为全部到期，原告就全部未付款项申请强制执行。	强制执行阶段
4	江西特种电机股份有限公司	(2019)0902字第249号	1,741,080.00	冻结中科盛创在金融机构的银行存款账户或查封二期厂房、一期厂房、工程中心1-4#和中试车间。	调解：1.中科盛创欠原告货款1741080元，于2020年1月30日结清，若逾期或未足额支付原告有权向法院申请执行全部剩余款项和诉讼保费及保全费15235元。	强制执行阶段
5	洛阳LYC轴承有限公司	(2019)豫0305民初131号、(2019)豫03民终3770号	27,894,578.00	冻结中科盛创在金融机构的银行存款账户和查封一期工程中心1-4#和中试车间及二期厂房。	判决书：1.判决书生效十日内中科盛创向原告支付货款27894578元及利息（从2018年1月29日计算至货款实际付清之日止）；2.以500万为本金，按照中国人民银行同期贷款利率从汇票到期之日2018年6月5日计算至货款实际付清日止，逾期按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定执行）；3.中科盛创负担案件受理费181300元、保全费	强制执行阶段

					5000 元、 二审案件受理费 2816 元。	
6	通裕重工股份有限公司	(2019)鲁1482 民初191/192 号	12,939,148.36		191 号判决：中科盛创应付给原告货款 9668439 元，案件受理费 53234 由原被告各承担一半。192 号判决： 2019 年 11 月 6 日终审： 中科盛创支付通裕重工 3382855.36 元， 2020 年 2 月 28 日前付清， 如有逾期计讨利息。	强制执行阶段
7	广州机械科学研究院有限公司	(2019)鲁0214 民初636 号	647,874.96		调解书： 中科盛创欠原告货款 647874.96 元。于 2019 年 12 月 30 日前付清， 若被告任意一期逾期， 则以 647874.96 元为基数， 自起诉之日起至实际支付之日， 按中国人民银行同期贷款利率支付利息。	申请执行阶段
8	上海敏泰液压股份有限公司	(2019)沪0115 民初34135 号	1,500,903.00		民事调解书： 2019 年 10 月 31 日前向原告支付货款 145 万， 如逾期不付将以 1500903 为基数支付货款及相应利息， 从欠款之日起算至付款之日止， 按中国人民银行同期贷款利率计算利息。并另行加收违约金 180000 元， 案件受理费 10504.5 元中科盛创于 2019 年 10 月 31 日前支付给敏泰公司， 逾期不付， 按中国人民银行同期利率计算利息。	申请执行阶段
9	上海摩腾碳制品有限公司	(2019)沪0114 民初2510 号	167,020.00		判决书生效之日起， 中科盛创向摩腾支付 167020 元及利息损失。	强制执行阶段

10	湘潭永达机械制造有限公司	(2019)鲁0214民初2220号	1,302,000.00		2019.8.2日收到调解书: 中科盛创欠原告1302000元, 于2019年12月31日前付清。如逾期未支付则另行支付2018年1月1日起至付款之日年利率5%计算的利息。	申请执行阶段
11	青岛美坚利五金建材有限公司	(2019)鲁0214民初9191号	795,688.22	查封二期厂房。	调解书: 中科盛创欠原告795688.22元, 于2020年6月30日前付清。案件受理费5449元由中科盛创承担。	强制执行阶段
12	东方电气(乐山)新能源设备有限公司	(2017)川1102民初第3768号	5,586,000.00		判决书: 中科盛创自判决生效起10日内支付原告558.6万元及逾期付款利息。案件受理费50902由中科盛创承担。	强制执行阶段
13	德阳市百事鑫机械厂	(2019)鲁0214民初3078号	539,000.00		调解书: 被告中科盛创于2019年12月31日前一次性向原告支付539000元货款, 若逾期则承担自2017年10月21日起至还清之日年利率6%计算的利息。案件受理费5511.5元由中科盛创承担。	强制执行阶段
14	青岛中立易通大件运输有限公司	(2019)鲁0214民初1985号	703,987.50		中科盛创于2019年12月31日前将全部货款703987.5元交至城阳区人民法院。后将电机交还中科盛创, 持被告公司盖章的接收单到城阳法院领取货款。中科盛创负担诉讼费及保全费5000元。	申请执行阶段
15	三门峡宏鑫有色金属有限公司	(2018)鲁0214民初9371号	1,604,180.96		判决生效十日内中科盛创支付原告货款1604180.96元, 支付资金占用费48847.31元, 并支付以1604180.96为基数的自2018年11月7日起至实际给付之日按人民银行同期贷款利率计算的资金占用费。如未按本判决指定的期间履行资金	申请执行阶段

					给付金钱义务，将加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 19677 元由中科盛创承担。	
16	沈阳鼎宏科技有限公司	(2019)鲁0214民初6572号	1,075,649.80		调解书：中科盛创在 2019 年 12 月 31 日前偿还原告货款 537824.9 元，2020 年 1 月 20 日前付清余款 537824.9 元。逾期未支付可就剩余款项一并强制执行。并按照原诉讼金额 1087547.24 元支付，诉讼费原被告各承担 3647 元，2019 年 12 月 31 日前支付。	申请执行阶段
17	青岛胜桥环保科技有限公司	(2019)鲁0214民初10360号	25,348.78		调解书：中科盛创欠原告货款 25348.78 元，中科盛创应于 2020 年 3 月 31 日前将该笔欠款一次性支付给原告，如逾期原告将申请强制执行。	
18	保定兴安风电设备有限公司	(2019)鲁0214民初10594号	393,264.00		调解书：中科盛创于 2020 年 2 月 28 日前支付 393264 元，原告放弃其他诉讼请求。	
19	苏州贯龙电磁线有限公司	(2019)鲁0214民初9593号	3,242,360.62		中科盛创支付原告货款 3080975.29 元及利息，利息计算以 3080975.29 元为基数，自 2019 年 1 月 1 日起按同期贷款利率 1.5 倍计算。中科盛创负担案件受理费 32739 元。	
20	四川东方物流有限公司	(2019)鲁0214民初10431号	2,261,000.00	查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	调解书：中科盛创共欠原告 2261000 元，于 2020 年 8 月 31 日前付清；支付截止到 2020 年 3 月 30 日止的利息 114218.18 元，以及剩余未支付本金为基数从逾期未付之	申请执行阶段

					日到实际付清之日计算的利息。	
21	中国外运华中有限公司 汽车运输分公司	(2019)鲁 0214 民初 6111 号	296,000.00		判决书: 1, 中科盛创向原告支付案款 296000 元, 2, 支付自 2018 年 11 月 7 日至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期贷款基准利率计算, 自 2019 年 8 月 20 日至实际付清之日按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报利率计算。	
22	四川川润液 压润滑设备 有限公司	(2019) 鲁 0214 民初 10689/90/91 号	565,200.00		调解书: 欠款于 2020 年 2 月 20 日前付清, 原告放弃其他诉讼请求。若任一期逾期原告可申请强制执行, 并要求中科盛创承担违约金。	申请执行阶段
23	上海顺超五金机械制造 有限公司	(2019)鲁 0214 民初 5688 号	183,626.00		调解书: 中科盛创应支付原告货款 183626 元, 于 2019 年 9 月 30 日前付清。	
24	青岛中鼎润道科技有限 公司	(2019) 鲁 0214 诉前调 1451 号、 (2019) 鲁 0214 民特 141 号	261,075.00		已庭前调节: 中科盛创欠青岛中鼎润道科技有限公司货款 261075 元, 在 2019 年 12 月-2020 年 2 月期间, 分三期付清, 每月 28 号付款 87025 元。	

25	上海博悌国际贸易有限公司	(2019)沪0120民初8336号	165,000.00		强制执行: 2019年11月15日缴纳案款165690元及相应利息、缴纳执行费2385.35元。	强制执行阶段
26	青岛俊龙环宇橡塑有限公司	(2019)鲁0214民初10510号	6,980.00		调解书: 货款6980元, 中科盛创应于2020年2月28日前付清, 如逾期将按照2018年6月3日起至付清之日, 年利率10%计算利息。	
27	青岛贡运机械有限公司	(2020)鲁0214民初161	1,006,680.80		判决支付货款1006680.80元及该未付款的利息。利息自2020年1月3日计算, 利率按同期贷款基准利率。案件受理费13860元、保全费2020元由中科盛创负担。	
28	青岛新澳华涂装设备有限公司	(2020)鲁0214民初892号/893号/894号/895号	125,820.00		调解书(892号): 2020年6月30日前支付货款16000元, 支付违约金600元, 负担案件受理费100元、保全费180元; 调解书(893号): 2020年6月30日前支付货款56700元, 支付违约金3000元; 调解书(894号): 2020年6月30日前支付货款9658元, 支付违约金1000元, 负担案件受理费25元, 保全费120元; 调解书(895号): 2020年6月30日前支付货款43462元, 支付违约金4000元, 负担案件受理费462.50元, 保全费470元。	申请执行阶段

29	无锡德尔隆电气设备厂	(2020)鲁0214民初2366号	859,726.13		调解:2020年4月30日前支付货款859726.13元,负担案件受理费6199元。	
30	南通博洋机电制造有限公司	(2020)鲁0214民初3077号	3,931,230.17	查封查封二期厂房、一期厂房、工程中心1-4#和中试车间。	调解:2020年7月31日前支付200万元,2020年8月31日前支付1931230.17元。支付利息318774.58元。案件受理费及保全费12700元由中科盛创负担。	
31	西安井田亚迪铁心制造有限公司	(2020)鲁0214民初5054号	6,471,369.00	查封二期厂房、一期厂房、工程中心1-4#和中试车间。	调解:2020年9月30日前支付200万元,2020年10月30日前支付200万元,剩余2471369元于2020年11月30日前付清。案件受理费15094.25元由中科盛创负担。	申请执行阶段
32	青岛永华泰弹簧有限公司	(2020)鲁0214民初2322号	1,402,778.23		调解:2020年6月30日前付清欠款1402778.23元,负担案件受理费8713元。	申请执行阶段
33	济南晟耀机电科技有限公司	(2020)鲁0214民初4299	952,050.00		判决生效之日10日内支付865500元、逾期违约金86550元,合计952050元。案件受理费6660.50元、执行费11987元由中科盛创负担。	强制执行阶段
34	扬州市盛好机电设备科技有限公司	(2020)鲁0214民初5752号	356,850.00		判决生效后10日内支付货款356850元以及以此为基数的利息,利息自2020年6月23日计算。案件受理费3326.50元由中科盛创负担。	强制执行阶段

35	青岛双晟风机设备有限公司	(2020)鲁0214民初7488	739,513.74		判决生效后 10 日内支付货款 739513.74 元以及以该数额计算的利息, 利息计算自 2020 年 7 月 12 日起。案件受理费 6150 元由中科盛创负担。
36	生一伦磁业有限公司	(2020)鲁0214民初4841	1,227,568.50		判决生效后 10 日内支付货款 1227568.50 元及以此为基数的利息, 利息自 2017 年 9 月 24 日起计算。案件受理费 24767.50 元由中科盛创负担。
37	青岛高德和盛电力设备有限公司	(2020)鲁0214民初7035	1,589,960.20		判决生效后 10 日内支付 1589960.42 元及利息, 利息从 2019 年 6 月 23 日起开始计算。案件受理费 9555 元由中科盛创负担。
38	河南宝天机电科技有限公司	(2020)鲁0214民初4517	3,055,978.56	查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	判决书生效后 10 日内支付货款 3055978.56 元及以该基数计算的利息, 利息按同业拆借利率自 2020 年 5 月 29 日起计算至清偿日。案件受理费及保全费 20758.50 元由中科盛创负担。
39	美隆油漆(青岛)有限公司	(2020)鲁0211民初15364	77,067.70		裁定本案移送青岛市城阳区人民法院处理。
40	南通良友机电设备有限公司		2,696,670.00		请求对中科盛创进行破产清算。

41	青岛赛肯德自动化科技有限公司	(2020)鲁0211民初8832	4,788,365.31		判决生效后 10 日内支付货款 4788365.31 元及利息，利息以 4788365.31 为基数，按同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自 2020 年 8 月 5 日计算至清偿日。另支付违约金 478836.50 元。案件受理费及保全费 29335 元、执行费 53883 元由中科盛创负担。	强制执行阶段
42	沧州宇航电机电气有限公司	(2020)鲁0211民初4932	6,992,721.30		判决书生效十日内支付货款 6,992,721.30 元及利息，利息自 2017 年 3 月 27 日计算。案件受理费 73685 元、保全费 5000 元由中科盛创负担。	
43	北京京云天虹绝缘材料有限公司	(2020)鲁0211民初4931	2,206,061.37		判决生效后十日内支付 2206061.37 元及利息。其中 100 万的利息从 2018 年 6 月 29 日计算，另 1206061.37 的利息自 2019 年 11 月 6 日计算。案件受理费 37267 元、保全费 5000 元由中科盛创负担。	
44	青岛德莫克机械设备有限公司	(2020)鲁0211民初12708	100,164.40		判决生效后 10 日内支付 100164.40 元及利息，利息自 2018 年 9 月 4 日起计算。案件受理费 1271.50 元由中科盛创负担。	
45	烟台盛海机械设备有限公司	(2020)鲁0211民初12707	3,837,745.47		判决生效后 10 日内支付货款 3837746.47 元及利息，利息自 2020 年 3 月 28 日起至偿还日，以 3837746.47 为基数按贷款市场报价利率计算。案件受理费 18812 元由中科盛创负担。	

46	安泰爱科科技有限公司	(2021)鲁0303民初250号	764,101.00		支付货款 764101 元以及利息，利息以 764101 为基数，自 2018 年 8 月 1 日起计算至偿还日。案件受理费 6018 元、申请费 4638 元由中科盛创负担。
47	无锡方舟流体科技有限公司	(2021)鲁0214民初228号	11,700.00		支付货款 11700 元及利息，利息自 2019 年 8 月 22 日起按一年期贷款市场报价利率计算。案件受理费 56.50 元由公司负担。
	合计		118,655,653.53		

注：表中查封房产情况①二期厂房位于青岛市高新区新业路 16 号，不动产权证号为“鲁(2017)青岛市高新区不动产权第 0003535 号”；②一期厂房位于青岛市高新区新业路 18 号，不动产权证号为“青房地权市字第 201574868 号”；③工程中心 1-4#及中试车间位于青岛市高新区新业路 18 号，不动产权证号为“青房地权市字第 201574549 号”。

上述案件涉及金额 118,655,653.53 元，截止 2021 年 06 月 30 日均未执行。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项：无

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	550,000.00	100.00	700,000.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	550,000.00	—	700,000.00	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 550,000.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100%。

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,574,842.24	2,572,442.24
合计	2,574,842.24	2,572,442.24

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
1 至 2 年	

2至3年		2,572,442.24
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计		2,572,442.24
减：坏账准备		
合计		2,572,442.24

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联公司往来款	2,572,442.24	2,572,442.24
小计	2,572,442.24	2,572,442.24
减：坏账准备		
合计	2,572,442.24	2,572,442.24

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中科盛创(青岛)电气股份有限公司	往来款	2,572,442.24	2-3年	100.00	
合计	—	2,572,442.24	—	100.00	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	505,527,542.47		505,527,542.47	505,527,542.47		505,527,542.47
对联营、合营企业投资	149,890,248.25		149,890,248.25	146,904,819.36		146,904,819.36
合计	655,417,787.72		655,417,787.72	652,432,361.83		652,432,361.83

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科盛创(青岛)电气	480,001,580.00			480,001,580.00		

股份有限公司					
青岛中科动力有限公司	25,525,962.47			25,525,962.47	
合计	505,527,542.47			505,527,542.47	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
无						
小计						
二、联营企业						
深圳市成豪建设集团有限公司	146,904,819.36			2,985,425.89		
小计	146,904,819.36			2,985,425.89		
合计	146,904,819.36			2,985,425.89		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
无					
小计					
二、联营企业					
深圳市成豪建设集团有限公司				149,890,245.25	
小计				149,890,245.25	
合计				149,890,245.25	

4、投资收益

项目	本期发生额	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,985,425.89	
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益		
处置权益法核算的长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		2,985,425.89

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	587,076.30	详见附注五、28
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		
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	586,985.90	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.94	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.17	-0.02	-0.02

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市龙岗区布龙路 208 号上水文化创意园 E 栋