



上海致远

NEEQ : 430324

上海致远绿色能源股份有限公司

Shanghai Ghrepower Green Energy Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人李锋、主管会计工作负责人姚联辉及会计机构负责人（会计主管人员）颜秋石保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告中的主要客户情况和主要供应商情况中的客户或供应商名称未披露。根据公司与客户、供应商签署的相关协议或合同涉及的保密条款约定，双方均应对交易信息予以保密，若公司不履行保密义务将构成违约，并承担相关责任。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	90
附件 II	融资情况	91

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	公司证券投资部

释义

释义项目		释义
公司	指	上海致远绿色能源股份有限公司
AW 社	指	オールウインド株式会社，公司控股子公司
瓦（W）	指	电的功率单位，衡量发电机组的发电能力，换算单位： 1MW=1,000kW=1,000,000W
分布式发电	指	通常通过火电、风能、光伏、生物质等能源形式，以小型模块化、分散式布置在用户附近的高效的、可靠的发电单元组成的发电系统，区别于集中式发电
并网供电	指	发电机组与电网接通向外输电的供电模式
离网供电	指	采用区域独立发电、分户独立发电的供电模式
碳达峰	指	在某一时刻，二氧化碳的排放量不再增长，达到峰值，之后逐步回落
碳中和	指	在特定时期内人为二氧化碳排放量与消除量相等
FIT	指	Feed-in Tariff 的缩写，即上网电价回购模式，指通过补贴，使得电力公司以固定的价格从符合资质的可再生能源电站购买并网电力
FIP	指	Feed-in Premium 的缩写，即可再生能源发电企业售电时在市场价格上加收溢价（补贴金额），旨在促进可再生能源的自主普及和自由竞争
BOT	指	Build-Operate-Transfer 的缩写，即公司对分布式电站建设、运营和转让的一种经营方式。
PPA	指	Power Purchase Agreement 的缩写，一种旨在能源买卖双方之间约定未来长期（通常是 10 至 20 年间）电力交易的合同，亦可理解为基于此类合同的电力交易模式。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告、本报告	指	上海致远绿色能源股份有限公司 2023 年半年度报告
元	指	人民币元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海致远绿色能源股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Ghrepower Green Energy Co., Ltd.		
	GHRE		
法定代表人	李锋	成立时间	2006年6月20日
控股股东	控股股东为李锋	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李锋，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-锅炉及原动设备制造-风能原动设备制造		
主要产品与服务项目	分布式并网发电系统、离网新能源供电系统相关的应用解决方案，300W~400kW 全系列风力永磁发电机组，相关安装调试服务、售后运维服务、咨询服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	上海致远	证券代码	430324
挂牌时间	2013年10月18日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	73,660,000
主办券商（报告期内）	海通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市中山南路 888 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	顾渊辞	联系地址	上海市松江区通巨路 58 号
电话	021-37832332	电子邮箱	irm@ghrepower.com
传真	021-37832332		
公司办公地址	上海市松江区通巨路 58 号	邮政编码	201611
公司网址	www.ghrepower.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913100007895575180		
注册地址	上海市松江区车墩镇留业路 202 号		
注册资本（元）	73,660,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

公司是一家主要从事分布式新能源应用解决方案和产品的研发、生产、销售，及相关服务的供应商，主要产品和服务涵盖了分布式发电、离网新能源供电、微电网新能源供电等多种应用场景。

公司自成立以来，始终致力于中小型风力发电及新能源应用领域的发展，充分积累了行业和项目经验，拥有多项行业和市场准入认证资质，利用行业领先的核心技术为客户解决包括供电稳定性、储能、发电量、远程监控等实际问题。

在分布式发电领域，公司分别向客户提供风力发电设备和分布式风力发电站等产品，从而（1）使客户向当地电力公司销售电力取得发电收入，依靠 FIT 等新能源扶持政策，获得稳定、可观的投资收益；或（2）满足客户发自自用，改善用电稳定性、降低能源综合成本、提高绿电比例等多种需求。报告期内，公司主要向代理商提供产品和服务，以及向大客户通过提供风力发电站的方式实现销售。

在离网新能源市场，公司分别在通信基站、边防哨所等场景提供多种新能源解决方案，解决无电场景用电问题或高价能源场景的经济性问题。报告期内，公司在通信基站供电系统市场，主要以参加客户集中招标的方式进行销售。

在新能源微电网供电市场，公司主要提供满足海岛、部队营房、村落等单位用电需求的整体解决方案。报告期内，公司主要通过经销商渠道实现产品的销售。

报告期内，公司营业收入均来自于上述产品和服务的销售，公司的商业模式未发生重大变化；报告期内后至本报告披露日，公司的商业模式亦未发生重大变化。

根据公司战略规划，公司主营业务正从原先以无电场景和补贴政策市场为主要目标市场转向无政策扶持的以电网场景为主的完全竞争市场，充分参与国内新型电力系统的建设和碳达峰、碳中和带来的历史机遇。

(二) 行业情况

报告期内，（1）日本政府继续调整新能源产业政策，FIT 政策适用范围进一步缩小，标准更为严苛，FIP 制度的适用对象范围扩大。具体在风力发电领域，以 50kW 功率等级划分不同的适用政策，通过 FIT、FIP 以及上网电价投标等措施，加速该领域从 FIT 市场向市场化平价交易的转变。（2）另外，受国际政治经济因素的综合影响，日本经济社会处于通胀周期。报告期内，包括东京电力、北海道电力等在内的主要电力公司再一次上调终端电价和输电费用。在此背景下，发自自用、PPA、合同能源管理等模式下的电力消费需求显著增加，众多企业和居民希望通过电力自由化化解未来的电力开支陡增的压力。因此，日本陆上风力发电市场或迎来主要针对解决发自自用需求的发展机遇。

国内分布式市场方面，国家发改委和各地方政府陆续出台“十四五”能源体系规划等一系列政策，引导和鼓励包括风电在内的新能源产业健康发展，国内能源结构低碳化转型正加速推进，能源供需多极化格局深入演变。国家电投、国家能源集团等大型能源企业在传统电力系统向新型电力系统转型、碳达峰碳中和 3060 目标等大势下加大在风电领域的投入，并结合各省份和各行业特点，逐步关注并尝试中小型分布式风电站项目。国内分布式风电市场后续发展或有项目资源愈发集中于大型能源央企、国企的可能。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司分别于2020年11月18日经上海市科学技术委员会认定为“高新技术企业”，有效期3年；于2021年1月1日经工业和信息化部认定为第二批专精特新“小巨人”企业，有效期3年。在获得相关称号的同时，更加坚定了公司在分布式新能源领域做精做强的决心，继续加大对研发创新的投入力度。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	61,747,314.63	95,597,260.38	-35.41%
毛利率%	37.98%	37.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,917,830.25	4,167,531.22	-361.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,534,691.42	-4,659,714.61	-254.84%
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）	-3.63%	1.33%	-
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）	-5.50%	-1.49%	-
基本每股收益	-0.16	0.06	-350.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	376,202,035.14	549,949,682.46	-31.59%
负债总计	104,436,129.08	232,594,511.65	-55.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	272,360,613.83	317,636,897.02	-14.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.70	4.31	-14.26%
资产负债率%（母公司）	28.45%	41.61%	-
资产负债率%（合并）	27.76%	42.29%	-
流动比率	3.23	2.18	-
利息保障倍数	-11.79	33.74	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-51,426,017.53	-3,546,308.70	-1,350.13%

应收账款周转率	8.10	7.27	-
存货周转率	0.30	0.64	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-31.59%	5.16%	-
营业收入增长率%	-35.41%	42.08%	-
净利润增长率%	-385.92%	432.52%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	52,506,157.20	13.96%	145,415,111.31	26.44%	-63.89%
应收票据	190,000.00	0.05%	0	0.00%	-
应收账款	8,213,149.27	2.18%	7,041,951.51	1.28%	16.63%
其他应收款	4,873,235.94	1.30%	8,018,545.93	1.46%	-39.23%
存货	214,706,629.02	57.07%	201,604,820.41	36.66%	6.50%
其他权益工具投资	0.00	0.00%	122,210.00	0.02%	-100.00%
固定资产	34,379,494.04	9.14%	34,767,660.94	6.32%	-1.12%
在建工程	3,754,892.25	1.00%	264,116.66	0.05%	1,321.68%
无形资产	21,255,343.80	5.65%	21,572,478.36	3.92%	-1.47%
交易性金融资产	10,000,000.00	2.66%	0	0.00%	-
其他流动资产	4,291,093.73	1.14%	109,193,557.63	19.86%	-96.07%
短期借款	29,352,740.00	7.80%	116,108,268.00	21.11%	-74.72%
应付票据	3,850,000.00	1.02%	11,849,600.00	2.15%	-67.51%
合同负债	27,088,546.08	7.20%	51,562,135.65	9.38%	-47.46%
应付职工薪酬	0.00	0.00%	258,397.28	0.05%	-100.00%
应交税费	1,884,980.78	0.50%	9,133,906.64	1.66%	-79.36%
其他应付款	10,223,568.09	2.72%	6,262,379.15	1.14%	63.25%
资产总计	376,202,035.14	100%	549,949,682.46	100%	-31.59%

项目重大变动原因：

报告期末，公司货币资金较期初减少 63.89%至 5,250.62 万元，主要系公司于报告期内实施了权益分派，且销售规模回落导致回款减少所致。

应收账款较期初增长 16.63%至 821.31 万元，主要系报告期内国内通信基站业务规模略有回升，其回款周期较长，导致应收账款增加所致。

其他应收款较期初减少 39.23%至 487.32 万元，主要系报告期内公司收回部分款项所致。

存货较期初增长 6.50%至 2.15 亿元，主要系子公司 AW 社继续开展风电站 BOT 业务，持有电站资产（包括风机设备、开发和建设开支等）增加所致。

报告期内，公司将往期已出让的境外子公司股权进行账务处理，减计对应其他权益工具投资至 0

所致。

公司于报告期内开展了低风险投资理财业务，交易性金融资产期末余额为 1,000.00 万元。

在建工程较期初增长逾 13 倍，主要系报告期内公司在国内实施了若干个分布式风电站建设所致。

公司于上年开展的货币互换等在内的外汇管理业务于本报告期内实施完毕，因此其他流动资产较期初大幅减少 96.07%；另外，子公司 AW 社仍在利用银行贷款开展风电站 BOT 业务，因此期末短期借款减少 74.72%，尚有 2,935.27 万元。

应付票据较期初减少 67.51%至 385.00 万元，主要系报告期内公司对外开具的银行承兑汇票规模减少所致。

合同负债较期初减少 47.46%至 2,708.85 万元，主要系报告期内子公司 AW 社出售部分风电站确认营业收入冲减所致。

应付职工薪酬本期末为 0 元，上期因新冠肺炎疫情导致 25.84 万元延期缴纳社保，而本期无此事项所致。

应交税金较期初大幅减少 79.36%至 188.50 万元，主要系报告期内缴纳了上年末计提的企业所得税所致。

其他应付款较期初增长 63.25%至 1,022.36 万元，主要系报告期内公司暂收的部分施工垫款增加所致。

综上所述，公司在报告期内降低了财务杠杆，资产总计较期初减少 31.59%，负债较期初减少 55.10%，资产负债率回落至 27.76%。

（二）经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	61,747,314.63	-	95,597,260.38	-	-35.41%
营业成本	38,294,860.97	62.02%	59,606,372.61	62.35%	-35.75%
毛利率	37.98%	-	37.65%	-	-
销售费用	8,986,395.26	14.55%	4,663,102.81	4.88%	92.71%
管理费用	11,081,974.52	17.95%	9,994,518.19	10.45%	10.88%
研发费用	9,544,700.10	15.46%	9,310,425.99	9.74%	2.52%
财务费用	7,944,659.07	12.87%	16,666,981.84	17.43%	-52.33%
其他收益	2,209,327.87	3.58%	1,499,849.26	1.57%	47.30%
投资收益	138,235.63	0.22%	227,506.86	0.24%	-39.24%
信用减值损失	-665,046.05	-1.08%	246,510.25	0.26%	-369.78%
资产处置收益	0.00	0.00%	6,836,564.62	7.15%	-100.00%
营业利润	-14,001,913.21	-22.68%	3,578,089.90	3.74%	-491.32%
营业外收入	42,941.64	0.07%	125,968.21	0.13%	-65.91%
营业外支出	168,048.96	0.27%	1,178.85	0.00%	14,155.33%
利润总额	-14,127,020.53	-22.88%	3,702,879.26	3.87%	-481.51%
所得税费用	-3,143,834.66	-5.09%	-138,535.73	-0.14%	-2,169.33%
净利润	-10,983,185.87	-17.79%	3,841,414.99	4.02%	-385.92%

项目重大变动原因:

报告期内,公司实现营业收入6,174.73万元,同比下降35.41%,主要系日本市场销售规模回落所致。营业收入仍主要由分布式并网发电系统贡献。子公司AW社虽然扩大了风电站BOT业务规模,但风电站营销进展较为迟缓,影响资产整体流转效率;国内分布式新能源业务正处于样板站推广阶段,尚未能在报告期内贡献业绩。营业成本规模基本同步于营业收入的变化,产品毛利率维持在原有水平,但受原材料涨价和外币汇率波动等因素影响,公司产品毛利率后续面临下降的风险。

报告期内,公司进一步加大在国内和日本市场的营销活动力度,销售费用同比增加92.71%至898.64万元,但仍低于新冠疫情前的费用水平;管理费用同比增加10.88%至1,108.20万元,主要系上年同期公司所在地上海受新冠疫情封控影响,公司采用居家办公和封闭生产相结合的管理方式,相关管理费用延期确认所致;报告期内,公司继续对中型风力发电机等新产品的研发和性能改进增加投入,研发费用同比增长2.52%至954.47万元;此外,日元汇率相对上年同期走出相反趋势,汇兑损失大幅减少,导致财务费用同比减少52.33%至794.47万元。综上,报告期内公司期间费用合计3,755.77万元,同比减少7.57%,期间费用合计占营业收入比例为60.82%,同比上升18.32个百分点。

其他收益同比增长47.30%至220.93万元,主要系报告期内子公司收到的软件企业增值税退税金额增加所致。

投资收益同比减少39.24%至13.82万元,主要系报告期内通过低风险投资理财获得的收益少于上去同期所致。

信用减值损失同比减少369.78%至-66.50万元,主要系应收账款账龄变动导致的坏账计提增加所致。

公司上年同期出售部分闲置厂房,而本报告期内无此项发生,因此资产处置收益为0。

综上,公司报告期实现营业利润-1,400.19万元,同比下降-491.32%。

营业外收入同比减少65.91%至4.29万元,主要系子公司AW社于上年同期(新冠疫情期间)收到日本国当地政府相关补贴,而本期无此事项所致;报告期内,营业外支出16.80万元,主要系报告期内,公司处置部分废旧生产设备所致。

因此,公司报告期内实现利润总额-1,412.70万元,同比下降481.51%。

报告期内,所得税费用同比减少逾21倍至-314.38万元,主要系本期亏损金额多于上期所致。

综上所述,公司报告期内实现净利润-1,098.32万元,同比下降385.92%。

2、收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	57,905,613.49	92,129,393.67	-37.15%
其他业务收入	3,841,701.14	3,467,866.71	10.78%
主营业务成本	37,574,173.36	58,781,206.76	-36.08%
其他业务成本	720,687.60	825,165.85	-12.66%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
分布式并网风力发	44,349,014.01	25,742,876.95	41.95%	-47.01%	-50.03%	3.51%

电系统						
通信基站 新能源供电系统	12,944,542.52	11,560,386.03	10.69%	59.90%	59.09%	0.45%
其他	4,453,758.10	991,597.98	77.74%	16.73%	20.17%	-0.64%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内地区	16,304,114.54	13,896,601.44	14.77%	51.45%	47.21%	2.46%
境外地区	45,443,200.09	24,398,259.53	46.31%	-46.43%	-51.37%	5.45%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司实现主营业务 5,790.56 万元。其中，分布式新能源发电系统业务贡献 4,434.90 万元，仍是业绩的主要来源，子公司 AW 社的风电站 BOT 业务实现营业收入 1,376.87 万元，销售规模有待提高；在国内分布式市场，虽然尚未能规模化销售，但已实现市场零的突破，报告期内贡献营业收入 243.81 万元。国内通信基站新能源供电系统销售规模虽有所回升，但该市场涉及的有电场景业务仍为有实际进展。

（三） 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-51,426,017.53	-3,546,308.70	-1,350.13%
投资活动产生的现金流量净额	-14,451,736.08	37,908,178.86	-138.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,641,328.95	-61,656,333.54	60.03%

现金流量分析：

报告期内，日本 FIT 场景下分布式风机销售业绩和回款规模回落，导致公司经营活动现金流入小计大幅减少 49.14%至 5,920.78 万元；与此同时，公司在国内分布式市场、日本 FIT 场景下保持一定的原材料采购和生产量，加之日本子公司 AW 社开展的 BOT 业务的持续开支，导致经营活动现金流出小计达 11,063.38 万元，同比略减 7.78%，因此经营活动产生的现金流量净额（净流出）-5,142.60 万元，为上年同期的约 13.50 倍。

报告期内，公司开展的低风险投资理财活动规模高于上年同期，因此投资活动产生的现金流量净额（净流出）达到-1,445.17 万元。

报告期内，公司实施了权益分配，并完成了上年度开展的货币互换交易等事项，导致筹资活动产生的现金流量净额（净流出）同比收窄至-2,464.13 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

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
オー ルウ イン ド株 式会 社	控股 子公 司	分布式并 网风力发 电项目的 开发、销 售和服务	20,016,630.30	160,704,176.00	20,796,741.00	26,703,788.00	1,903,604.68
上海 瑞翊 信息 科技 有限 公司	控股 子公 司	离网新能 源发电设 备、分布 式新能源 发电设备 的销售和 服务	10,000,000.00	45,586,011.32	46,144,010.66	4,302,811.28	1,855,078.75

除上述 2 家子公司外，其他控股子公司或参股公司的净利润对公司净利润的影响均未达到 10%。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策风险	基于行业现有商业模式和技术水平，FIT 政策、FIP 政策、国内分布式新能源政策的走向直接决定细分市场景气程度。宏观经济政策、相关产业政策如发生较大变化，将对公司经营产生影响。另外，日本国经济产业省于报告期内对 FIT 政策进行了调整，日本市场 20kW 以下风电站并网时限为 2024 年 12 月，否则相关 ID 将面临失效；国内分布式中小风电相关政策仍未

	完善，导致业务开展存在不确定性，如政策环境长期不明朗，这将对公司未来业绩产生不利影响。
资产减值风险	公司在部分海外市场早期开发过程中采取了较为宽松的销售策略，一定程度上导致了公司应收账款和存货余额较大，加之新冠肺炎疫情对当地经济发展的打击，相关资产减值损失的风险较大。
客户集中风险	在分布式新能源系统业务上，公司主要通过当地代理商向业主进行销售；在国内通信基站新能源供电系统业务上，中国铁塔为公司主要客户。因此，公司存在客户集中度较高的风险。
汇率波动风险	报告期内，美元、日元等公司主要外贸结算货币兑人民币汇率波动较大，汇兑损益对公司收入和利润存在不确定影响。
产品竞争力风险	随着各国对碳减排政策的推动，公司产品将与光伏、大风电等能源形式进行更多形式的结合或竞争，如公司产品在装机成本、设备发电小时数、度电成本等方面无法取得进步，或面临无法进入相关市场的风险。
技术更新风险	公司的核心竞争力在于公司在行业内具有明显的技术研发优势，公司优先考虑将内部资源投入到技术研发中。公司所处行业属于技术和资本密集型产业，技术发展日新月异，如果公司在未来未能准确把握行业发展趋势，技术研发未能与市场需求紧密结合，将可能降低公司核心竞争力。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

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

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2022年4月22日	2025年4月21日	其他(董监高换届)	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2013年10月18日	2099年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无。

(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
货币资金	货币资金	冻结	8,478,975.60	2.25%	保函及承兑汇票保证金
上海市松江区通巨路 58 号 4-6 幢厂房	固定资产	抵押	25,810,973.71	6.86%	银行授信抵押
上海市松江区通巨路 58 号 4-6 幢厂房	无形资产	抵押	20,762,185.68	5.52%	银行授信抵押
总计	-	-	55,052,134.99	14.63%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限均为公司申请相关银行授信而设置的冻结或抵押，受限资产主要为公司自有厂房和土地，账面价值合计仅占公司总资产的 14.63%，对公司正常经营无重大不利影响。

(五) 应当披露的其他重大事项

报告期内，公司共开展了 8 笔低风险投资理财交易，投资标的均为商业银行发行的保本浮动收益的结构存款，通过对闲置自有资金的精细化管理，提高了短期财务收益。

公司在报告期内完成了往期存续至期内的货币互换交易，未开展新的货币互换或其他外汇交易。截止至报告期末，货币互换交易余额为 0 元。公司亦未从事期货类风险不可控的业务。

第四节 股份变动及股东情况

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	44,691,325	60.67%	0	44,691,325	60.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,733,500	10.50%	0	7,733,500	10.50%	
	董事、监事、高管	1,922,725	2.61%	-154,506	1,768,219	2.40%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,968,675	39.33%	0	28,968,675	39.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,200,500	31.50%	0	23,200,500	31.50%	
	董事、监事、高管	5,768,175	7.83%	0	5,768,175	7.83%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		73,660,000	-	0	73,660,000	-	
普通股股东人数							201

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	李锋	30,934,000	0	30,934,000	42.00%	23,200,500	7,733,500	0	0
2	上海致远 绿色能源 股份有限	7,366,000	0	7,366,000	10.00%	0	7,366,000	0	0

	公司回购 专用证券 账户								
3	张晓国	6,332,900	-154,506	6,178,394	8.39%	4,749,675	1,428,719	0	0
4	张德委	4,500,314	0	4,500,314	6.11%	0	4,500,314	0	0
5	上海季灵 投资管理 中心（有 限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	3.39%	0	2,500,000	0	0
6	徐强	1,598,000	0	1,598,000	2.17%	0	1,598,000	0	0
7	上海银叶 阶跃资产 管理有限 公司	1,300,000	0	1,300,000	1.76%	0	1,300,000	0	0
8	张士文	1,198,000	0	1,198,000	1.63%	0	1,198,000	0	0
9	孟铁华	705,500	344,953	1,050,453	1.43%	0	1,050,453	0	0
10	北京中融 鼎新投资 管理有限 公司一中 融鼎新一 融稳达 5 号新三板 投资基金	930,000	0	930,000	1.26%	0	930,000	0	0
	合计	57,364,714	-	57,555,161	78.14%	27,950,175	29,604,986	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。									

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
李锋	董事长	男	1966年10月	2022年4月22日	2025年4月21日
谭明铭	董事	男	1967年7月	2022年4月22日	2025年4月21日
姚联辉	董事、财务总监	男	1985年8月	2022年4月22日	2025年4月21日
俞卫	董事、总经理	男	1980年3月	2022年4月22日	2025年4月21日
张晓国	董事	男	1966年3月	2022年4月22日	2025年4月21日
王洁	监事会主席	女	1979年11月	2022年4月22日	2025年4月21日
周敏	监事	女	1993年10月	2022年4月22日	2025年4月21日
侯延庆	监事	男	1983年1月	2022年4月22日	2025年4月21日
顾渊辞	董事会秘书	男	1982年6月	2022年4月22日	2025年4月21日
刘金鹏	副总经理	男	1978年11月	2022年4月22日	2025年4月21日
诸军华	副总经理	男	1982年1月	2022年4月22日	2025年4月21日
叶余胜	总工程师	男	1984年9月	2022年4月22日	2025年4月21日
黄贤旭	副总经理	男	1979年9月	2022年4月22日	2023年2月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系，其与控股股东、实际控制人之间亦无关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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	期末被授予的限制性股票数量
李锋	30,934,000	0	30,934,000	42.00%	0	0
谭明铭	673,000	0	673,000	0.91%	0	0
姚联辉	0	0	0	0.00%	0	0
俞卫	290,000	0	290,000	0.39%	0	0
张晓国	6,332,900	-154,506	6,178,394	8.39%	0	0
王洁	16,000	0	16,000	0.02%	0	0
侯延庆	10,000	0	10,000	0.01%	0	0
周敏	0	0	0	0.00%	0	0
诸军华	50,000	0	50,000	0.07%	0	0
刘金鹏	94,000	0	94,000	0.13%	0	0
顾渊辞	75,000	0	75,000	0.10%	0	0
叶余胜	150,000	0	150,000	0.20%	0	0

黄贤旭	0	0	0	0.00%	0	0
合计	38,624,900	-	38,470,394	52.23%	0	0

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄贤旭	副总经理	离任	/	高级管理人员离职，详见《关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2023-001）

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	1	6
生产人员	68	6	3	71
销售人员	22	1	1	22
技术人员	48	5	4	49
财务人员	6	0	0	6
行政人员	7	0	1	6
员工总计	158	12	10	160

(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

第六节 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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	52,506,157.20	145,415,111.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		190,000.00	
应收账款	六、3	8,213,149.27	7,041,951.51
应收款项融资			
预付款项	六、4	10,154,403.16	10,878,652.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	4,873,235.94	8,018,545.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	214,706,629.02	201,604,820.41
合同资产	六、7	962,662.93	1,045,336.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	4,291,093.73	109,193,557.63
流动资产合计		305,897,331.25	483,197,976.56
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			
其他权益工具投资	六、9		122,210.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、11	34,379,494.04	34,767,660.94
在建工程	六、10	3,754,892.25	264,116.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	21,255,343.80	21,572,478.36
开发支出			
商誉	六、13		
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	10,914,973.80	10,025,239.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,304,703.89	66,751,705.90
资产总计		376,202,035.14	549,949,682.46
流动负债：			
短期借款	六、15	29,352,740.00	116,108,268.00
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	六、16	3,850,000.00	11,849,600.00
应付账款	六、17	22,351,163.98	26,825,022.52
预收款项			
合同负债	六、18	27,088,546.08	51,562,135.65
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	六、19		258,397.28
应交税费	六、20	1,884,980.78	9,133,906.64
其他应付款	六、21	10,223,568.09	6,262,379.15
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		71,037.44	87,143.15
流动负债合计		94,822,036.37	222,086,852.39
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	六、22	7,790,148.83	7,973,694.73
递延收益	六、23	1,823,943.88	2,533,964.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,614,092.71	10,507,659.26
负债合计		104,436,129.08	232,594,511.65
所有者权益：			
股本	六、24	73,660,000.00	73,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	115,104,101.46	115,104,101.46
减：库存股		7,366,000.00	7,366,000.00
其他综合收益	六、26	-6,920,107.71	-5,708,654.77
专项储备			
盈余公积	六、27	18,053,466.19	18,053,466.19
一般风险准备			
未分配利润	六、28	79,829,153.89	123,893,984.14
归属于母公司所有者权益合计		272,360,613.83	317,636,897.02
少数股东权益		-594,707.77	-281,726.21
所有者权益合计		271,765,906.06	317,355,170.81
负债和所有者权益合计		376,202,035.14	549,949,682.46

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：颜秋石

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		42,527,747.09	142,013,385.48
交易性金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	53,017,637.16	27,736,317.53
应收款项融资			
预付款项		7,755,294.73	8,288,797.49
其他应收款	十四、2	61,376,499.76	55,364,211.29
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		95,004,171.91	96,941,307.00
合同资产			1,045,336.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			100,194,119.66
流动资产合计		269,681,350.65	431,583,475.42
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	十四、3	31,750,000.00	31,437,500.00
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		33,940,328.68	34,078,552.34
在建工程		3,754,892.25	264,116.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,886,110.36	21,178,069.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,829,609.77	6,829,609.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		97,160,941.06	93,787,848.71
资产总计		366,842,291.71	525,371,324.13
流动负债：			
短期借款			95,374,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,850,000.00	11,849,600.00
应付账款		20,732,785.49	30,775,418.67
预收款项			
合同负债		9,921,348.51	17,194,210.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			206,976.60
应交税费		1,003,374.47	7,333,997.42
其他应付款		59,238,812.65	45,290,436.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			84,038.68
流动负债合计		94,746,321.12	208,109,178.05
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		7,790,148.83	7,973,694.73
递延收益		1,823,943.88	2,533,964.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,614,092.71	10,507,659.26
负债合计		104,360,413.83	218,616,837.31
所有者权益：			
股本		73,660,000.00	73,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,104,101.46	115,104,101.46
减：库存股		7,366,000.00	7,366,000.00
其他综合收益		-500,000.00	-500,000.00
专项储备			
盈余公积		18,053,466.19	18,053,466.19
一般风险准备			
未分配利润		63,530,310.23	107,802,919.17
所有者权益合计		262,481,877.88	306,754,486.82
负债和所有者权益合计		366,842,291.71	525,371,324.13

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		61,747,314.63	95,597,260.38
其中：营业收入	六、29	61,747,314.63	95,597,260.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,431,745.29	100,829,601.47

其中：营业成本	六、29	38,294,860.97	59,606,372.61
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	六、30	1,579,155.37	588,200.03
销售费用	六、31	8,986,395.26	4,663,102.81
管理费用	六、32	11,081,974.52	9,994,518.19
研发费用	六、33	9,544,700.10	9,310,425.99
财务费用	六、34	7,944,659.07	16,666,981.84
其中：利息费用		1,104,923.91	
利息收入		-164,274.54	398,897.22
加：其他收益	六、36	2,209,327.87	1,499,849.26
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	138,235.63	227,506.86
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）	六、35	-665,046.05	246,510.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			6,836,564.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,001,913.21	3,578,089.90
加：营业外收入	六、38	42,941.64	125,968.21
减：营业外支出	六、39	168,048.96	1,178.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,127,020.53	3,702,879.26
减：所得税费用	六、40	-3,143,834.66	-138,535.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,983,185.87	3,841,414.99
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）		-10,983,185.87	3,841,414.99
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）		-65,355.62	-326,116.23
2.归属于母公司所有者的净利润		-10,917,830.25	4,167,531.22
六、其他综合收益的税后净额		-1,459,078.88	-1,458,627.52
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,211,452.94	-1,501,722.22

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		-1,211,452.94	-1,501,722.22
(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		-1,211,452.94	-1,501,722.22
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-247,625.94	43,094.70
七、综合收益总额		-12,442,264.75	2,382,787.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,129,283.19	2,665,809.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-312,981.56	-283,021.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.16	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.06

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：颜秋石

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十四、4	70,689,122.11	95,289,697.82
减：营业成本	十四、4	49,865,001.97	66,636,358.90
税金及附加		1,524,227.62	484,573.87
销售费用		6,025,888.49	4,126,059.08
管理费用		9,065,878.33	7,928,214.77
研发费用		7,938,913.00	7,232,254.81
财务费用		7,586,093.67	14,417,769.62
其中：利息费用		1,007,814.25	
利息收入		-355,159.15	
加：其他收益		892,368.18	1,262,506.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	138,235.63	227,506.86
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）		-863,050.34	432,399.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6,836,564.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,149,327.50	3,223,443.73
加：营业外收入		33,870.73	100.00
减：营业外支出		9,557.22	844.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,125,013.99	3,222,699.39
减：所得税费用		594.95	39,073.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,125,608.94	3,183,625.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,125,608.94	3,183,625.86
（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		-11,125,608.94	3,183,625.86
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	2023年1-6月	2022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		41,422,457.73	110,062,342.00
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		12,191,448.91	5,495,574.66
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	5,593,866.89	856,742.99
经营活动现金流入小计		59,207,773.53	116,414,659.65
购买商品、接受劳务支付的现金		68,149,297.89	89,925,912.86
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		22,041,519.27	21,360,798.41
支付的各项税费		11,381,863.67	2,975,879.77
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	9,061,110.23	5,698,377.31
经营活动现金流出小计		110,633,791.06	119,960,968.35
经营活动产生的现金流量净额		-51,426,017.53	-3,546,308.70
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		138,235.63	227,506.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,998,552.00
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	六、41	82,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流入小计		82,138,235.63	59,226,058.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,589,971.71	1,317,880.00
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	六、41	92,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		96,589,971.71	21,317,880.00

投资活动产生的现金流量净额		-14,451,736.08	37,908,178.86
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		113,609,960.21	53,465,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41		
筹资活动现金流入小计		113,609,960.21	53,465,000.00
偿还债务支付的现金		104,092,860.21	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,158,428.95	33,147,000.00
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	六、41		81,974,333.54
筹资活动现金流出小计		138,251,289.16	115,121,333.54
筹资活动产生的现金流量净额		-24,641,328.95	-61,656,333.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,321,762.95	-11,373,949.48
五、现金及现金等价物净增加额		-92,840,845.51	-38,668,412.86
加：期初现金及现金等价物余额		145,347,002.71	148,893,083.60
六、期末现金及现金等价物余额		52,506,157.20	110,224,670.74

法定代表人：李锋

主管会计工作负责人：姚联辉

会计机构负责人：颜秋石

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		41,313,673.77	101,399,973.41
收到的税费返还		4,273,339.89	5,273,163.19
收到其他与经营活动有关的现金		5,008,722.92	468,079.92
经营活动现金流入小计		50,595,736.58	107,141,216.52
购买商品、接受劳务支付的现金		58,363,315.67	76,489,254.27
支付给职工以及为职工支付的现金		17,241,654.38	16,368,166.88
支付的各项税费		8,660,371.80	2,463,869.79
支付其他与经营活动有关的现金		14,884,105.14	7,369,864.26
经营活动现金流出小计		99,149,446.99	102,691,155.20
经营活动产生的现金流量净额		-48,553,710.41	4,450,061.32
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		138,235.63	227,506.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,998,552.00
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		82,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流入小计		82,138,235.63	59,226,058.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,589,971.70	1,308,380.00
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		92,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		96,589,971.70	21,308,380.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,451,736.07	37,917,678.86
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		104,092,860.21	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			53,465,000.00
筹资活动现金流入小计		104,092,860.21	53,465,000.00
偿还债务支付的现金		104,092,860.21	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,158,428.95	33,147,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			81,974,333.54
筹资活动现金流出小计		138,251,289.16	115,121,333.54
筹资活动产生的现金流量净额		-34,158,428.95	-61,656,333.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,321,762.96	-11,373,949.48
五、现金及现金等价物净增加额		-99,485,638.39	-30,662,542.84
加：期初现金及现金等价物余额		142,013,385.48	122,129,962.96
六、期末现金及现金等价物余额		42,527,747.09	91,467,420.12

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	
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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	3

附注事项索引说明:

1、企业经营季节性或周期性特征

公司业务中的国内通信基站新能源供电系统市场和分布式并网风力发电系统部分区域市场，因项目所在地的气候条件和地理环境所限，呈现一定的季节性特征。公司上半年订单执行和收入的确认略少于下半年。

2、是否存在向所有者分配利润的情况

公司于报告期内实施了权益分派，股权登记日应分配股数为 66,294,000 股（占总股本的 90%），共计派发现金红利 33,147,000.00 元（每 10 股派 5.00 元），详见附注六、28。

3、是否存在预计负债

公司于报告期内继续计提产品质量保证相关的预计负债，详见附注六、22。

（二） 财务报表项目附注

一、公司基本情况

- 1、公司全称：上海致远绿色能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)
- 2、注册资本：人民币柒仟叁佰陆拾陆万元（人民币 73,660,000.00 元）。
- 3、注册地址：上海市松江区车墩镇留业路 202 号
- 4、总部地址：上海市松江区通巨路 58 号
- 5、组织形式：股份有限公司(非上市)。2013 年 10 月，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码 430324。
- 6、法定代表人：李锋
- 7、统一社会信用代码：913100007895575180
- 8、经营范围：在太阳能、风能设备领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事风能、太阳能设备的研发和制造(喷漆工艺外协)，太阳能设备、风能设备的销售，太阳能系统、风能系统的工程设计及系统集成，建筑工程，机电工程，从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营)
- 9、营业期限：2006 年 6 月 20 日 至 不约定期限
- 10、财务报告的批准：本财务报告业经公司董事会于 2023 年 8 月 18 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称

上海瑞翊信息科技有限公司

上海风帝环保科技有限公司

风鹰(上海)投资管理有限公司

上海安陪电子科技有限公司

Enwind International Corp.

风众株式会社

晴岚 A 株式会社

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本集团报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的 2023 年 1-6 月合并及公司财务状况、2023 年 1-6 月合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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，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；如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。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司

合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

- (1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额

折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

① 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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

② 金融资产的后续计量：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

3) 指定为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

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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。

① 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

② 金融负债的后续计量

1) 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。

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，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；终止确认时，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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：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；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。

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值

公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收账款和应收票据，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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项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

确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项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，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

① 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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

② 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>计量预期信用损失的方法</u>
应收账款	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
其他应收款（非关联方）	款项性质	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-合并范围内关联往来	合并范围内关联方	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，该组合预期信用损失率为 0%

1) 应收账款组合（除关联方外）

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表列示如下：

<u>账龄</u>	<u>应收账款预期信用损失率</u>
1 年以内	3.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

11、应收账款融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

12、合同资产

合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、10、金融工具”。

13、合同成本

与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

与合同成本有关的资产的摊销

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。

与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，

转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按先进先出法或加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

15、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成

本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

- ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

16、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年	4.00%	4.80%

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22、“长期资产减值”。

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	4.00%	4.80%
机器设备	年限平均法	8-10 年	4.00%	9.60%-12.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	4.00%	19.20%-24.00%
办公设备	年限平均法	3 年、5 年	4.00%	32.00%、19.20%

(3) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22、“长期资产减值”。

18、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(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四、22、“长期资产减值”。

19、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

20、无形资产

(1) 无形资产，是指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。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
土地使用权	50 年	-
软件	10 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四 22、“长期资产减值”。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 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，应当证明其有用性；

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。

21、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22、“长期资产减值”。

22、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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相

关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

23、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

25、收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用的收入确认原则：

- (1) 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集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；

因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，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。然后确定各单项履约义务是在某一

时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

(2) 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。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，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。

(3) 如果不满足上述条件之一，则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，应考虑下列迹象：

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到客户，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。

本集团具体收入确认原则如下：

国内销售收入按以下方式确认：

① 公司出售需安装的产品，属于在某一时点履行履约义务，即待安装调试完成后，以客户签署的完工确认单之时点确认收入。

② 公司出售不需安装的产品，属于在某一时点履行履约义务，即待客户收货确认后，以客户签署的收货凭证之时点确认收入。

海外销售收入按以下方式确认：

③ 公司出售需安装的产品，属于在某一时点履行履约义务，即待境外安装调试完成后，凭客户签署的完工确认单及报关单确认收入。

④ 公司出售不需安装的产品，属于在某一时点履行履约义务，即依据销售合同约定的风险转移时点以及报关单和运输单据时间确认收入。

26、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

28、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

29、租赁

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物、运输设备。

初始计量

① 在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

使用权资产计提折旧详见本附注四、28“使用权资产”所述。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重大会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）

（以下简称“新租赁准则”）。经公司管理层批准，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含

租赁。对作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

公司根据每项租赁选择按照以下模式计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本集团执行新租赁准则对首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目无影响。

(2) 会计估计变更

本期无重大会计估计变更。

31、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出

判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注)	应税收入	5.00%、6.00%、9.00%、或13.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%、5.00%
加拿大销售税(GST/HST)	应税销售额	安大略省 HST13%，Nova Scotia 省 HST 为 15.00%
日本消费税	应税销售额	10.00%

2、企业所得税

公司母公司及其子公司当期税率如下：

公司名称	当期税率	批准机关	有效期
上海致远绿色能源股份有限公司(注1)	15.00%	上海市松江区税务局	2020.11-2023.11
上海瑞翊信息科技有限公司(注2)	15.00%	上海市松江区税务局	2022.12-2025.12
上海风帝环保科技有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2023.1-2023.12
风鹰(上海)投资管理有限公司	25.00%	上海市浦东新区税务局	2023.1-2023.12
上海安陪电子科技有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2023.1-2023.12
Enwind International Corp. (注3)	26.50%		2023.1-2023.12
风众株式会社(注4)			2023.1-2023.12
晴岚A株式会社(注4)			2023.1-2023.12

注 1：公司于 2020 年 11 月 18 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，有效期三年。

注 2：子公司上海瑞翎信息科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，有效期三年。

注 3：2022 年加拿大联邦的所得税税率为 15%，安大略省的所得税税率为 11.5%，合计为 26.5%。

注 4：风众株式会社、晴岚 A 株式会社注册于日本东京都，适用的日本法人税(国税)税率为 23.2%；东京都住民税为法人税缴纳额的 10.4%和 29 万日元定额税；事业税中所得额税率为 0.6%，资本金税率为 0.525%，附加价值额税率为 1.26%，其中附加价值额是本年度支付报酬（工资等）、利息、房租以及税前利润的总和；特别法人事业税为事业税中所得额税缴纳额的 260%；地方法人税为法人税(国税)缴纳额的 10.3%。

六、合并财务报表主要项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“上年期末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	23,161.55	45,839.54
银行存款	44,004,020.05	121,199,510.78
其他货币资金	8,478,975.60	24,169,760.99
合计	<u>52,506,157.20</u>	<u>145,415,111.31</u>
其中：存放在境外的款项总额	8,769,789.10	1,927,391.58

(1) 期末本公司存放于境外的货币资金折合人民币 8,769,789.10 元，全部为境外子公司拥有的货币资金。

(2) 所有权或使用受限的货币资金

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	8,478,975.60	保函以及承兑汇票保证金

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	-
其中：银行理财产品	<u>10,000,000.00</u>	-
合计	<u>10,000,000.00</u>	-

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	4,924,186.20
1 至 2 年	3,142,648.35
2 至 3 年	441,249.65
3 至 4 年	230,449.49
4 至 5 年	700,403.36
5 年以上	23,580,624.12
小计	<u>33,019,561.17</u>
减：坏账准备	<u>24,806,411.90</u>
合计	<u>8,213,149.27</u>

① 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	22,038,690.00	66.74%	22,038,690.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	10,980,871.17	33.26%	2,767,721.90	25.20%	8,213,149.27
其中：账龄组合	<u>10,980,871.17</u>	<u>33.26%</u>	<u>2,767,721.90</u>	25.20%	<u>8,213,149.27</u>
合计	<u>33,019,561.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,806,411.90</u>	75.13%	<u>8,213,149.27</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	21,242,030.00	68.39%	21,242,030.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	9,817,107.58	31.61%	2,775,156.07	28.27%	7,041,951.51
其中：账龄组合	<u>9,817,107.58</u>	<u>31.61%</u>	<u>2,775,156.07</u>	28.27%	<u>7,041,951.51</u>
合计	<u>31,059,137.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,017,186.07</u>	77.33%	<u>7,041,951.51</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,924,186.20	147,725.59	3.00%
1 至 2 年	3,142,648.35	314,264.83	10.00%
2 至 3 年	441,249.65	88,249.93	20.00%
3 至 4 年	230,449.49	115,224.74	50.00%
4 至 5 年	700,403.36	560,322.69	80.00%
5 年以上	1,541,934.12	1,541,934.12	100.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计	<u>10,980,871.17</u>	<u>2,767,721.90</u>	25.20%

期末单项金额重大并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
意大利 Ghrepower S. R. L.	22,038,690.00	22,038,690.00	100.00%	预计无法收回

② 坏账准备的情况

类别	期初余额	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	
按单项计提 坏账准备	21,242,030.00	796,660.00	-	-	-	22,038,690.00
按组合计提 坏账准备	2,775,156.07	373,564.73	-	380,998.90	-	2,767,721.90
合计	<u>24,017,186.07</u>	<u>1,170,224.73</u>	-	<u>380,998.90</u>	-	<u>24,806,411.90</u>

③ 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销 3 户应收账款	380,998.90

其中，重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中国移动通信集团西藏有限公司林芝分公司	货款	201,175.20	无法收回	管理层已审批	否
新疆中兴能源有限公司	货款	89,126.20	无法收回	管理层已审批	否
武汉新能源接入装备与技术研究院有限公司	货款	90,697.50	无法收回	管理层已审批	否
共计 3 户		<u>380,998.90</u>			

公司将预计无法收回并经过管理层审批的应收款予以核销。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额的比例
意大利 Ghrepower S. R. L.	非关联方	22,038,690.00	22,038,690.00	5 年以上	66.74%
第二名	非关联方	5,298,101.96	1,955,216.45	5 年以内	16.05%
第三名	非关联方	1,651,941.81	137,377.66	3 年以内	5.00%
第四名	非关联方	1,647,423.28	102,916.11	5 年以内	4.99%
第五名	非关联方	504,000.00	15,120.00	1 年以内	1.53%

合计 非关联方 31,140,157.05 24,249,320.22 94.31%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,626,279.73	75.10%	8,408,232.01	77.29%
1至2年	151,542.43	1.49%	2,470,420.79	22.71%
2至3年	13,172.27	0.13%	-	-
3年以上	2,363,408.73	23.27%	-	-
合计	<u>10,154,403.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,878,652.80</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,500,000.00	34.47%	1年以内	尚未完工
第二名	非关联方	2,363,408.73	23.27%	1年以上	尚未收货
第三名	非关联方	2,193,330.00	21.60%	1年以内	尚未收货
第四名	非关联方	402,600.00	3.96%	1年以内	尚未收货
第五名	非关联方	281,692.72	2.77%	1年以内	尚未收货
合计		<u>8,741,031.45</u>	86.08%		

5、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,873,235.94	<u>8,018,545.93</u>
合计	<u>4,873,235.94</u>	<u>8,018,545.93</u>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	2,994,108.84
1至2年	2,162,143.16
2至3年	24,307.74
3至4年	7,150.65
4至5年	0.00
5年以上	10,139,302.96
小计	<u>15,327,013.35</u>
减：坏账准备	10,453,777.41

合计 4,873,235.94

② 其他应收款按计提方法披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	10,139,302.96	66.15%	10,139,302.96	100%	-
按组合计提坏账准备	5,187,710.39	33.85%	314,474.45	6.06%	4,873,235.94
其中：账龄组合	<u>5,187,710.39</u>	<u>33.85%</u>	<u>314,474.45</u>	<u>6.06%</u>	<u>4,873,235.94</u>
合计	<u>15,327,013.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,453,777.41</u>	<u>68.20%</u>	<u>4,873,235.94</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	10,139,302.96	54.17%	10,139,302.96	100.00%	-
按组合计提坏账准备	8,577,987.19	45.83%	559,441.26	6.52%	8,018,545.93
其中：账龄组合	<u>8,577,987.19</u>	<u>45.83%</u>	<u>559,441.26</u>	<u>6.52%</u>	<u>8,018,545.93</u>
合计	<u>18,717,290.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,698,744.22</u>	<u>57.16%</u>	<u>8,018,545.93</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,994,108.84	89,823.26	3%
1至2年	2,162,143.16	216,214.32	10%
2至3年	24,307.74	4,861.55	20%
3至4年	7,150.65	3,575.32	50%
4至5年	-	-	80%
5年以上	-	-	-
合计	<u>5,187,710.39</u>	<u>314,474.45</u>	<u>-</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海振彬新能源科技有限公司	7,717,676.00	7,717,676.00	100.00%	预计无法回款
李振华	797,901.05	797,901.05	100.00%	预计无法回款
李镇	1,623,725.91	1,623,725.91	100.00%	预计无法回款
合计	<u>10,139,302.96</u>	<u>10,139,302.96</u>	<u>100.00%</u>	

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期	

	期信用损失	信用损失(未发 生信用减值)	信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额	559,441.26	-	10,139,302.96	10,698,744.22
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	244,966.81	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	<u>314,474.45</u>	-	<u>10,139,302.96</u>	<u>10,453,777.41</u>

④ 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

⑤ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	10,727,084.30	14,370,850.74
备用金	1,924,763.58	1,897,794.43
投标保证金	30,000.00	503,767.22
押金	1,983,909.20	1,496,783.19
其他	<u>661,256.27</u>	<u>448,094.57</u>
合计	<u>15,327,013.35</u>	<u>18,717,290.15</u>

⑥ 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	与本公司关系	款项的性质	账面余额	坏账准备	年限	占总金额的比例
第一名	非关联方	垫付工程款项等	8,515,577.05	8,515,577.05	5年以上	55.56%
第二名	非关联方	应收代垫赔偿款	1,623,725.91	1,623,725.91	5年以上	10.59%
第三名	非关联方	往来款	1,597,787.20	159,778.72	1-2年	10.42%
第四名	非关联方	履约保证金及往来款	1,270,000.00	38,100.00	1年以内	8.29%
第五名	非关联方	出口退税款	640,257.47	19,207.72	1年以内	4.18%
合计			<u>13,647,347.63</u>	<u>10,356,389.40</u>		89.04%

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,691,802.02	-	42,691,802.02	45,117,988.18	-	45,117,988.18
委托加工物资	900,806.67	-	900,806.67	963,641.05	-	963,641.05
在产品	12,913,980.97	-	12,913,980.97	16,364,689.67	-	16,364,689.67
发出商品	18,327,354.67	2,966,100.15	15,361,254.52	21,165,826.46	2,966,100.15	18,199,726.31
库存商品	142,954,662.18	115,877.34	140,976,033.20	121,074,652.54	115,877.34	120,958,775.20
合计	<u>217,788,606.51</u>	<u>3,081,977.49</u>	<u>214,706,629.02</u>	<u>204,686,797.90</u>	<u>3,081,977.49</u>	<u>201,604,820.41</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	115,877.34	-	-	-	-	115,877.34
发出商品	2,966,100.15	-	-	-	-	2,966,100.15
在产品	-	-	-	-	-	-
合计	<u>3,081,977.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,081,977.49</u>

存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。具体详见附注四、14。

7、合同资产

(1) 合同资产分类披露

账龄	期末账面余额
1年以内	406,587.05
1至2年	390,226.95
2至3年	130,711.54
3至4年	225,000.00
4至5年	-
5年以上	-
小计	<u>1,152,525.54</u>
减：坏账准备	189,862.61
合计	<u>962,662.93</u>

① 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
按单项计提坏账准备	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	1,152,525.54	100.00%	189,862.61	16.47%	962,662.93
其中：账龄组合	<u>1,152,525.54</u>	<u>100.00%</u>	189,862.61	16.47%	962,662.93
合计	<u>1,152,525.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>189,862.61</u>	16.47%	<u>962,662.93</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,582,309.50	100.00%	536,972.53	33.94%	1,045,336.97
其中：账龄组合	<u>1,582,309.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>536,972.53</u>	<u>33.94%</u>	<u>1,045,336.97</u>
合计	<u>1,582,309.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>536,972.53</u>	<u>33.94%</u>	<u>1,045,336.97</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的合同资产：

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例
1年以内	406,587.05	12,197.61	3.00%
1至2年	390,226.95	39,022.70	10.00%
2至3年	130,711.54	26,142.30	20.00%
3至4年	225,000.00	112,500.00	50.00%
4至5年	-	-	80.00%
5年以上	-	-	100.00%
合计	<u>1,152,525.54</u>	<u>189,862.61</u>	-

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产

② 减值准备的情况

类别	期初余额	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	
按单项计提	-	-	-	-	-	-
减值准备						
按组合计提	<u>536,972.53</u>	-	<u>347,109.92</u>	-	-	<u>189,862.61</u>
减值准备						
合计	<u>536,972.53</u>	-	<u>347,109.92</u>	-	-	<u>189,862.61</u>

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待退日本消费税	3,619,283.98	8,630,205.42
货币互换	-	99,480,200.00
待抵扣增值税	671,809.75	1,083,152.21

项目	期末余额	期初余额
待退企业所得税	—	—
合计	<u>4,291,093.73</u>	<u>109,193,557.63</u>

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	—	<u>122,210.00</u>
合计	—	<u>122,210.00</u>

10、在建工程

项目	期末余额	期初余额
致远6号厂房新建项目	1,410,966.81	264,116.66
园区GP32-150风力发电系统	213,534.64	—
吉林油田新立零碳示范区项目	2,130,390.80	—
合计	<u>3,754,892.25</u>	<u>264,116.66</u>

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及其他设备	运输设备	合计
① 账面原值					
期初余额	42,746,216.66	12,101,784.79	8,885,761.29	1,352,991.10	65,086,753.84
本期增加金额	—	1,297,568.04	405,708.23	—	1,703,276.27
其中：购置	—	937,722.08	405,708.23	—	1,343,430.31
在建工程转入	—	359,845.96	—	—	359,845.96
企业合并增加	—	—	—	—	—
本期减少金额	—	533,690.69	16,504.27	203,200.00	753,394.96
其中：处置或报废	—	533,690.69	16,504.27	203,200.00	753,394.96
重分类	—	—	—	—	—
期末余额	42,746,216.66	12,865,662.14	9,274,965.25	1,149,791.10	66,036,635.15
② 累计折旧					
期初余额	15,903,892.87	8,265,274.90	4,979,737.26	1,170,187.87	30,319,092.90
本期增加金额	1,031,350.08	335,480.54	505,891.43	45,237.48	1,917,959.53
其中：计提	1,031,350.08	335,480.54	505,891.43	45,237.48	1,917,959.53
本期减少金额	—	368,995.22	15,844.10	195,072.00	579,911.32
其中：处置或报废	—	368,995.22	15,844.10	195,072.00	579,911.32
期末余额	16,935,242.95	8,231,760.22	5,469,784.59	1,020,353.35	31,657,141.11

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及其他设备	运输设备	合计
③ 减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
④ 账面价值					
期末账面价值	25,810,973.71	4,633,901.92	3,805,180.66	129,437.75	34,379,494.04
期初账面价值	26,842,323.79	3,836,509.89	3,906,024.03	182,803.23	34,767,660.94

(2) 期末设置抵押的固定资产情况

抵押物名称	设置抵押单位	期末账面价值	权证号
松江区通巨路 58 号 4-6 幢	上海致远绿色能源股份有限公司	25,810,973.71	沪(2021)松字不动产权第 052687 号

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
① 账面原值				
期初余额	27,140,112.00	503,500.00	411,169.18	28,054,781.18
本期增加金额	-	-	-	-
其中：购置	-	-	-	-
内部研发	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
期末余额	27,140,112.00	503,500.00	411,169.18	28,054,781.18
② 累计摊销				
期初余额	6,106,525.20	109,091.58	266,686.04	6,482,302.82
本期增加金额	271,401.12	25,174.98	20,558.46	317,134.56
其中：计提	271,401.12	25,174.98	20,558.46	317,134.56
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
期末余额	6,377,926.32	134,266.56	287,244.50	6,799,437.38
③ 减值准备				
期初余额	-	-	-	-

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
④ 账面价值				
期末账面价值	20,762,185.68	369,233.44	123,924.68	21,255,343.80
期初账面价值	21,033,586.80	394,408.42	144,483.14	21,572,478.36

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末设置抵押的无形资产情况

抵押物名称	设置抵押单位	期末账面价值	权证号
松江区通巨路 58 号 4-6 幢	上海致远绿色能源股份有限公司	20,762,185.68	沪(2021)松字不动产权第 052687 号

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	期末余额
Enwind International Corp.	89,519.86	-	-	89,519.86

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期计提	本期减少处置	期末余额
Enwind International Corp.	89,519.86	-	-	89,519.86

商誉系公司全资子公司风鹰(上海)投资管理有限公司于 2015 年 7 月 31 日与加拿大 Prochain Group 签署协议增资 Enwind International Corp.，风鹰(上海)投资管理有限公司增资 21 万加拿大元，持 Enwind International Corp. 70% 的股权，出资额高于收购日可辨认净资产公允价值份额为 19,018.24 加拿大元。

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,136,475.31	5,570,471.30	37,777,561.60	5,666,634.24
内部交易未实现利润	27,839,867.85	4,175,980.18	21,083,676.57	3,162,551.49
固定资产累计折旧	-	-	-	-

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	7,790,148.83	1,168,522.32	7,973,694.73	1,196,054.21
合计	<u>72,766,491.99</u>	<u>10,914,973.80</u>	<u>66,834,932.90</u>	<u>10,025,239.94</u>

15、短期借款

种类	期末余额	期初余额
内保外贷	29,352,740.00	20,733,768.00
货币互换	-	95,374,500.00
合计	<u>29,352,740.00</u>	<u>116,108,268.00</u>

公司于 2022 年起通过内保外贷方式向子公司 AW 社提供资金支持。境外商业银行在境内商业银行保函背书下向子公司 AW 社提供为期 12 个月，额度不超过 6.00 亿日元的信贷支持。截至 2023 年 6 月 30 日，子公司共实际使用 5.92 亿日元。

16、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,850,000.00	11,849,600.00

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	22,351,163.98	26,825,022.52

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	538,230.00	尚未到期
第二名	372,906.63	尚未到期
第三名	361,309.60	尚未到期
其他单位	926,480.50	尚未到期
一年以上应付账款余额合计	2,198,926.73	

18、合同负债

(1) 账面余额

项目	期末余额	期初余额
预收货款	27,088,546.08	51,562,135.65

(2) 重要的账龄超过 1 年的合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	15,307,719.20	尚未交货
第二名	396,070.00	尚未交货

项目	期末余额	未偿还或 结转的原因
第三名	157,423.20	尚未交货
其他单位	110,118.34	尚未交货
一年以上的合同负债余额	<u>15,971,330.74</u>	尚未交货

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	258,397.28	20,800,634.68	21,059,031.96	-
离职后福利-设定提存计划	-	1,999,002.58	1,999,002.58	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>258,397.28</u>	<u>22,799,637.26</u>	<u>23,058,034.54</u>	<u>-</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	18,469,966.72	18,469,966.72	-
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	224,533.28	238,720.20	463,253.48	-
其中：医疗保险费	224,533.28	1,169,160.56	1,169,160.56	-
工伤保险费	-	29,379.62	29,379.62	-
生育保险费	-	84,127.58	84,127.58	-
住房公积金	-	809,280.00	809,280.00	-
工会经费和职工教育经费	33,864.00	-	33,864.00	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<u>258,397.28</u>	<u>20,800,634.68</u>	<u>21,059,031.96</u>	<u>-</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,938,425.74	1,938,425.74	-
失业保险费	-	60,576.84	60,576.84	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<u>-</u>	<u>1,999,002.58</u>	<u>1,999,002.58</u>	<u>-</u>

20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,523,519.64	8,591,180.05
房产税	137,213.01	137,213.01
城市维护建设税	24,369.05	43,681.38
教育费附加	22,488.43	36,939.52
增值税	6,668.52	66,772.59

个人所得税	119,363.54	168,002.88
土地使用税	28,640.25	28,640.25
印花税	18,047.50	26,316.95
其他	4,670.84	35,160.01
合计	<u>1,884,980.78</u>	<u>9,133,906.64</u>

21、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	149,318.29	51,834.42
应付股利	-	-
其他应付款	10,074,249.80	6,210,544.73
合计	<u>10,223,568.09</u>	<u>6,262,379.15</u>

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来	9,797,806.16	5,763,214.72
个人往来	252,897.64	376,480.05
押金及保证金	-	-
其他	<u>23,546.00</u>	<u>70,849.96</u>
合计	<u>10,074,249.80</u>	<u>6,210,544.73</u>

② 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或 结转的原因
一年以上其他应付款余额	671,487.45	尚未支付

22、预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	7,790,148.83	7,973,694.73

23、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,533,964.53	-	710,020.65	1,823,943.88	项目补助

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关 与收益相关
----	------	------	------	------	----------------

首套 19.8J 中小型风电机组推广 应用项目	1,075,631.21	-	293,353.98	782,277.23	与资产相关
基于 SCADA 大数据的工厂风光分布 式功率预测和补偿系统项目	<u>1,458,333.32</u>	=	<u>416,666.67</u>	<u>1,041,666.65</u>	与资产相关
合计	<u>2,533,964.53</u>	=	<u>710,020.65</u>	<u>1,823,943.88</u>	与资产相关

24、股本

股份性质	期初余额		本期变动	期末余额		
	金额	比例		金额	比例	
无限售条 件股份	无限售股份总数	44,691,325	60.67%	-	44,691,325	60.67%
	其中：控股股东，实际控制人	7,733,500	10.50%	-	7,733,500	10.50%
	董事、监事、 高级管理人员	1,922,725	2.61%	-154,506	1,768,219	2.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	35,035,100	47.56%	154,506	35,189,606	47.77%
有限售条 件股份	有限售股份总数	28,968,675	39.33%	-	28,968,675	39.33%
	其中：控股股东，实际控制人	23,200,500	31.50%	-	23,200,500	31.50%
	董事、监事、 高级管理人员	5,768,175	7.83%	-	5,768,175	7.83%
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	-	-	-	-	-
总股本		73,660,000	100.00%	-	73,660,000	100.00%

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	115,104,101.46	-	-	115,104,101.46

26、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用
(1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,488,275.00	-	-	-
其中：其他权益工具投资公允价值变动损益	-1,488,275.00	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额	-	-	-	-
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,220,379.77	-1,211,452.94	-	-

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-4,220,379.77	-1,211,452.94	-	-
(3) 其他综合收益合计	-5,708,654.77	-1,211,452.94	-	-

(续上表)

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-1,488,275.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动损益	-	-	-1,488,275.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,211,452.94	-	-5,431,832.71
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
外币财务报表折算差额	-1,211,452.94	-	-5,431,832.71
(3) 其他综合收益合计	-1,211,452.94	-	-6,920,107.71

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,053,466.19	-	-	18,053,466.19

28、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	123,893,984.14	103,230,414.54	-
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	-
调整后期初未分配利润	123,893,984.14	103,230,414.54	-

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,917,830.25	4,167,531.22	-
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	33,147,000.00	33,147,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	79,829,153.89	74,250,945.76	-

29、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,905,613.49	37,574,173.36	92,129,393.67	58,781,206.76
其他业务	3,841,701.14	720,687.61	3,467,866.71	825,165.85
合计	<u>61,747,314.63</u>	<u>38,294,860.97</u>	<u>95,597,260.38</u>	<u>59,606,372.61</u>

(1) 营业收入列示如下

项目	发生额
与客户之间的合同产生的收入	61,747,314.63
租金收入-经营租赁	-
合计	<u>61,747,314.63</u>

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	发生额
分布式新能源发电系统	44,349,014.01
通信基站能源供电系统	12,944,542.52
其他	4,453,758.10
合计	<u>61,747,314.63</u>

按经营地区分类

地区分类	发生额
中国地区	16,304,114.54
海外地区	45,443,200.09
合计	<u>61,747,314.63</u>

按收入确认时间分类

地区分类	发生额
在某一时点确认收入	61,747,314.63

30、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
房产税	274,426.02	176,098.80
土地使用税	57,280.50	34,670.00
城市维护建设税	599,000.88	128,255.40
教育费附加	593,622.77	123,694.86
印花税	35,580.20	45,212.70
车船使用税	-	289.60
其他	19,245.00	79,978.67
合计	<u>1,579,155.37</u>	<u>588,200.03</u>

31、销售费用

<u>类别</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
维修费	236,725.68	100,950.52
职工薪酬	3,909,950.74	3,029,196.14
差旅费	1,586,507.51	261,783.86
业务招待费	602,554.62	96,447.91
办公费	95,278.21	64,139.11
租赁费	129,538.17	63,199.07
服务费	117,592.66	130,156.50
保险费	123,921.37	89,719.98
市场推广费	690,222.16	443,485.32
运输费	362,389.34	127,257.79
中投标费	132,968.26	20,206.60
咨询费	422,966.97	66,159.28
通讯费	31,369.46	-
其他	544,410.11	170,400.73
合计	<u>8,986,395.26</u>	<u>4,663,102.81</u>

32、管理费用

<u>类别</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	7,613,489.19	7,867,467.83
折旧与摊销	1,008,277.10	1,268,868.19
修理费	455,363.40	56,276.08
办公费	605,210.07	85,253.09
审计法律费	50,000.00	8,050.00
差旅费	166,842.32	165,453.96
车辆使用费	141,046.79	54,584.61
物业管理费	155,960.20	160,603.76
咨询费	273,012.17	1,320.75

类别	本期发生额	上期发生额
其他	612,773.28	326,639.92
合计	<u>11,081,974.52</u>	<u>9,994,518.19</u>

33、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,128,585.31	6,998,585.08
直接材料	1,562,409.54	1,366,530.74
认证费	55,707.55	-
差旅费	81,726.09	35,547.19
折旧与摊销	220,414.81	211,094.70
租赁费	291,743.12	-
专利费	94,321.83	137,621.14
试验鉴定费	57,028.30	-
新品设计费	49,504.96	292,907.20
其他	3,258.59	268,139.94
合计	<u>9,544,700.10</u>	<u>9,310,425.99</u>

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,104,923.91	-
减：利息收入	164,274.54	398,897.22
汇兑损失	6,987,550.50	17,050,861.96
其他	16,459.20	15,017.10
合计	<u>7,944,659.07</u>	<u>16,666,981.84</u>

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款和应收票据坏账损失	-895,660.60	462,035.38
其他应收款坏账损失	230,614.55	-215,525.13
合计	<u>-665,046.05</u>	<u>246,510.25</u>

36、其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生额	与资产相关 与收益相关
软件企业增值税退税项目	1,080,477.41	184,639.10	与收益相关
首套 19.8J 中小型风电机组推广应用项目	293,353.98	293,353.98	与资产相关
基于并网技术的太阳能控制器老化及测试技术改造项目	-	229,166.67	与资产相关
个税返还项目	30,029.81	20,022.84	与收益相关
基于通信行业的风光互补智能供电系统生产线技术改造项目	416,666.67	416,666.67	与资产相关

<u>补助项目</u>	<u>本期发生金额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关</u> <u>与收益相关</u>
其他项目	388,800.00	356,000.00	与收益相关
合计	<u>2,209,327.87</u>	<u>1,499,849.26</u>	

37、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
理财产品收益	138,235.63	227,506.86

38、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性</u> <u>损益的金额</u>
政府补助	-	122,840.00	-
无法支付应付款	26,479.74	-	-
其他	16,461.90	3,128.21	=
合计	<u>42,941.64</u>	<u>125,968.21</u>	=

39、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常</u> <u>性损益的金额</u>
滞纳金	-	71.71	-
非流动资产报废损失	168,048.96	1,107.14	-
其他	=	-	=
合计	<u>168,048.96</u>	<u>1,178.85</u>	=

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
按税法及相关规定计算的当期所得税	410,249.06	-
递延所得税费用	-3,554,083.72	-138,535.73
合计	<u>-3,143,834.66</u>	<u>-138,535.73</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	-14,122,624.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,118,393.63
子公司适用不同税率的影响	286,066.60
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,197.3793
技术开发费加计扣除的影响	-1,431,705.015

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	-3,143,834.66

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	388,800.00	478,840.00
利息收入	131,555.64	102,716.04
其他	5,073,511.25	275,186.95
合计	<u>5,593,866.89</u>	<u>856,742.99</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
技术开发费	116,420.00	734,215.47
修理费	1,527,010.80	1,222,034.29
差旅费	2,538,985.61	462,785.01
租赁费	412,022.59	63,199.07
办公费	580,431.87	1,149,392.20
业务招待费	760,757.79	112,711.81
市场推广费	351,514.29	443,485.32
管理费	43,350.95	25,428.80
咨询费	739,162.77	67,480.03
其他	1,991,453.55	1,417,645.31
合计	<u>9,061,110.23</u>	<u>5,698,377.31</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
银行理财产品到期收款	<u>82,000,000.00</u>	<u>45,000,000.00</u>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
购买银行理财产品	<u>92,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
收到货币互换得到的人民币	-	-

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
公司回购股东股份	-	27,267,233.54
货币互换	-	54,707,100.00
合计	-	<u>81,974,333.54</u>

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,250,317.49	3,841,414.99
加：资产减值准备		
信用减值准备	-641,086.29	-246,510.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,914,739.17	2,329,560.37
无形资产摊销	317,134.56	317,134.56
长期待摊费用摊销	-	-
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)	355.69	-6,836,564.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	167,560.96	1,107.14
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	7,944,659.07	16,666,981.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-138,235.63	-227,506.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-889,733.86	38,979.99
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)	-16,795,665.21	-18,298,229.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	62,071,548.64	-12,492,730.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-97,126,977.14	11,360,054.64
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-51,426,017.53</u>	<u>-3,546,308.70</u>
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1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	52,506,157.20	110,224,670.74
减：现金的期初余额	145,347,002.71	148,893,083.60
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	<u>-92,840,845.51</u>	<u>-38,668,412.86</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 现金	52,506,157.20	118,902,730.41
其中：库存现金	23,161.55	2,785.55
可随时用于支付的银行存款	44,004,020.05	110,221,885.19
可用于支付的其他货币资金	8,478,975.60	8,678,059.67
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	<u>52,506,157.20</u>	<u>110,224,670.74</u>

43、所有权或使用权受到限制的资产

<u>项目</u>	<u>期末账面价值</u>	<u>受限原因</u>
固定资产	25,810,973.71	沪(2021)松字不动产权第052687号房产抵押
货币资金	8,478,975.60	保函以及承兑汇票保证金
无形资产	20,762,185.68	沪(2021)松字不动产权第052687号房产抵押
合计	<u>55,052,134.99</u>	

注：公司和上海农商银行松江支行签定最高额融资合同，公司申请融资总额为人民币6,500万元最高融资额度，融资期限为2018年4月3日至2028年4月2日，公司以松江区通巨路58号4、5、6幢房产作抵押。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

<u>项目</u>	<u>期末外币余额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>期末折算人民币余额</u>
货币资金			
其中：美元	139,155.57	7.2258	1,005,510.32
欧元	104,765.08	7.8771	825,245.01
英镑	463.75	9.1432	4,240.16
加拿大元	18,851.10	5.4721	103,155.10
日元	847,386,909.76	0.05009	42,445,610.31
应收账款			
其中：美元	3,095,354.39	7.2258	22,366,411.75
加拿大元	-	5.4721	-
其他应收款	-	-	-
其中：日元	38,464,657.00	0.05009	1,926,694.67
加拿大元	25,886.37	5.4721	141,652.81
应付账款			
其中：加拿大元	327,949.55	5.4721	1,794,572.73
日元	2,185,308.00	0.05009	109,462.08
其他应付款			
其中：日元	246,188.00	0.05009	12,331.56

<u>项目</u>	<u>期末外币余额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>期末折算人民币余额</u>
加拿大元	210,679.18	5.4721	1,152,857.54

(2) 境外经营实体说明

<u>被投资单位</u>	<u>境外主要经营地</u>	<u>记账本位币</u>	<u>选择依据</u>
Enwind International Corp.	加拿大	加拿大元	为经营地主要使用货币
风众株式会社	日本	日元	为经营地主要使用货币
晴岚 A 株式会社	日本	日元	为经营地主要使用货币

七、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。公司风险管理目标和政策，公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

1、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。本公司的信用风险主要来源于银行存款、应收账款和其他应收款等。

(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) 应收账款

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 2023 年 06 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 94.31%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、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和外汇风险。

(1) 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。固定利率的带

息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。由于本公司的主要客户采用日元计价，在汇率波动较大的情况下，本公司存在一定的外汇风险。

3、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，本公司已从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；同时，加强应收款项的回收，持续改善现金流；进一步加强银企沟通，拓宽融资渠道。如果后期银行收缩银根，本公司存在一定的流动性风险。

八、合并范围的变更

1、本期出售子公司

本期无出售子公司。

2、本期成立子公司

本期无成立子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海瑞翊信息科技有限公司	上海市	上海市松江区茸华路 1281号4幢二层201-203	软件企业	100.00%	-	设立
上海风帝环保科技有限公司	上海市	上海市松江区车墩镇 北松公路5255号2楼	生产制造	100.00%	-	设立
风鹰(上海)投资管理有限公司	上海市	中国上海自由贸易试验区 新金桥路27号13号楼2层	投资管理	100.00%	-	设立
上海安陪电子科技有限公司	上海市	上海市松江区车墩镇茸华路 1281号4幢202室	生产制造	95.00%	-	设立

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	
Enwind International Corp.	加拿大	加拿大	新能源项目销售	-	70.00%	非同一控制下企业合并
风众株式会社	日本	日本	新能源项目销售	-	100.00%	设立
晴岚 A 株式会社	日本	日本	新能源项目销售	-	100.00%	设立

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

股东名称	关联关系	对公司的持股比例
李锋	控股股东、董事长	42.00%

2、公司的子公司情况

公司的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

无。

4、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务的关联交易

无。

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

无。

(3) 关联担保情况

无。

(4) 关联方资金拆借

无。

(5) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

无。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无应披露资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无重大前期会计差错更正。

十四、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	49,072,358.44
1 年至 2 年	3,659,536.95
2 年至 3 年	441,249.65
3 年至 4 年	230,449.49
4 年至 5 年	700,403.36
5 年以上	23,710,217.06
小计	<u>77,814,214.95</u>
减：坏账准备	24,796,577.79
合计	<u>53,017,637.16</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	22,038,690.00	28.32%	22,038,690.00	100.000%	-
按组合计提坏账准备	55,775,524.95	71.68%	2,757,887.79	4.94%	53,017,637.16
其中：账龄组合	10,597,925.23	13.62%	2,757,887.79	26.02%	7,840,037.44
关联方组合	45,177,599.72	58.06%			45,177,599.72
合计	<u>77,814,214.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,796,577.79</u>	31.87%	53,017,637.16

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	21,242,030.00	41.27%	21,242,030.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	30,231,809.80	58.73%	2,495,492.27	8.25%	27,736,317.53
其中：账龄组合	8,334,093.12	16.19%	2,495,492.27	29.94%	5,838,600.85
关联方组合	<u>21,897,716.68</u>	<u>42.54%</u>	-	-	<u>21,897,716.68</u>
合计	<u>51,473,839.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,737,522.27</u>	46.12%	<u>27,736,317.53</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,059,947.47	121,798.42	3.00%
1至2年	3,659,536.95	365,953.70	10.00%
2至3年	441,249.65	88,249.93	20.00%
3至4年	230,449.49	115,224.74	50.00%
4至5年	700,403.36	560,322.69	80.00%
5年以上	<u>1,506,338.31</u>	1,506,338.31	100.00%
合计	<u>10,597,925.23</u>	<u>2,757,887.79</u>	26.02%

期末单项金额重大并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
意大利 Ghrepower S. R. L.	22,038,690.00	22,038,690.00	100.00%	预计无法收回

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	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	
按单项计提坏账准备	21,242,030.00	796,660.00	-	-	-	22,038,690.00
按组合计提坏账准备	2,495,492.27	643,394.42	-	380,998.90	-	2,757,887.79
合计	<u>23,737,522.27</u>	<u>1,440,054.42</u>	-	<u>380,998.90</u>	-	<u>24,796,577.79</u>

(4) 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销3户应收账款	380,998.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>账面金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>年限</u>	<u>占总额的比例</u>
风众株式会社	控股孙公司	44,849,877.97	-	1年以内	57.64%
意大利 Ghrepower S. R. L.	非关联方	22,038,690.00	22,038,690.00	5年以上	28.32%
第三名	非关联方	5,298,101.96	1,955,216.45	5年以内	6.81%
第四名	非关联方	1,651,941.81	137,377.66	3年以内	2.12%
第五名	非关联方	1,647,423.28	102,916.11	5年以内	2.12%
合计		<u>75,486,035.02</u>	<u>24,234,200.22</u>		<u>97.01%</u>

2、其他应收款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应收利息	764,260.22	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>60,612,239.54</u>	<u>55,364,211.29</u>
合计	<u>61,376,499.76</u>	<u>55,364,211.29</u>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>
1年以内	13,465,221.99
1-2年	47,263,989.35
2-3年	784,396.00
3-4年	-
4-5年	-
5年以上	10,139,302.96
小计	<u>71,652,910.30</u>
减：坏账准备	10,276,410.54
合计	<u>61,376,499.76</u>

② 按坏账计提方法分类披露

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>				
	<u>账面余额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>	<u>账面价值</u>
按单项计提坏账准备	10,139,302.96	14.15%	10,139,302.96	100.00%	-
按组合计提坏账准备	61,513,607.34	85.85%	137,107.58	0.22%	61,376,499.76
其中：账龄组合	3,106,470.26	4.34%	137,107.58	4.41%	2,969,362.68
关联方组合	58,407,137.08	81.51%	-	-	58,407,137.08
合计	<u>71,652,910.30</u>	100%	<u>10,252,806.47</u>	14.34%	<u>61,376,499.76</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	10,139,302.96	15.44%	10,139,302.96	100.00%	-
按组合计提坏账准备	55,541,350.42	84.56%	177,139.13	0.32%	55,364,211.29
其中：账龄组合	2,579,361.03	3.93%	177,139.13	6.87%	2,402,221.90
关联方组合	52,961,989.39	80.63%	-	-	52,961,989.39
合计	<u>65,680,653.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,316,442.09</u>	15.71%	<u>55,364,211.29</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	13,465,221.99	81,511.68	0.43%
1至2年	47,263,989.35	51,595.90	0.11%
2至3年	784,396.00	4,000.00	0.51%
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	<u>61,513,607.34</u>	<u>137,107.58</u>	0.22%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海振彬新能源科技有限公司	7,717,676.00	7,717,676.00	100.00%	预计未来无法回款
李振华	797,901.05	797,901.05	100.00%	预计未来无法回款
李镇	<u>1,623,725.91</u>	<u>1,623,725.91</u>	<u>100.00%</u>	预计未来无法回款
合计	<u>10,139,302.96</u>	<u>10,139,302.96</u>	<u>100.00%</u>	-

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
	2023年1月1日余额	3,421,646.18		
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提		-	3,244,507.05	3,244,507.05
本期转回	3,308,142.67	-	-	3,308,142.67
本期转销	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销		-	-	
其他变动	-	-	-	-
2023年06月30日余额	<u>113,503.51</u>		<u>10,139,302.96</u>	<u>10,252,806.47</u>

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	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	
按单项计提坏账准备	6,894,795.91	3,244,507.05	-	-	-	10,139,302.96
按组合计提坏账准备	<u>3,421,646.18</u>	<u>-</u>	<u>3,308,142.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	113,503.51
合计	<u>10,316,442.09</u>	<u>3244507.05</u>	<u>3,308,142.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,252,806.47</u>

⑤ 本报告期实际核销的其他应收款情况无。

⑥ 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	与本公司关系	款项的性质	账面余额	坏账准备	年限	占总金额的比例
风众株式会社	控股孙公司	资金周转	50,879,983.88	-	2年以上	71.01%
第二名	非关联方	往来款	8,515,577.05	8,515,577.05	5年以上	11.88%
上海风帝环保科技有限公司	控股子公司	资金周转	3,894,266.20	-	4年以内	5.43%
上海安陪电子科技有限公司	控股子公司	资金周转	2,172,179.00	-	1年以上	3.03%
第五名	非关联方	往来款	1,623,725.91	1,623,725.91	5年以上	2.27%
合计			<u>67,085,732.04</u>	<u>10,139,302.96</u>		93.63%

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,750,000.00	-	31,750,000.00	31,437,500.00	-	31,437,500.00
对联营企业投资	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>31,750,000.00</u>	<u>-</u>	<u>31,750,000.00</u>	<u>31,437,500.00</u>	<u>-</u>	<u>31,437,500.00</u>

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海瑞翊信息科	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

<u>被投资单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>本期计提 减值准备</u>	<u>减值准备 期末余额</u>
技有限公司						
上海风帝环保科	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
技有限公司						
风鹰(上海)投资管	21,000,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-
理有限公司						
上海安陪电子科	<u>4,437,500.00</u>	<u>312,500.00</u>	=	<u>4,750,000.00</u>	=	=
技有限公司公司						
合计	<u>31,437,500.00</u>	<u>312,500.00</u>	=	<u>31,750,000.00</u>	=	=

4、营业收入和营业成本

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
主营业务	70,096,438.37	49,845,908.59	94,796,100.33	66,332,636.86
其他业务	592,683.74	19,093.38	493,597.49	303,722.04
合计	<u>70,689,122.11</u>	<u>49,865,001.97</u>	<u>95,289,697.82</u>	<u>66,636,358.90</u>

(1) 营业收入列示如下

<u>项目</u>	<u>发生额</u>
与客户之间的合同产生的收入	70,689,122.11
租金收入-经营租赁	=
合计	<u>70,689,122.11</u>

(2) 合同产生的收入的情况

<u>合同分类</u>	<u>发生额</u>
分布式新能源发电系统	57,159,071.80
通信基站能源供电系统	12,944,542.52
其他	585,507.79
合计	<u>70,689,122.11</u>

按经营地区分类

<u>地区分类</u>	<u>发生额</u>
中国地区	15,839,167.29
海外地区	54,849,954.82
合计	<u>70,689,122.11</u>

按收入确认时间分类

<u>地区分类</u>	<u>发生额</u>
在某一时点确认收入	70,689,122.11

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	138,235.63	227,506.86
合计	<u>138,235.63</u>	<u>227,506.86</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	355.69	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,209,327.87	-
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	125,107.32	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	138,235.63	理财产品收益
所得税影响额	-3,143,834.66	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-
合计	<u>5,616,861.17</u>	=

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净	每股收益
-------	-------	------

	<u>资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	-3.63%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.50%	-0.25	-0.25

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,209,327.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,107.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	138,235.63
非流动资产处置损益	355.69
非经常性损益合计	2,473,026.51
减：所得税影响数	-3,143,834.66
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	5,616,861.17

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用