

江苏固德威电源科技股份有限公司
申报财务报表审计报告

天衡审字(2019)02370号



0000201912000381
报告文号：天衡审字[2019]02370号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字(2019)02370号

江苏固德威电源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏固德威电源科技股份有限公司（以下简称固德威公司）财务报表，包括2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了固德威公司2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2019年1-6月、2018年度及2017年度期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 收入确认

1、 事项描述

相关会计期间/年度：2019年1-6月、2018年度、2017年度。

报告期，固德威公司主要从事光伏逆变器生产、销售；有关收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、主要会计政策、会计估计”之“24、收入”。于2019年1-6月、2018年度、2017年度，固德威公司合并财务报表营业收入42,346.01万元、83,545.19万元、105,019.58

万元；相关信息参见财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”之“34、营业收入、营业成本”。由于收入是固德威公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将固德威公司收入确认的真实性、完整性识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的相关程序包括：

(1) 了解固德威公司经营业务及产品销售模式，对固德威公司销售与收款业务关键内部控制进行了解与测试，以评价与收入确认相关内部控制的设计和运行有效性。

(2) 抽查并核对销售相关业务合同（订单）中关键条款，评价固德威公司采用的收入确认会计政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 执行分析性复核程序，就产品销售单价和毛利率等进行比较分析，以识别是否存在异常交易；分析主要产品的产销量及海关统计数据等非财务数据是否能够支持报告期收入金额的总体合理性。

(4) 选取销售交易之样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、出库单、物流单据、出口报关单、货物签收单、销售发票、收款单据等原始记录，以确认交易是否真实。

(5) 选取资产负债表日前后记录的收入记录样本，并结合存货的审计，进行截止性测试，以评估收入是否记录于恰当的会计期间。

(6) 执行函证程序，选取样本向客户函证销售发生额及应收账款余额情况；对重要客户进行实地走访，核实交易的真实性。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

相关会计期间/年度：2019年1-6月、2018年度、2017年度

于上述各报告期末，固德威公司合并财务报表应收账款账面价值分别为13,880.86万元、10,695.16万元、11,724.03万元，占资产总额的比例为15.89%、13.42%、17.04%。应收账款减值的相关会计政策参见财务报表附注“三、主要会计政策、会计估计”之“11、金融工具减值”；应收账款账面余额及坏账准备金额相关信息参见财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”之“5、应收账款”。

应收账款坏账准备余额反映了管理层于资产负债表日对预期信用损失、可收回金额作出的最佳估计。在估计时，管理层需考虑以前年度信用违约率记录、回款率，判断债务人的资信状况以及前瞻性信息。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，应收账款减值对财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备的计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计量实施的相关程序包括：

(1) 对固德威公司信用政策、应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评价和测试。

(2) 对于按照单项金额评估的应收账款，复核管理层对预期信用损失进行的评估，将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性考虑因素等。

(3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核管理层对划分的组合之合理性；参考历史经验及前瞻性信息，对不同组合估计的预期损失率的合理性进行评估；并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算坏账准备计提金额的准确性。

(4) 选取样本检查应收账款的期后回款情况。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏固德威的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算固德威公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督固德威公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就固德威公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2017年度、2018年度、2019年1-6月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2019年11月2日

中国注册会计师：
（项目合伙人）

游世秋



中国注册会计师：

沈浩



合并资产负债表

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	199,726,093.45	334,616,360.63	271,943,809.70	188,105,280.27
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、2	68,177,564.21			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、3		36,342.40		
衍生金融资产					
应收票据	五、4		3,785,549.60	40,287,581.97	1,552,946.51
应收账款	五、5	138,808,601.12	106,951,636.16	117,240,284.95	49,134,063.84
应收款项融资	五、6	7,825,728.47			
预付款项	五、7	4,281,356.05	2,337,694.91	5,967,081.92	4,540,817.11
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	五、8	10,209,924.07	6,887,571.53	3,778,193.80	1,180,611.89
买入返售金融资产					
存货	五、9	197,581,238.87	132,338,986.91	131,020,410.99	84,674,026.41
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、10	11,699,253.42	16,772,092.39	1,958,783.56	444,283.23
流动资产合计		638,309,759.66	603,726,234.53	572,196,146.89	329,632,029.26
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
债权投资					
持有至到期投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、11	9,087,957.46	8,738,397.38	3,097,765.49	7,408,570.79
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、12	85,448,500.49	85,172,767.41	28,013,282.26	6,859,996.51
在建工程	五、13	100,344,804.27	61,319,573.48	57,428,834.58	373,013.73
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、14	32,998,915.67	31,588,632.42	18,771,497.96	739,797.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、15	1,039,622.49	2,189,711.67	4,797,710.45	503,220.51
递延所得税资产	五、16	3,875,728.38	4,287,964.35	3,852,793.10	2,803,414.80
其他非流动资产		2,365,440.10			
非流动资产合计		235,160,968.86	193,297,046.71	115,961,883.84	18,688,013.47
资产总计		873,470,728.52	797,023,281.24	688,158,030.73	348,320,042.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、17	-	30,000,000.00	-	-
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
交易性金融负债					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、18	169,373,964.31	230,392,117.17	87,237,332.32	68,396,188.54
应付账款	五、19	225,811,689.57	120,907,507.49	268,942,092.90	121,860,841.64
预收款项	五、20	12,454,431.78	7,187,636.80	11,480,015.10	9,151,595.58
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、21	15,239,116.54	17,014,278.03	21,267,412.39	12,077,460.79
应交税费	五、22	4,855,829.27	1,515,478.12	24,870,997.33	11,121,874.40
其他应付款	五、23	34,829,518.51	9,548,755.93	2,803,086.60	16,132,778.93
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、24	24,500,000.00	9,500,000.00	-	-
其他流动负债	五、25	4,984,898.24	3,860,193.68	3,103,282.20	4,686,954.88
流动负债合计		492,049,448.22	429,925,967.22	419,704,218.84	243,427,694.76
非流动负债：					
长期借款	五、26	30,500,000.00	30,500,000.00	-	-
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
预计负债	五、27	9,874,366.85	10,395,554.51	9,603,700.53	2,502,024.72
递延收益	五、28	6,783,181.93	4,764,025.49	1,731,167.23	1,559,800.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		47,157,548.78	45,659,580.00	11,334,867.76	4,061,824.72
负债合计		539,206,997.00	475,585,547.22	431,039,086.60	247,489,519.48
所有者权益（或股东权益）：					
股本	五、29	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00	52,500,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、30	174,519,033.19	171,974,973.64	164,941,036.17	32,877,559.81
减：库存股					
其他综合收益	五、31	4,067,923.97	1,629,126.24	21,513.49	422,566.61
专项储备					
盈余公积	五、32	17,382,935.00	17,382,935.00	11,351,559.45	3,682,274.39
一般风险准备					
未分配利润	五、33	70,746,608.93	64,814,182.33	14,804,835.02	11,348,122.44
归属于母公司所有者权益合计		332,716,501.09	321,801,217.21	257,118,944.13	100,830,523.25
少数股东权益		1,547,230.43	-363,483.19	-	-
所有者权益合计		334,263,731.52	321,437,734.02	257,118,944.13	100,830,523.25
负债和所有者权益总计		873,470,728.52	797,023,281.24	688,158,030.73	348,320,042.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：江苏南德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入		423,460,111.66	835,451,887.21	1,050,195,781.40	424,676,763.47
其中：营业收入	五、34	423,460,111.66	835,451,887.21	1,050,195,781.40	424,676,763.47
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		370,699,491.05	768,990,834.95	945,849,034.70	385,539,630.76
其中：营业成本	五、34	260,007,394.48	563,024,897.07	694,262,511.74	277,228,753.29
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五、35	2,167,866.62	7,522,188.88	5,226,756.52	1,884,495.04
销售费用	五、36	62,396,357.78	115,673,723.55	88,617,869.00	51,372,230.44
管理费用	五、37	19,637,979.93	36,186,106.39	125,664,689.19	38,811,761.11
研发费用	五、38	26,115,482.03	51,414,951.40	32,966,262.06	18,186,177.37
财务费用	五、39	374,410.21	-4,831,032.34	-889,053.81	-1,943,786.49
其中：利息费用		905,044.12	2,289,746.43	6,019.65	64,930.56
利息收入		968,726.73	2,019,157.86	3,662,887.94	795,859.55
加：其他收益	五、40	2,490,092.34	4,489,756.93	3,172,009.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	-4,385,307.42	-10,486,354.80	-11,697,508.09	-3,671,803.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,719,557.12	-9,670,475.84	-11,697,508.09	-7,647,093.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	169,009.20	36,342.40	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-6,833,407.39			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-1,031,057.76	-27,066.40	-10,536,594.01	-2,723,512.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,561.10	-46,344.00	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,166,388.48	60,427,386.39	85,284,654.53	32,741,815.85
加：营业外收入	五、45	405,391.95	450,751.92	1,154,877.71	7,124,786.56
减：营业外支出	五、46	142,731.90	362,810.45	740,010.57	561,388.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,429,048.53	60,515,327.86	85,699,521.67	39,305,213.57
减：所得税费用	五、47	7,385,908.31	4,838,088.19	32,573,524.03	9,459,766.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,043,140.22	55,677,239.67	53,125,997.64	29,845,447.23
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,043,140.22	55,677,239.67	53,125,997.64	29,845,447.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权属分类					
1. 少数股东损益		410,713.62	-363,483.19	-	-1,223,966.18
2. 归属于母公司股东的净利润		35,632,426.60	56,040,722.86	53,125,997.64	31,069,413.41
六、其他综合收益的税后净额		2,438,797.73	1,607,612.75	-401,053.12	288,533.46
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		2,438,797.73	1,607,612.75	-401,053.12	377,639.96
（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		2,438,797.73	1,607,612.75	-401,053.12	377,639.96
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		2,606,267.17	1,245,899.68	-345,757.97	350,739.58
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. 外币报表折算差额		-167,469.44	361,713.07	-55,295.15	26,900.38
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					-89,106.50
七、综合收益总额		38,481,937.95	57,284,852.42	52,724,944.52	30,133,980.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,071,224.33	57,648,335.61	52,724,944.52	31,447,053.37
归属于少数股东的综合收益总额		410,713.62	-363,483.19	-	-1,313,072.68
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.5399	0.8491	0.8638	0.5918
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5399	0.8491	0.8638	0.5918

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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		397,731,857.88	769,662,652.07	941,895,120.99	460,182,989.42
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		25,293,521.56	23,044,707.01	16,553,081.88	5,125,244.60
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	6,592,789.12	14,004,107.01	8,197,213.52	9,134,584.89
经营活动现金流入小计		429,618,168.56	806,711,466.09	966,645,416.39	474,442,818.91
购买商品、接受劳务支付的现金		260,380,033.42	469,058,325.34	574,500,876.10	260,699,657.94
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		66,865,780.93	125,680,214.18	91,739,640.77	42,934,426.61
支付的各项税费		6,315,440.69	42,982,930.96	50,603,146.98	6,763,657.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	64,595,716.70	100,808,226.19	75,611,576.32	44,637,830.15
经营活动现金流出小计		398,156,971.74	738,529,696.67	792,455,240.17	355,035,572.06
经营活动产生的现金流量净额		31,461,196.82	68,181,769.42	174,190,176.22	119,407,246.85
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		334,249.70	2,483,531.04	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,400.00	235,153.50	15,170.94	-
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		347,649.70	2,718,684.54	15,170.94	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,237,001.49	114,223,397.82	70,482,769.11	7,905,248.14
投资支付的现金		64,972,212.61	8,453,760.63	-	3,000,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,752,619.62	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	3,299,410.00	-	647,223.96
投资活动现金流出小计		117,209,214.10	127,729,188.07	70,482,769.11	11,552,472.10
投资活动产生的现金流量净额		-116,861,564.40	-125,010,503.53	-70,467,598.17	-11,552,472.10
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	-	34,780,188.68	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	105,000,000.00	-	-
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		16,500,000.00	105,000,000.00	34,780,188.68	-
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	35,000,000.00	-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,139,149.96	3,068,576.57	56,700,000.00	64,930.56
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		32,139,149.96	38,068,576.57	56,700,000.00	4,064,930.56
筹资活动产生的现金流量净额		-15,639,149.96	66,931,423.43	-21,919,811.32	-4,064,930.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,612,497.19	4,097,799.98	-3,307,779.39	1,619,094.93
六、现金及现金等价物净增加额		-98,427,020.35	14,200,489.30	78,494,987.34	105,408,939.12
加：期初现金及现金等价物余额		227,354,188.86	213,153,699.56	134,658,712.22	29,249,773.10
六、期末现金及现金等价物余额		128,927,168.51	227,354,188.86	213,153,699.56	134,658,712.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（一）

单位：人民币元

项 目	2019年1-6月											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	66,000,000.00	-	171,974,973.64	-	1,629,126.24	-	17,382,935.00	-	64,814,182.33	-363,483.19	321,437,734.02	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00	-	171,974,973.64	-	1,629,126.24	-	17,382,935.00	-	64,814,182.33	-363,483.19	321,437,734.02	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	2,514,059.55	-	2,438,797.73	-	-	-	5,932,426.60	410,713.62	12,825,997.50	
（一）综合收益总额					2,438,797.73				35,632,426.60	410,713.62	38,481,937.95	
（二）所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配									-29,700,000.00		-29,700,000.00	
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	66,000,000.00	-	174,519,033.19	-	4,067,923.97	-	17,382,935.00	-	70,746,608.93	1,547,230.43	334,263,731.52	

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并所有者权益变动表（二）

单位：人民币元

项	2018年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计		
优先股	永续债	其他										所有者权益合计	
一、上年期末余额	66,000,000.00			164,941,036.17		21,513.49		11,351,559.45		14,804,835.02	257,118,944.13		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00			164,941,036.17		21,513.49		11,351,559.45		14,804,835.02	257,118,944.13		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				7,033,937.47		1,607,612.75		6,031,375.55		50,009,347.31	64,318,789.89		
（一）综合收益总额						1,607,612.75				56,040,722.86	57,284,852.42		
（二）所有者投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配								6,031,375.55		-6,031,375.55			
1、提取盈余公积								6,031,375.55		-6,031,375.55			
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	66,000,000.00			171,974,973.64		1,629,126.24		17,382,935.00		64,814,182.33	321,437,734.02		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（三）

单位：人民币元

项 目	2017年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	52,500,000.00	-	-	-	32,877,559.81	-	422,566.61	-	3,682,274.39	-	11,348,122.44	-	100,830,523.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
三、本年期初余额	52,500,000.00	-	-	-	32,877,559.81	-	422,566.61	-	3,682,274.39	-	11,348,122.44	-	100,830,523.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000.00	-	-	-	132,063,476.36	-	-401,053.12	-	7,669,285.06	-	3,456,712.58	-	156,288,420.88
（一）综合收益总额							-401,053.12				53,125,997.64		52,724,944.52
（二）所有者投入和减少资本	13,500,000.00	-	-	-	123,943,500.68	-	-	-	-	-	-	-	137,443,500.68
1、股东投入的普通股	13,500,000.00				21,280,188.68								34,780,188.68
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额					102,663,312.00								
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配													-42,000,000.00
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	66,000,000.00	-	-	-	164,941,036.17	-	21,513.49	-	11,351,559.45	-	14,804,835.02	-	257,118,944.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（四）

单位：人民币元

项 目	2016年度															
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计				
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			少数股东权益			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	52,500,000.00				1,151,947.52					44,926.65		242,004.25		-681,671.29	1,331,338.02	54,588,545.15
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	52,500,000.00				1,151,947.52					44,926.65		242,004.25		-681,671.29	1,331,338.02	54,588,545.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,725,612.29					377,639.96		3,440,270.14		12,029,793.73	-1,331,338.02	46,241,978.10
（一）综合收益总额										377,639.96				31,069,413.41	-1,313,072.68	30,133,980.69
（二）所有者投入和减少资本					23,127,000.00											23,127,000.00
1、股东投入的普通股																
2、其他权益工具持有者投入资本																
3、股份支付计入所有者权益的金额					23,127,000.00											
4、其他																
（三）利润分配														-18,140,270.14		-14,700,000.00
1、提取盈余公积														-3,440,270.14		
2、提取一般风险准备																
3、对所有者（或股东）的分配														-14,700,000.00		
4、其他																
（四）所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本（或股本）																
2、盈余公积转增资本（或股本）																
3、盈余公积弥补亏损																
4、设定受益计划变动额结转留存收益																
5、其他综合收益结转留存收益																
6、其他																
（五）专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
四、本期末余额	52,500,000.00				8,598,612.29					422,566.61		3,682,274.39		-889,349.54	-18,265.34	7,680,997.41
法定代表人：					32,877,559.81									11,348,122.44		100,830,523.25

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		157,978,336.17	303,259,580.78	267,062,233.48	182,982,798.90
交易性金融资产		68,177,564.21			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			36,342.40	-	-
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	十五、1	285,261,204.20	177,646,759.76	164,626,345.15	66,004,504.52
应收款项融资		7,825,728.47	3,785,549.60	40,287,581.97	1,552,946.51
预付款项		3,045,437.07	1,807,606.53	5,819,873.01	4,540,817.11
其他应收款	十五、2	10,768,440.82	32,201,603.37	3,629,386.67	5,317,671.91
存货		154,104,227.87	107,860,153.87	110,681,303.58	75,904,715.45
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		4,185,496.70	11,607,427.15	1,429,249.61	244,978.04
流动资产合计		691,346,435.51	638,205,023.46	593,535,973.47	336,548,432.44
非流动资产：					
债权投资		26,209,840.00			
持有至到期投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十五、3	65,258,081.83	63,098,411.11	23,098,270.47	7,409,075.77
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		29,350,660.27	31,141,352.49	27,945,751.08	6,857,493.98
在建工程		93,913,050.71	56,364,830.09	16,533,250.66	373,013.73
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		16,882,627.25	15,299,875.63	12,373,729.13	739,797.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		698,153.83	2,012,410.30	4,797,710.45	503,220.51
递延所得税资产		2,831,385.46	2,478,501.30	3,810,699.89	1,706,056.90
其他非流动资产		2,365,440.10			
非流动资产合计		237,509,239.45	170,395,380.92	88,559,411.68	17,588,658.02
资产总计		928,855,674.96	808,600,404.38	682,095,385.15	354,137,090.46

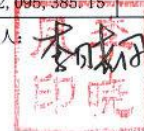
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款		-	30,000,000.00	-	-
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		154,373,964.31	230,392,117.17	87,237,332.32	68,396,188.54
应付账款		283,925,887.88	122,395,971.10	237,872,103.71	121,860,841.64
预收款项		11,806,022.46	7,017,517.69	9,926,681.27	9,151,595.58
应付职工薪酬		11,913,734.33	14,757,620.76	21,028,783.11	12,077,460.79
应交税费		410,776.21	963,403.03	24,480,875.36	11,121,874.40
其他应付款		34,815,191.42	3,922,336.19	2,680,030.26	16,097,695.01
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		22,500,000.00	7,500,000.00	-	-
其他流动负债		4,679,367.53	3,238,642.56	2,340,916.14	4,417,916.07
流动负债合计		524,424,944.14	420,187,608.50	385,566,722.17	243,123,572.03
非流动负债：					
长期借款		22,500,000.00	22,500,000.00	-	-
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
预计负债		7,517,298.85	7,697,346.33	8,417,486.44	2,502,024.72
递延收益		3,525,491.04	2,759,594.28	1,248,913.88	1,559,800.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		33,542,789.89	32,956,940.61	9,666,400.32	4,061,824.72
负债合计		557,967,734.03	453,144,549.11	395,233,122.49	247,185,396.75
所有者权益（或股东权益）：					
股本		66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00	52,500,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		173,146,022.77	171,974,973.64	164,941,036.17	32,877,559.81
减：库存股					
其他综合收益		2,455,279.61	1,250,881.29	4,981.61	350,739.58
专项储备					
盈余公积		17,382,935.00	17,382,935.00	11,351,559.45	3,682,274.39
未分配利润		111,903,703.55	98,847,065.34	44,564,685.43	17,541,119.93
所有者权益（或股东权益）合计		370,887,940.93	355,455,855.27	286,862,262.66	106,951,693.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		928,855,674.96	808,600,404.38	682,095,985.15	354,137,090.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十五、4	450,968,428.35	799,476,711.74	1,072,251,357.28	435,581,796.59
减：营业成本	十五、4	309,599,201.27	547,961,148.61	710,804,684.72	286,750,893.88
税金及附加		1,243,825.66	6,695,945.23	5,059,660.12	1,884,495.04
销售费用		48,277,671.75	97,433,036.43	74,320,279.96	46,695,267.33
管理费用		13,861,030.31	28,309,533.68	125,172,532.88	35,749,539.06
研发费用		25,333,410.58	51,085,295.03	32,966,262.06	18,186,177.37
财务费用		563,446.44	-5,612,646.68	-1,491,241.33	-1,918,045.57
其中：利息费用		594,137.50	2,185,745.85	6,019.65	64,930.56
利息收入		1,532,864.39	2,562,970.89	3,660,317.63	795,838.45
加：其他收益		2,002,402.33	2,670,172.26	3,172,009.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-881,527.03	-10,661,464.47	-12,085,023.01	-7,407,931.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,215,776.73	-9,845,585.51	-12,085,023.01	-7,647,093.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		169,009.20	36,342.40	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,548,390.59			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-347,237.10	1,228,989.84	-8,707,953.30	-2,472,037.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,561.10	-46,344.00	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,480,538.05	66,832,095.47	107,798,212.49	38,353,500.60
加：营业外收入		405,386.06	449,644.71	1,152,907.98	7,124,786.56
减：营业外支出		141,732.90	362,526.69	740,010.57	518,461.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,744,191.21	66,919,213.49	108,211,109.90	44,959,825.61
减：所得税费用		4,987,553.00	6,605,458.03	31,518,259.34	10,557,124.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,756,638.21	60,313,755.46	76,692,850.56	34,402,701.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,756,638.21	60,313,755.46	76,692,850.56	34,402,701.37
（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		1,204,398.32	1,245,899.68	-345,757.97	350,739.58
（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		1,204,398.32	1,245,899.68	-345,757.97	350,739.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,204,398.32	1,245,899.68	-345,757.97	350,739.58
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.外币报表折算差额					
7.其他					
六、综合收益总额		43,961,036.53	61,559,655.14	76,347,092.59	34,753,440.95
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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		326,304,964.90	703,334,071.81	927,935,602.00	452,260,887.89
收到的税费返还		24,934,713.31	22,061,052.16	15,292,398.43	5,125,244.60
收到其他与经营活动有关的现金		5,629,011.63	4,979,480.74	6,965,597.56	8,006,734.31
经营活动现金流入小计		356,868,689.84	730,374,604.71	950,193,597.99	465,392,866.80
购买商品、接受劳务支付的现金		220,044,026.27	441,083,910.06	574,809,307.08	258,804,952.69
支付给职工以及为职工支付的现金		54,556,979.50	116,685,795.70	89,447,903.77	39,528,411.99
支付的各项税费		3,682,387.44	38,493,610.76	47,879,489.42	6,892,370.99
支付其他与经营活动有关的现金		44,749,888.38	110,860,905.03	70,746,561.08	42,412,426.85
经营活动现金流出小计		323,033,281.59	707,124,221.55	782,883,261.35	347,638,162.52
经营活动产生的现金流量净额		33,835,408.25	23,250,383.16	167,310,336.64	117,754,704.28
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		334,249.70	2,483,531.04	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,400.00	5,172,801.36	15,170.94	-
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		347,649.70	7,656,332.40	15,170.94	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,008,497.05	56,223,774.15	43,436,543.79	7,905,248.14
投资支付的现金		66,972,212.61	44,565,889.00	20,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		-	3,299,410.00	-	-
投资活动现金流出小计		113,980,709.66	104,089,073.15	63,436,543.79	10,905,248.14
投资活动产生的现金流量净额		-113,633,059.96	-96,432,740.75	-63,421,372.85	-10,905,248.14
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	34,780,188.68	-
取得借款收到的现金		15,000,000.00	95,000,000.00	-	-
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	95,000,000.00	34,780,188.68	-
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	35,000,000.00	-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,775,958.67	2,891,093.05	56,700,000.00	64,930.56
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		31,775,958.67	37,891,093.05	56,700,000.00	4,064,930.56
筹资活动产生的现金流量净额		-16,775,958.67	57,108,906.95	-21,919,811.32	-4,064,930.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,755,612.60	3,798,736.31	-3,233,259.98	1,292,313.44
五、现金及现金等价物净增加额		-93,817,997.78	-12,274,714.33	78,735,892.49	104,076,839.02
加：期初现金及现金等价物余额		195,997,409.01	208,272,123.34	129,536,230.85	25,459,391.83
六、期末现金及现金等价物余额		102,179,411.23	195,997,409.01	208,272,123.34	129,536,230.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（一）

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-6月						所有者权益合计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,000,000.00	-	-	-	171,974,973.64	-	-	1,250,881.29	17,382,935.00	98,847,065.34	355,455,855.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,000,000.00	-	-	-	171,974,973.64	-	-	1,250,881.29	17,382,935.00	98,847,065.34	355,455,855.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,171,049.13	-	-	1,204,398.32	-	13,056,638.21	15,432,085.66
（一）综合收益总额								1,204,398.32		42,756,638.21	43,961,036.53
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	56,000,000.00	-	-	-	1,171,049.13	-	-	2,455,279.61	17,382,935.00	111,903,703.55	1,171,049.13
					173,146,022.77						370,887,940.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表（二）

单位：人民币元

项 目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,000,000.00	-	-	-	164,941,036.17	-	4,981.61	-	11,351,559.45	44,564,685.43	286,862,262.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00	-	-	-	164,941,036.17	-	4,981.61	-	11,351,559.45	44,564,685.43	286,862,262.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,033,937.47	-	1,245,899.68	-	6,031,375.55	54,282,379.91	68,593,592.61
（一）综合收益总额							1,245,899.68			60,313,755.46	61,559,655.14
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积									6,031,375.55	-6,031,375.55	
2、对所有者（或股东）的分配									6,031,375.55	-6,031,375.55	
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	66,000,000.00				7,033,937.47		1,250,881.29		17,382,935.00	98,847,065.34	7,033,937.47
					171,974,973.64						355,455,855.27

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表（三）

项 目	2017年度										
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,500,000.00	-	-	-	32,877,559.81	-	350,739.58	-	3,682,274.39	17,541,119.93	106,951,693.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	52,500,000.00	-	-	-	32,877,559.81	-	350,739.58	-	3,682,274.39	17,541,119.93	106,951,693.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000.00	-	-	-	132,063,476.36	-	-345,757.97	-	7,669,285.06	27,023,565.50	179,910,568.95
（一）综合收益总额							-345,757.97			76,692,850.56	76,347,092.59
（二）所有者投入和减少资本	13,500,000.00				123,943,500.68						137,443,500.68
1、股东投入的普通股	13,500,000.00				21,280,188.68						34,780,188.68
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额					102,663,312.00						102,663,312.00
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积									7,669,285.06	-49,669,285.06	-42,000,000.00
2、对所有者（或股东）的分配									7,669,285.06	-7,669,285.06	
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	66,000,000.00				8,119,975.68		4,981.61		11,351,559.45	44,564,685.43	8,119,975.68
					164,941,036.17						286,862,262.66

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元



法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（四）

单位：人民币元

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

项 目	2016年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	52,500,000.00							242,004.25	2,178,038.24	56,071,990.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	52,500,000.00							242,004.25	2,178,038.24	56,071,990.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,440,270.14	15,363,081.69	50,879,703.70
（一）综合收益总额						350,739.58				
（二）所有者投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、对所有者（或股东）的分配										
3、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	52,500,000.00					350,739.58		3,682,274.39	17,541,119.93	7,699,262.75
										106,951,693.71

法定代表人：



3205011058073

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



江苏固德威电源科技股份有限公司

申报财务报表附注

一、公司基本情况

江苏固德威电源科技股份有限公司（以下简称公司、本公司）是由原江苏固德威电源科技有限公司于 2015 年 10 月 10 日整体变更设立的股份有限公司，公司注册资本为 6600 万元，企业统一社会信用代码 91320500564313408C；公司总部注册地址：苏州市高新区紫金路 90 号。经营范围：研发、生产、销售风能、光伏逆变器系统；软件研发、光伏系统的集成和安装；智能家居、智能电网等电子产品、低压成套开关设备、充电桩；销售：电子电路元件、金属制品、半导体照明器件、显示器件、包装材料、绝缘制品、塑料制品、变压器、整流器和电感器、其他输配电及控制设备、光伏设备元器件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

报告期内，本公司及子公司主要从事光伏逆变器系统的研发、生产、销售，主营业务未发生变化。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 11 月 2 日决议批准报出。

本公司截止 2019 年 6 月 30 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 8 户，报告期内合并范围变更情况详见本附注六“合并范围的变更”；各子公司情况详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、主要会计政策、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，对金融工具减值、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司正常营业周期短于一年，以12个月作为资产和负债流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

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确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，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、其他所有者权益变动，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。

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，需考虑各项交易是否构成一

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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。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。

共同经营的合营方应当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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

【以下自 2019 年 1 月 1 日起适用】

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：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）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) 金融资产的初始计量：

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。

【以下 2016 至 2018 年度适用】

（1）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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。

②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；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

11、金融工具减值

【以下自 2019 年 1 月 1 日起适用】

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，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。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：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；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，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。不同组合的确定依据：

A、应收票据

- (1) 应收银行承兑汇票
- (2) 应收商业承兑汇票

B、应收账款

- (1) 应收子公司货款
- (2) 应收客户货款

C、其他应收款

- (1) 合并范围内部单位往来
- (2) 外部往来

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款—应收客户货款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的其他应收款—外部往来，本公司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。

【以下 2016 至 2018 年度适用】

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

C、应收款项坏账准备：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额超过 100 万元(含 100 万元)的应收款项列为重大应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄相同应收款项具有类似的坏账风险	账龄分析法
内部往来组合	纳入合并范围组成部分之间往来款项	单独进行减值测试，如无明显证据表明会发生坏账，不计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比率(%)	其他应收款计提比率(%)
一年以内	5.00	5.00
一至二年	10.00	10.00
二至三年	30.00	30.00
三至四年	50.00	50.00
四至五年	80.00	80.00
五年以上	100.00	100.00

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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。

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应

当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权

投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 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) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
仪器仪表器具	5	5	19.00
办公设备及其他	4	5	23.75

本公司至少在每年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。

16、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在达到预定可使用状态时，将在建工程按实际发生的全部支出转入固定资产核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估

价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

③本公司主要无形资产法定使用寿命或预计使用寿命：

类别	使用寿命
软件技术	3-10年
土地使用权	50年

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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。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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉

的账面价值，再根据资产组或者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）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价

值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

具体确认方法如下：

国内销售，公司根据合同约定的交货方式将商品交付给客户，经客户以书面签收等方式确认收货时，确认销售商品收入实现。

出口销售，公司根据合同/订单约定的交货方式，货物提单已签发或将货物直接发运至客户

指定地点并经客户签收，且办妥出口报关等手续时确认销售商品收入实现。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

25、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减成本费用；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减成本费用。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按平均分配分期计入损益。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。

26、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

27、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

28、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①2017 年度会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日财政部发布财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一) 持续经营净利润”和“(二) 终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

前述准则的采用对财务报表项目列报产生的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额（增加“+”、减少“-”）	
		2017 年影响金额	2016 年影响金额
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号）	其他收益	+3,172,009.93	
	营业外收入	-3,172,009.93	

②2018 年度会计政策变更

2018 年 6 月 26 日财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的新金融工具准则和新收入准则，以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。

财务报表格式的修订对本公司财务状况及经营成果无重大影响。

③2019 年度会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），针对 2019 年 1 月 1 日起分阶段实施的新租赁准则，以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），针对 2019 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），以及企业会计准则实施中的有关情况，对合并财务报表格式进行了修订。

前述准则的采用对财务报表项目列报产生的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额（增加“+”、减少“-”）			
		2019 年影响金额	2018 年影响金额	2017 年影响金额	2016 年影响金额
财政部发布的各项“新金融工具准则”及财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕06 号）	信用减值损失	6,833,407.39			
	资产减值损失	-6,833,407.39			
	应收款项融资	7,825,728.47			
	应收票据	-7,825,728.47			

（2）会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种和税率

（1）本公司及境内子公司

税种	计税依据	法定税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、6%	(1)2018年5月1日起，原适用17%税率的，调整为16%； (2)2019年4月1日起，原适用16%税率的，调整为13%； (3)出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	
城建税	按应缴纳的流转税计征	7%、5%	
教育费附加	按应缴纳的流转税计征	5%	

(2) 境外子公司

子公司名称	税种	法定税率	备注
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	企业所得税	19%-20%	注册在英国的子公司，2017年4月起企业所得税税率由20%降为19%
	增值税	20%	
GoodWe Australia Pty.Ltd.	企业所得税	27.5%	注册在澳大利亚的子公司
	增值税	10%	
GoodWe Power Supply Technology (HongKong) Co., Limited (固德威电源科技(香港)有限公司)	利得税(企业所得税)	16.5%	注册在香港的子公司，应税所得200万港币以下部分利得税优惠税率为8.25%
GoodWe Europe GmbH	企业所得税	15%	注册在德国的子公司
	增值税	19%	
굿위코리아주식회사(固德威韩国有限公司)	法人税(企业所得税)	10%-25%	注册在韩国的子公司，法人税执行10%-25%的超额累进税率
	增值税	10%	
Power Perfect Investment Co., Ltd	无		注册在塞舌尔群岛的子公司，无企业所得税或增值税纳税义务

2、税收优惠

本公司分别于2013年12月3日、2016年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合核发的编号为GR201332000719、GR201632004497的《高新技术企业证书》，有效期均为三年。本公司管理层合理预计可以通过高新技术企业的复审，可以取得《高新技术企业证书》，本公司报告期内执行15%的优惠企业所得税税率。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	6,162.52	23,859.80	9,746.66	9,131.98
银行存款	118,870,989.54	227,304,531.73	213,143,952.90	134,434,690.24
其他货币资金	80,848,941.39	107,287,969.10	58,790,110.14	53,661,458.05
合计	199,726,093.45	334,616,360.63	271,943,809.70	188,105,280.27
其中: 存放境外的资金	22,422,027.15	19,968,578.28	1,283,088.85	5,122,481.37

期末使用有限制的资金参见附注五、51所示。

2、交易性金融资产

项目	2019年6月30日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中: 衍生金融资产	
可转债投资 [注]	2,972,212.61
银行理财产品	65,205,351.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
合计	68,177,564.21

注: 系本公司于2019年1-6月认购联营企业——Redback Technologies Limited发行的可转换债券。本公司管理层认为其成本代表了该项金融资产于2019年6月30日公允价值之最佳估计。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
交易性金融资产			
其中: 债务工具投资			
权益工具投资			
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	36,342.40		
合计	36,342.40		

4、应收票据

(1) 应收票据分类情况

种类	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票		3,785,549.60	40,287,581.97	1,552,946.51
商业承兑汇票				
合计		3,785,549.60	40,287,581.97	1,552,946.51

(2) 各报告期末，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(3) 公司应收票据均为银行承兑汇票，相关信用风险极小，各报告期末无需计提坏账准备。

5、应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露：

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备	12,330,895.49	7.96%	7,373,991.48	59.80%	4,956,904.01
按组合计提坏账准备	142,484,472.81	92.04%	8,632,775.70	6.06%	133,851,697.11
合计	154,815,368.30	100.00%	16,006,767.18	10.34%	138,808,601.12

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,384,041.00	3.68%	3,858,456.83	88.01%	525,584.17
按信用风险特征合计计提坏账准备的应收账款	113,175,303.33	95.13%	6,749,251.34	5.96%	106,426,051.99
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,411,569.43	1.19%	1,411,569.43	100.00%	
合计	118,970,913.76	100.00%	12,019,277.60	10.10%	106,951,636.16

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,137,926.00	4.67%	6,137,926.00	100.00%	
按信用风险特征合计计提坏账准备的应收账款	124,089,259.27	94.40%	6,848,974.32	5.52%	117,240,284.95
单项金额虽不重大并单独	1,225,017.48	0.93%	1,225,017.48	100.00%	

计提坏账准备的应收账款					
合计	131,452,202.75	100.00%	14,211,917.80	10.81%	117,240,284.95

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,293,881.00	5.83%	3,293,881.00	100.00%	
按信用风险特征合计计提坏账准备的应收账款	51,841,343.45	91.72%	2,707,279.61	5.22%	49,134,063.84
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,386,944.00	2.45%	1,386,944.00	100.00%	
合计	56,522,168.45	100.00%	7,388,104.61	13.07%	49,134,063.84

①各报告期，按单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

客户名称	2019年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京汉能户用薄膜发电科技有限公司	9,639,482.34	4,819,741.17	50.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以全额收回。
广州硕耐节能光电技术股份有限公司	1,090,160.00	1,090,160.00	100.00%	对方已进入破产清算程序，预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,601,253.15	1,464,090.31	91.43%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
合计	12,330,895.49	7,373,991.48	--	--

(续)

客户名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	2,768,296.83	84.04%	虽经诉讼且胜诉，但对方已进入破产清算程序，期后收回部分款项，预计剩余款项难以收回。
广州硕耐节能光电技术股份有限公司	1,090,160.00	1,090,160.00	100.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,411,569.43	1,411,569.43	100.00%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
合计	5,795,610.43	5,270,026.26	--	--

(续)

客户名称	2017年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	3,293,881.00	100.00%	虽经诉讼且胜诉,但根据对方财务状况等因素,预计难以收回。
皇明洁能控股有限公司	2,844,045.00	2,844,045.00	100.00%	根据对方财务状况等因素,预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,225,017.48	1,225,017.48	100.00%	根据对方财务状况等因素,预计难以收回。
合计	7,362,943.48	7,362,943.48	--	--

(续)

客户名称	2016年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	3,293,881.00	100.00%	虽经诉讼且胜诉,但根据对方财务状况等因素,预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,386,944.00	1,386,944.00	100.00%	根据对方财务状况等因素,预计难以收回。
合计	4,680,825.00	4,680,825.00	--	--

按单项计提坏账准备的其他说明: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。

②按组合计提坏账准备

组合计提项目:应收客户货款

账龄	2019年6月30日	
	金额	比例
一年以内	122,398,669.29	85.90%
一至二年	17,873,536.14	12.54%
二至三年	1,992,409.38	1.40%
三至四年	182,300.00	0.13%
四至五年	4,711.00	0.00%
五年以上	32,847.00	0.02%
合计	142,484,472.81	100.00%
减:坏账准备	8,632,775.70	
账面价值	133,851,697.11	

组合计提项目:账龄组合

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	103,531,530.46	91.48%	5,176,576.55	118,651,089.35	95.62%	5,932,554.48
一至二年	6,710,713.90	5.93%	671,071.40	3,608,593.50	2.91%	360,859.35
二至三年	2,873,900.97	2.54%	862,170.29	1,796,138.60	1.45%	538,841.58
三至四年	26,311.00	0.02%	13,155.50	33,437.82	0.02%	16,718.91
四至五年	32,847.00	0.03%	26,277.60			
五年以上						
合计	113,175,303.33	100.00%	6,749,251.34	124,089,259.27	100.00%	6,848,974.32

(续)

账龄	2016年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
一年以内	49,759,102.86	95.98%	2,487,955.14
一至二年	2,026,738.57	3.91%	202,673.86
二至三年	55,502.02	0.11%	16,650.61
三至四年			
四至五年			
合计	51,841,343.45	100.00%	2,707,279.61

(2) 坏账准备的变动情况:

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
原金融工具准则下的坏账准备余额	12,019,277.60	14,211,917.80	7,388,104.61	5,313,153.93
首次执行新金融工具准则的调整金额				
调整后的期初余额	12,019,277.60	14,211,917.80	7,388,104.61	5,313,153.93
加: 本期计提	6,751,559.67	1,409,665.06	6,877,752.84	2,618,965.30
减: 本期收回或转回		3,469,629.17		
减: 本期核销	2,778,304.26	113,122.09	53,939.65	542,459.77
减: 其他影响	-14,234.17	19,554.00		1,554.85
期末余额	16,006,767.18	12,019,277.60	14,211,917.80	7,388,104.61

其中: 各报告期坏账准备收回或转回金额重要的:

期间	单位名称	收回或转回金额	收回方式
2018年度	皇明洁能控股有限公司	2,844,045.00	债务人代本公司向其关联方支付资产购置款以抵偿所欠货款
2018年度	上海索日新能源科技有限公司	525,584.17	债务人清算获偿部分款项

(3) 各报告期实际核销的应收账款情况:

项目	2019年1-6月 核销金额	2018年度 核销金额	2017年度 核销金额	2016年度 核销金额
实际核销的应收账款	2,778,304.26	113,122.09	53,939.65	542,459.77

应收账款核销说明: 以上核销的应收账款中, 重要的应收账款包括 2019 年 1-6 月核销的上海索日新能源科技有限公司应收账款, 核销金额 2,768,296.83, 核销原因为上海索日新能源科技有限公司于 2019 年破产清算完成, 剩余应收账款确定已无法收回; 以上核销的应收账款中无因关联交易产生的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

报告期末	往来单位名称	账面金额	占应收账款总额 比例	相应坏账准备
2019年6 月30日	江苏省工业设备安装集团有限公司	18,900,974.00	12.21%	945,048.70
	协鑫集团	18,016,920.72	11.64%	988,183.44
	北控集团	13,544,573.00	8.75%	1,161,527.49
	汉能集团	9,696,383.03	6.26%	4,848,191.52
	PHB Eletronica Ltda. 集团	8,715,035.19	5.63%	435,751.76
	合计	68,873,885.94	44.49%	8,378,702.91
2018年12 月31日	协鑫集团	15,968,048.23	13.42%	1,384,866.86
	北控集团	13,866,833.00	11.66%	693,341.65
	天合集团	10,728,849.89	9.02%	536,806.62
	汉能集团	10,246,552.03	8.61%	512,327.60
	PHB Eletronica Ltda.	6,601,212.44	5.55%	330,060.62
	合计	57,411,495.59	48.26%	3,457,403.36
2017年12 月31日	协鑫集团	19,436,104.60	14.79%	1,091,319.23
	天合集团	19,372,411.00	14.74%	968,620.55
	汉能集团	9,214,484.35	7.01%	460,724.22
	隆基集团	8,137,339.99	6.19%	418,471.55
	江苏爱康绿色家园科技有限公司	6,195,674.00	4.71%	309,783.70
	合计	62,356,013.94	47.44%	3,248,919.25
2016年12 月31日	协鑫集团	12,050,487.76	21.32%	602,524.39
	皇明洁能控股有限公司	3,698,395.00	6.54%	184,919.75
	上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	5.83%	3,293,881.00
	晶科集团	2,322,830.00	4.11%	116,141.50
	山东力诺瑞特新能源有限公司	2,134,365.02	3.78%	106,718.25
	合计	23,499,958.78	41.58%	4,304,184.89

注: 对最终属于同一方控制的企业作为同一企业集团汇总列示应收企业集团金额。主要的

企业集团包含的企业如下：

企业集团	集团内主要企业
协鑫集团	协鑫集成科技股份有限公司、协鑫集成（上海）太阳能科技有限公司、协鑫能源工程有限公司、协鑫集成（上海）能源科技发展有限公司、One stop warehouse Pty Ltd
北控集团	北控智慧电力工程有限公司、西藏云北能源科技有限公司、西藏智北清洁能源运营有限公司、杭州蚂蚁光伏资产管理有限公司
汉能集团	北京汉能户用薄膜发电科技有限公司、北京汉能薄膜太阳能电力工程有限公司
PHB Eletronica Ltda. 集团	PHB Eletrônica Ltda.、Vendemmia comércio internacional ltda
天合集团	天合光能股份有限公司、江苏天合智慧分布式能源有限公司、天合光能（北京）系统集成有限公司、江苏天合储能有限公司、天合光能（常州）科技有限公司
隆基集团	西安隆基新能源有限公司、山东乐光光伏能源有限公司、广东隆基新能源有限公司、隆基绿能光伏工程有限公司、河南隆基绿能科技有限公司、河北隆基新能源开发有限公司、北京隆基新能源有限公司、泰州隆基乐叶光伏科技有限公司、江苏隆基新能源有限公司
晶科集团	上海展宇兴能光伏科技有限公司、浙江瑞宏光伏科技有限公司

6、应收款项融资

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
因销售商品收到且后续主要背书转让或贴现的银行承兑汇票	7,825,728.47			
减：坏账准备				
合计	7,825,728.47			

注：

(1) 本公司因销售商品收到的银行承兑汇票，通常大部分背书转让给供应商以支付采购结算款，少量贴现或到期承兑；本公司管理应收票据的业务模式具有收取合同现金流和出售（转让）金融资产双重目标特征，且在报告期具有一贯性，故管理层将应收银行汇票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。

管理层认为成本代表了该等金融资产的公允价值的最佳估计。

管理层认为本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(2) 截止报告期末（2019年6月30日），本公司无已质押的应收票据。

(3) 截止报告期末，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	29,253,941.88	

合计	29,253,941.88
----	---------------

(4) 于报告期，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

7、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,064,643.36	94.94%	2,306,278.34	98.66%	5,967,081.92	100.00%	4,540,817.11	100.00%
一至二年	216,712.69	5.06%	31,416.57	1.34%				
合计	4,281,356.05	100.00%	2,337,694.91	100.00%	5,967,081.92	100.00%	4,540,817.11	100.00%

(2) 各报告期末，预付款项金额前五名单位情况

报告期末	往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
2019年6月30日	无锡市产品质量监督检验院	非关联方供应商	677,311.32	一年以内	服务尚未提供
	江苏盛达微电网科技有限公司	非关联方供应商	603,000.00	一年以内	商品尚未提供
	上海煜骏新能源科技中心	非关联方供应商	384,161.73	一年以内	商品尚未提供
	中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司	非关联方供应商	244,454.44	一年以内	服务尚未提供
	莱茵技术(上海)有限公司	非关联方供应商	243,740.00	一年以内	服务尚未提供
	合计		2,152,667.49		
2018年12月31日	江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	非关联方供应商	310,070.00	一年以内	服务尚未提供
	苏州洋嘉电子有限公司	非关联方供应商	210,165.52	一年以内	商品尚未提供
	中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司	非关联方供应商	153,563.87	一年以内	商品尚未提供
	象辑知源(武汉)科技有限公司	非关联方供应商	150,000.00	一年以内	商品尚未提供
	苏州市龙景物业管理有限公司	非关联方供应商	150,000.00	一年以内	商品尚未提供
	合计		973,799.39		
2017年12月31日	致茂电子(苏州)有限公司	非关联方供应商	847,000.00	一年以内	商品尚未提供
	江苏贸促国际会展有限公司	非关联方供应商	358,896.50	一年以内	服务尚未提供
	苏州艾立罗电子有限公司	非关联方供应商	356,000.00	一年以内	商品尚未提供
	上海伏勒密展览服务有限公司	非关联方供应商	271,698.11	一年以内	商品尚未提供
	伟思富奇环境试验仪器(太仓)有限公司	非关联方供应商	203,700.00	一年以内	商品尚未提供
	合计		2,037,294.61		
2016年12月31日	昆山市华涛电子有限公司	非关联方供应商	2,000,000.00	一年以内	商品尚未提供
	上海凯众电子有限公司	非关联方供应商	700,000.00	一年以内	商品尚未提供

苏州洋嘉电子有限公司	非关联方供应商	520,750.00	一年以内	商品尚未提供
致茂电子(苏州)有限公司	非关联方供应商	353,442.87	一年以内	商品尚未提供
上海盛上展览服务有限公司	非关联方供应商	307,600.00	一年以内	服务尚未提供
合计		3,881,792.87		

8、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收出口退税(注)	6,017,282.23	3,101,936.52		
应收利息	83,333.33			
其他应收款	4,109,308.51	3,785,635.01	3,778,193.80	1,180,611.89
合计	10,209,924.07	6,887,571.53	3,778,193.80	1,180,611.89

注：本公司享受出口销售增值税“免抵退”政策，期末将根据税务部门出具的“生产企业出口获取免、抵、退审批通知单”确认的应退税额列报为其他应收款。

(1) 应收利息：

1) 应收利息分类

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保本保收益银行理财	83,333.33			
合计	83,333.33			

2) 各报告期末，公司无逾期应收利息，交易对手均为资信较好的商业银行，基本无信用风险，故未计提坏账准备。

(2) 其他应收款：

1) 按坏账准备计提方法分类披露：

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,476,096.08	100.00%	366,787.57	8.19%	4,109,308.51
合计	4,476,096.08	100.00%	366,787.57	8.19%	4,109,308.51

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,070,556.79	100.00%	284,921.78	7.00%	3,785,635.01

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
的其他应收款					
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,070,556.79	100.00%	284,921.78	7.00%	3,785,635.01

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,989,769.16	100.00%	211,575.36	5.30%	3,778,193.80
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,989,769.16	100.00%	211,575.36	5.30%	3,778,193.80

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,244,505.49	100.00%	63,893.60	5.13%	1,180,611.89
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,244,505.49	100.00%	63,893.60	5.13%	1,180,611.89

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款:

于2019年6月30日,公司采用预期信用损失法计提坏账准备:

账龄	2019年6月30日	
	金额	比例
一年以内	3,232,142.11	72.21%
一至二年	862,409.10	19.27%
二至三年	359,164.27	8.02%
三至四年	22,380.60	0.50%

账龄	2019年6月30日	
合计	4,476,096.08	100.00%
减：坏账准备	366,787.57	
账面价值	4,109,308.51	

于2019年6月30日，本公司其他应收款未发生信用损失风险显著增加情形，均按第一阶段（未来12个月预期信用损失）计算预计信用损失率。

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)	
2019年1月1日余额	284,921.78			284,921.78
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—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	81,847.72			81,847.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-18.07			-18.07
2019年6月30日余额	366,787.57			366,787.57

于2016至2018年度，本公司管理层认为相同或相近账龄的其他应收款具有类似信用风险，故按账龄划分其他应收款信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备。具体情况如下：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	3,290,715.50	80.84%	164,535.81	3,756,272.39	94.15%	187,813.68
一至二年	569,892.10	14.00%	56,989.21	231,436.77	5.80%	23,143.68
二至三年	207,889.19	5.11%	62,366.76	2,060.00	0.05%	618.00
三至四年	2,060.00	0.05%	1,030.00			
合计	4,070,556.79	100.00%	284,921.78	3,989,769.16	100.00%	211,575.36

(续)

账龄	2016年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
一年以内	1,211,139.12	97.32%	60,556.96
一至二年	33,366.37	2.68%	3,336.64
二至三年			
三至四年			

账龄	2016年12月31日		
	合计	1,244,505.49	100.00%

3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
原金融工具准则下的坏账准备余额	284,921.78	211,575.36	63,893.60	120,819.46
首次执行新金融工具准则的调整金额				
调整后的期初余额	284,921.78	211,575.36	63,893.60	120,819.46
加: 本期计提	81,847.72	92,832.79	196,681.76	
减: 本期收回或转回				54,712.14
减: 本期核销		19,292.40	49,000.00	
减: 其他影响	-18.07	193.97		2,213.72
期末余额	366,787.57	284,921.78	211,575.36	63,893.60

4) 各报告期, 实际核销的其他应收款情况:

项目	2019年1-6月核销金额	2018年度核销金额	2017年度核销金额	2016年度核销金额
实际核销的其他应收款		19,292.40	49,000.00	

其他应收款核销说明: 以上核销的款项中无重要其他应收款、无因关联交易产生的其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
押金及保证金	2,085,060.37	2,630,548.29	2,215,959.51	250,186.09
备用金	451,414.90	690,397.27	975,633.70	424,058.97
其他暂付及往来款	1,939,620.81	749,611.23	798,175.95	570,260.43
合计	4,476,096.08	4,070,556.79	3,989,769.16	1,244,505.49

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

报告期末	往来单位名称	账面金额	占其他应收款总额比例	账龄	款项性质
2019年6月30日	江西原能光伏科技有限公司	1,000,000.00	22.34%	一年以内	其他往来款
	中国电能成套设备有限公司	400,700.00	8.95%	一至二年	各项保证金及押金
	中国能源建设集团电子商务有限公司	300,000.00	6.70%	一年以内	各项保证金及押金

	江苏日托光伏科技股份有限公司	300,000.00	6.70%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科技城发展有限公司	183,891.04	4.11%	二至三年	各项保证金及押金
	合计	2,184,591.04	48.81%		
2018年12月31日	中国电能成套设备有限公司	400,700.00	9.84%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科尚物业服务有限公司	300,000.00	7.37%	一年以内	各项保证金及押金
	国网陕西招标有限公司	300,000.00	7.37%	一年以内	各项保证金及押金
	西格码电气股份有限公司	200,000.00	4.91%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科技城发展有限公司	183,891.04	4.52%	一至二年	各项保证金及押金
	合计	1,384,591.04	34.01%		
2017年12月31日	苏州鑫之海企业管理咨询有限公司	800,000.00	20.05%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州高创特新能源工程有限公司	500,000.00	12.53%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科技城发展集团有限公司	183,891.04	4.61%	二年以内	各项保证金及押金
	苏州科尚物业服务有限公司	150,000.00	3.76%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州市龙景物业管理有限公司	100,000.00	2.51%	一年以内	各项保证金及押金
	合计	1,733,891.04	43.46%		
2016年12月31日	苏州科技城发展有限公司	138,891.04	11.16%	一年以内	各项保证金及押金
	侯祥勇	86,300.00	6.93%	一年以内	备用金
	史闯	76,600.00	6.16%	一年以内	备用金
	梁晨	61,455.00	4.94%	一年以内	备用金
	巩四委	49,000.00	3.94%	一年以内	备用金
	合计	412,246.04	33.13%		

9、存货

(1) 分类情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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	70,599,806.48	619,160.02	69,980,646.46	57,109,521.55	1,105,676.22	56,003,845.33
在产品	8,619,347.97		8,619,347.97	6,271,131.47		6,271,131.47
产成品	93,426,493.61	1,736,706.18	91,689,787.43	58,942,308.54	1,434,383.99	57,507,924.55
委托加工物资	27,291,457.01		27,291,457.01	12,556,085.56		12,556,085.56
合计	199,937,105.07	2,355,866.20	197,581,238.87	134,879,047.12	2,540,060.21	132,338,986.91

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	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	54,065,724.42	1,242,886.90	52,822,837.52	37,231,082.39	80,511.40	37,150,570.99
在产品	7,384,678.13		7,384,678.13	4,235,173.99		4,235,173.99

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	49,488,461.54	2,255,970.24	47,232,491.30	30,142,633.80	78,748.40	30,063,885.40
委托加工物资	23,580,404.04		23,580,404.04	13,224,396.03		13,224,396.03
合计	134,519,268.13	3,498,857.14	131,020,410.99	84,833,286.21	159,259.80	84,674,026.41

(2) 存货跌价准备

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2019年6月30日
		计提	其他	转回	转销	外币折算影响	
原材料	1,105,676.22	112,590.64			599,106.84		619,160.02
产成品	1,434,383.99	918,467.12			625,268.85	-9,123.92	1,736,706.18
合计	2,540,060.21	1,031,057.76			1,224,375.69	-9,123.92	2,355,866.20

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2018年12月31日
		计提	其他	转回	转销	外币折算影响	
原材料	1,242,886.90	767,225.36			904,436.04		1,105,676.22
产成品	2,255,970.24	1,226,972.36			2,010,705.66	37,852.95	1,434,383.99
合计	3,498,857.14	1,994,197.72			2,915,141.70	37,852.95	2,540,060.21

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2017年12月31日
		计提	其他	转回	转销	外币折算影响	
原材料	80,511.40	1,212,997.77			50,622.27		1,242,886.90
产成品	78,748.40	2,249,161.64			71,939.80		2,255,970.24
合计	159,259.80	3,462,159.41			122,562.07		3,498,857.14

(续)

项目	2016年1月1日	本期增加金额		本期减少金额			2016年12月31日
		计提	其他	转回	转销	外币折算影响	
原材料		80,511.40					80,511.40
产成品		78,748.40					78,748.40
合计		159,259.80					159,259.80

10、其他流动资产

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待摊费用	4,032,547.84	3,111,897.09	1,437,706.79	261,771.68
可供出售金融资产(1年内到期银行理财产品)		3,000,000.00		
预缴所得税	528,207.37	3,831,877.11		
待抵扣增值税进项税额	7,138,498.21	6,828,318.19	521,076.77	182,511.55
合 计	11,699,253.42	16,772,092.39	1,958,783.56	444,283.23

11、长期股权投资

(1) 2019年1-6月

被投资单位	期初余额	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						
小计						
二、联营企业						
Redback Technologies Limited	7,946,076.34			-6,677,297.49	2,606,267.17	2,544,059.55
江西原能光伏科技有限公司	792,321.04			1,876,530.85		
小计	8,738,397.38			-4,800,766.64	2,606,267.17	2,544,059.55
合计	8,738,397.38			-4,800,766.64	2,606,267.17	2,544,059.55

(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					
小计					
二、联营企业					
Redback Technologies Limited				6,419,105.57	
江西原能光伏科技有限公司				2,668,851.89	
小计				9,087,957.46	
合计				9,087,957.46	

(2) 2018年度

被投资单位	期初余额	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						
小计						
二、联营企业						
Redback Technologies Limited	835,094.54	7,206,380.25		-8,375,235.60	1,245,899.68	7,033,937.47
江西原能光伏科技有限公司	2,262,670.95			-1,470,349.91		
小计	3,097,765.49	7,206,380.25		-9,845,585.51	1,245,899.68	7,033,937.47
合计	3,097,765.49	7,206,380.25		-9,845,585.51	1,245,899.68	7,033,937.47

(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					
小计					
二、联营企业					
Redback Technologies Limited				7,946,076.34	
江西原能光伏科技有限公司				792,321.04	
小计				8,738,397.38	
合计				8,738,397.38	

(3) 2017 年度

被投资单位	期初余额	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						
小计						
二、联营企业						
Redback Technologies Limited	4,430,184.45			-11,369,307.62	-345,757.97	8,119,975.68
江西原能光伏科技有限公司	2,978,386.34			-715,715.39		
小计	7,408,570.79			-12,085,023.01	-345,757.97	8,119,975.68
合计	7,408,570.79			-12,085,023.01	-345,757.97	8,119,975.68

(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					
小计					
二、联营企业					
Redback Technologies Limited				835,094.54	
江西原能光伏科技有限公司				2,262,670.95	
小计				3,097,765.49	
合计				3,097,765.49	

(4) 2016 年度

被投资单位	期初余额	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						
小计						
二、联营企业						
Redback Technologies Limited		4,005,661.97		-7,625,479.85	350,739.58	8,598,612.29
江西原能光伏科技有限公司		3,000,000.00		-21,613.66		
小计		7,005,661.97		-7,647,093.51	350,739.58	8,598,612.29
合计		7,005,661.97		-7,647,093.51	350,739.58	8,598,612.29

(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					
小计					
二、联营企业					
Redback Technologies Limited			-899,349.54	4,430,184.45	
江西原能光伏科技有限公司				2,978,386.34	
小计			-899,349.54	7,408,570.79	
合计			-899,349.54	7,408,570.79	

12、固定资产

(1) 2019年1-6月

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	53,019,193.11	11,298,591.62	3,385,609.11	25,312,046.13	8,396,925.28	101,412,365.25
2. 本期增加金额	2,971,698.25	967,435.50	153,448.28	1,051,939.64	377,594.01	5,522,115.68
(1) 购置		967,435.50	153,448.28	1,051,939.64	377,594.01	2,550,417.43
(2) 在建工程转入	2,971,698.25					2,971,698.25
3. 本期减少金额			-92.63	22,697.82	2,079.26	24,684.45
(1) 处置或报废				22,769.22	2,239.33	25,008.55
(2) 外币折算影响			-92.63	-71.40	-160.07	-324.10
4. 期末余额	55,990,891.36	12,266,027.12	3,539,150.02	26,341,287.95	8,772,440.03	106,909,796.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,295,469.78	840,077.52	1,112,447.49	9,716,573.26	3,275,029.79	16,239,597.84
2. 本期增加金额	1,308,233.26	688,736.03	314,599.24	2,074,115.18	841,716.16	5,227,399.87
(1) 计提	1,308,233.26	688,736.03	314,599.24	2,074,115.18	841,716.16	5,227,399.87
3. 本期减少金额			-90.05	5,813.89	-22.12	5,701.72
(1) 处置或报废				5,823.61	531.88	6,355.49
(2) 外币折算影响			-90.05	-9.72	-554.00	-653.77
4. 期末余额	2,603,703.04	1,528,813.55	1,427,136.78	11,784,874.55	4,116,768.07	21,461,295.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
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	53,387,188.32	10,737,213.57	2,112,013.24	14,556,413.40	4,655,671.96	85,448,500.49
2. 期初账面价值	51,723,723.33	10,458,514.10	2,273,161.62	15,595,472.87	5,121,895.49	85,172,767.41

(2) 2018年度

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额		5,084,019.76	2,832,214.70	22,984,357.33	5,768,424.42	36,669,016.21
2. 本期增加金额	53,019,193.11	8,039,144.47	616,852.94	2,964,587.53	2,716,191.38	67,355,969.43
(1) 购置	3,255,818.50	5,170,340.78	616,852.94	2,547,412.78	2,716,191.38	14,306,616.38

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
(2) 在建工程转入	49,763,374.61	2,868,803.69		417,174.75		53,049,353.05
3. 本期减少金额		1,824,572.61	63,458.53	636,898.73	87,690.52	2,612,620.39
(1) 处置或报废		1,824,572.61	59,645.86	636,739.29	87,629.71	2,608,587.47
(2) 外币折算影响			3,812.67	159.44	60.81	4,032.92
4. 期末余额	53,019,193.11	11,298,591.62	3,385,609.11	25,312,046.13	8,396,925.28	101,412,365.25
二、累计折旧						
1. 期初余额		252,491.99	595,516.28	5,886,462.76	1,921,262.92	8,655,733.95
2. 本期增加金额	1,295,469.78	798,961.08	553,695.06	4,013,296.00	1,381,684.51	8,043,106.43
(1) 计提	1,295,469.78	798,961.08	553,695.06	4,013,296.00	1,381,684.51	8,043,106.43
3. 本期减少金额		211,375.55	36,763.85	183,185.50	27,917.64	459,242.54
(1) 处置或报废		211,375.55	35,886.82	183,115.91	27,887.48	458,265.76
(2) 外币折算影响			877.03	69.59	30.16	976.78
4. 期末余额	1,295,469.78	840,077.52	1,112,447.49	9,716,573.26	3,275,029.79	16,239,597.84
三、减值准备						
1. 期初余额						
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	51,723,723.33	10,458,514.10	2,273,161.62	15,595,472.87	5,121,895.49	85,172,767.41
2. 期初账面价值		4,831,527.77	2,236,698.42	17,097,894.57	3,847,161.50	28,013,282.26

(3) 2017 年度

项目	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	656,675.22	489,847.07	9,153,287.09	2,545,115.69	12,844,925.07
2. 本期增加金额	4,427,344.54	2,342,367.63	14,414,740.02	3,223,308.73	24,407,760.92
(1) 购置	4,427,344.54	2,342,367.63	12,218,612.00	3,223,308.73	22,211,632.90
(2) 在建工程转入			2,196,128.02		2,196,128.02
3. 本期减少金额			583,669.78		583,669.78
(1) 处置或报废			583,669.78		583,669.78
4. 期末余额	5,084,019.76	2,832,214.70	22,984,357.33	5,768,424.42	36,669,016.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	93,507.48	338,111.94	4,195,624.98	1,357,684.16	5,984,928.56
2. 本期增加金额	158,984.51	257,404.34	2,199,540.33	563,578.76	3,179,507.94

项目	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
(1) 计提	158,984.51	257,404.34	2,199,540.33	563,578.76	3,179,507.94
3. 本期减少金额			508,702.55		508,702.55
(1) 处置或报废			508,702.55		508,702.55
4. 期末余额	252,491.99	595,516.28	5,886,462.76	1,921,262.92	8,655,733.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
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	4,831,527.77	2,236,698.42	17,097,894.57	3,847,161.50	28,013,282.26
2. 期初账面价值	563,167.74	151,735.13	4,957,662.11	1,187,431.53	6,859,996.51

(4) 2016 年度

项目	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	169,837.62	426,865.99	4,937,643.39	1,640,793.25	7,175,140.25
2. 本期增加金额	486,837.60	62,981.08	4,458,452.12	907,381.41	5,915,652.21
(1) 购置	486,837.60	62,981.08	4,458,452.12	907,381.41	5,915,652.21
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			242,808.42	3,058.97	245,867.39
(1) 处置或报废			242,808.42	3,058.97	245,867.39
4. 期末余额	656,675.22	489,847.07	9,153,287.09	2,545,115.69	12,844,925.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,307.49	300,766.64	3,518,466.40	1,064,708.10	4,933,248.63
2. 本期增加金额	44,199.99	37,345.30	894,416.93	294,126.32	1,270,088.54
(1) 计提	44,199.99	37,345.30	894,416.93	294,126.32	1,270,088.54
3. 本期减少金额			217,258.35	1,150.26	218,408.61
(1) 处置或报废			217,258.35	1,150.26	218,408.61
4. 期末余额	93,507.48	338,111.94	4,195,624.98	1,357,684.16	5,984,928.56
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

项目	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	563,167.74	151,735.13	4,957,662.11	1,187,431.53	6,859,996.51
2. 期初账面价值	120,530.13	126,099.35	1,419,176.99	576,085.15	2,241,891.62

13、在建工程

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
在建工程	100,344,804.27	61,319,573.48	57,428,834.58	373,013.73
工程物资				
合计	100,344,804.27	61,319,573.48	57,428,834.58	373,013.73

(1) 在建工程情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
紫金路厂房项目	93,498,396.78		93,498,396.78	54,546,659.08		54,546,659.08
广德厂房及附属工程	6,068,117.20		6,068,117.20	4,954,743.39		4,954,743.39
零星工程	778,290.29		778,290.29	1,818,171.01		1,818,171.01
合计	100,344,804.27		100,344,804.27	61,319,573.48		61,319,573.48

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
紫金路厂房项目	13,149,898.96		13,149,898.96	100,000.00		100,000.00
广德厂房及附属工程	40,895,583.92		40,895,583.92			
零星工程	3,383,351.70		3,383,351.70	273,013.73		273,013.73
合计	57,428,834.58		57,428,834.58	373,013.73		373,013.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

① 2019年1-6月

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	利息资本化累 计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
紫金路厂 房项目	13197	54,546,659.08	38,998,907.51		47,169.81	93,498,396.78	70.85%	1,948,027.81	1,157,944.47	5.4097%	自筹及借款
广德厂房 及附属工 程	7000	4,954,743.39	4,085,072.06	2,971,698.25		6,068,117.20	84.00%	144,635.68	50,569.41	6.1750%	自筹及借款
合计	20197	59,501,402.47	43,083,979.57	2,971,698.25	47,169.81	99,566,513.98		2,092,663.49	1,208,513.88		

② 2018年度

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	利息资本化 累计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
紫金路厂 房项目	13197	13,149,898.96	41,396,760.12			54,546,659.08	41.33%	790,083.34	790,083.34	5.3833%	自筹及借款
广德厂房 及附属工 程	7000	40,895,583.92	13,822,534.08	49,763,374.61		4,954,743.39	78.17%	94,066.27	94,066.27	6.1750%	自筹及借款
合计	20197	54,045,482.88	55,219,294.20	49,763,374.61		59,501,402.47		884,149.61	884,149.61		

③ 2017 年度

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	利息资本化 累计金额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
紫金路厂 房项目	13197	100,000.00	13,149,898.96		100,000.00	13,149,898.96	9.96%				自筹
广德厂房 及附属工 程	7000		40,895,583.92			40,895,583.92	58.42%				自筹
合计	20197	100,000.00	54,045,482.88		100,000.00	54,045,482.88					

14、无形资产

(1) 2019年1-6月

项目	软件	土地使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,638,305.04	28,202,701.60	18,446.61	32,859,453.25
2. 本期增加金额	2,082,347.15		12,621.36	2,094,968.51
(1) 购置	2,082,347.15		12,621.36	2,094,968.51
3. 本期减少金额	179,487.18			179,487.18
(1) 处置	179,487.18			179,487.18
4. 期末余额	6,541,165.01	28,202,701.60	31,067.97	34,774,934.58
二、累计摊销				
1. 期初余额	617,933.95	651,522.73	1,364.15	1,270,820.83
2. 本期增加金额	322,978.27	288,575.81	1,448.28	613,002.36
(1) 计提	322,978.27	288,575.81	1,448.28	613,002.36
3. 本期减少金额	107,804.28			107,804.28
(1) 处置	107,804.28			107,804.28
4. 期末余额	833,107.94	940,098.54	2,812.43	1,776,018.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
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	5,708,057.07	27,262,603.06	28,255.54	32,998,915.67
2. 期初账面价值	4,020,371.09	27,551,178.87	17,082.46	31,588,632.42

(2) 2018年度

项目	软件	土地使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,234,439.38	18,043,601.54		19,278,040.92
2. 本期增加金额	3,403,865.66	10,159,100.06	18,446.61	13,581,412.33
(1) 购置	3,403,865.66	10,159,100.06	18,446.61	13,581,412.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,638,305.04	28,202,701.60	18,446.61	32,859,453.25

二、累计摊销				
1. 期初余额	355,347.21	151,195.75		506,542.96
2. 本期增加金额	262,586.74	500,326.98	1,364.15	764,277.87
(1) 计提	262,586.74	500,326.98	1,364.15	764,277.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	617,933.95	651,522.73	1,364.15	1,270,820.83
三、减值准备				
1. 期初余额				
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	4,020,371.09	27,551,178.87	17,082.46	31,588,632.42
2. 期初账面价值	879,092.17	17,892,405.79		18,771,497.96

(3) 2017 年度

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	972,427.93		972,427.93
2. 本期增加金额	262,011.45	18,043,601.54	18,305,612.99
(1) 购置	262,011.45	18,043,601.54	18,305,612.99
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,234,439.38	18,043,601.54	19,278,040.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	232,630.80		232,630.80
2. 本期增加金额	122,716.41	151,195.75	273,912.16
(1) 计提	122,716.41	151,195.75	273,912.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	355,347.21	151,195.75	506,542.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
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	879,092.17	17,892,405.79	18,771,497.96
2. 期初账面价值	739,797.13		739,797.13

(4) 2016 年度

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	555,097.41	555,097.41
2. 本期增加金额	417,330.52	417,330.52
(1) 购置	417,330.52	417,330.52
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	972,427.93	972,427.93
二、累计摊销		
1. 期初余额	156,154.92	156,154.92
2. 本期增加金额	76,475.88	76,475.88
(1) 计提	76,475.88	76,475.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	232,630.80	232,630.80
三、减值准备		
1. 期初余额		
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	739,797.13	739,797.13
2. 期初账面价值	398,942.49	398,942.49

15、长期待摊费用

(1) 2019 年 1-6 月

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末余额
租入房屋装修费	2,189,711.67	122,075.90	1,403,908.26		907,879.31

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末余额
其他长期待摊费用		137,947.07	6,203.89		131,743.18
合计	2,189,711.67	260,022.97	1,410,112.15		1,039,622.49

(2) 2018 年度

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末余额
租入房屋装修费	4,797,710.45	2,579,195.77	5,187,194.55		2,189,711.67
合计	4,797,710.45	2,579,195.77	5,187,194.55		2,189,711.67

(3) 2017 年度

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末余额
租入房屋装修费	503,220.51	5,053,668.79	759,178.85		4,797,710.45
合计	503,220.51	5,053,668.79	759,178.85		4,797,710.45

(4) 2016 年度

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末余额
租入房屋装修费	58,342.85	544,967.86	100,090.20		503,220.51
合计	58,342.85	544,967.86	100,090.20		503,220.51

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债
未经抵消的递延所得税资产				
可抵扣应纳税亏损			6,353,902.59	1,588,475.65
信用损失及资产减值准备	16,536,440.45	2,625,922.89	12,824,476.87	1,942,546.44
预计负债	7,517,298.85	1,127,594.83	7,697,346.33	1,154,601.95
确认为递延收益的政府补助	1,645,938.99	246,890.85	1,898,085.69	284,712.85
合并报表抵销未实现内部销售损益	4,056,822.11	680,156.55	695,200.52	173,800.13
小计	29,756,500.40	4,680,565.12	29,469,012.00	5,144,137.02
未经抵消的递延所得税负债				
交易性金融资产公允价值变动	205,351.60	30,802.74	36,342.40	5,451.36
固定资产加速折旧	5,160,226.66	774,034.00	5,671,475.37	850,721.31

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债
小计	5,365,578.26	804,836.74	5,707,817.77	856,172.67
抵消的递延所得税资产和递延所得税负债金额		804,836.74		856,172.67
抵消后列报				
递延所得税资产		3,875,728.38		4,287,964.35
递延所得税负债				

(续)

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债
未经抵消的递延所得税资产				
可抵扣应纳税亏损	168,372.82	42,093.21		
资产减值准备	15,794,339.46	2,369,150.92	7,311,887.88	1,096,783.19
预计负债	8,417,486.44	1,262,622.97	2,502,024.72	375,303.71
确认为递延收益的政府补助	1,192,840.00	178,926.00	1,559,800.00	233,970.00
合并报表抵销未实现内部销售损益			4,775,047.40	1,097,357.90
小计	25,573,038.72	3,852,793.10	16,148,760.00	2,803,414.80
未经抵消的递延所得税负债				
交易性金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧				
小计				
抵消的递延所得税资产和递延所得税负债金额				
抵消后列报				
递延所得税资产		3,852,793.10		2,803,414.80
递延所得税负债				

(2) 报告期末, 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产减值准备	3,101,448.79	2,017,573.66	2,128,010.84	299,370.13
预计负债	2,357,068.00	2,698,208.18	1,186,214.09	
合并报表抵销未实现内部销售损益	21,209,536.88	14,043,740.19	14,480,845.18	
可抵扣应纳税亏损	17,605,434.03	15,774,976.72	11,740,667.43	2,294,734.24

合计	44,273,487.70	34,534,498.75	29,535,737.54	2,594,104.37
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(3) 各报告期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
境内企业-到期年度：				
2019年度				
2020年度				
2021年度				
2022年度				
2023年度				
小计				
境外子公司未弥补纳税亏损	17,605,434.03	15,774,976.72	11,740,667.43	2,294,734.24
合计	17,605,434.03	15,774,976.72	11,740,667.43	2,294,734.24

17、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
信用借款	-	30,000,000.00	-	-
合计	-	30,000,000.00	-	-

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

票据种类	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	169,373,964.31	230,392,117.17	87,237,332.32	68,396,188.54
商业承兑汇票				
合计	169,373,964.31	230,392,117.17	87,237,332.32	68,396,188.54

截止报告期末，本公司无已到期未付的应付票据。

19、应付账款

(1) 分类情况：

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付材料及劳务采购款	214,084,850.20	110,232,395.52	228,399,549.84	121,696,877.71
应付购建长期资产款	11,726,839.37	10,675,111.97	40,542,543.06	163,963.93

合计	225,811,689.57	120,907,507.49	268,942,092.90	121,860,841.64
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 账龄情况

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以内	224,215,051.28	120,306,713.68	267,400,054.79	119,483,932.52
一至二年	1,573,118.29	46,895.38	171,068.99	156,057.82
二至三年	-	28,543.91	156,057.82	36,211.30
三年以上	23,520.00	525,354.52	1,214,911.30	2,184,640.00
合计	225,811,689.57	120,907,507.49	268,942,092.90	121,860,841.64

期末，本公司无账龄1年以上重要的应付账款。

20、预收款项

(1) 预收账款列示：

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预收货款	12,454,431.78	7,187,636.80	11,480,015.10	9,151,595.58
合计	12,454,431.78	7,187,636.80	11,480,015.10	9,151,595.58

(2) 账龄分析

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以内	11,648,381.55	6,773,665.11	11,374,471.15	9,100,507.34
一至二年	618,181.07	312,932.34	61,905.95	31,493.24
二至三年	112,401.16	57,401.35	24,043.00	19,595.00
三年以上	75,468.00	43,638.00	19,595.00	
合计	12,454,431.78	7,187,636.80	11,480,015.10	9,151,595.58

(3) 各期末，无重要的一年以上未结算的预收款项。

21、应付职工薪酬

(1) 2019年1-6月

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
一、短期薪酬	16,995,949.72	60,600,542.07	62,360,837.94	15,235,653.85
二、离职后福利-设定提存计划	18,328.31	4,554,688.41	4,569,554.03	3,462.69
三、辞退福利		33,000.00	33,000.00	

四、一年内到期的其他福利				
合 计	17,014,278.03	65,188,230.48	66,963,391.97	15,239,116.54

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,958,711.64	54,154,189.81	56,259,639.11	14,853,262.34
2、职工福利费		1,509,957.24	1,509,957.24	
3、社会保险费	37,238.08	2,312,455.24	2,320,027.46	29,665.86
其中：医疗保险	36,439.55	2,178,206.38	2,185,317.66	29,328.27
工伤保险		57,605.20	57,267.61	337.59
生育保险	798.53	76,643.66	77,442.19	
4、住房公积金		2,217,528.73	2,217,528.73	
5、工会经费和职工教育经费		406,411.05	53,685.40	352,725.65
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	16,995,949.72	60,600,542.07	62,360,837.94	15,235,653.85

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
1、养老保险费	15,206.65	4,421,806.92	4,433,851.69	3,161.88
2、失业保险费	3,121.66	132,881.49	135,702.34	300.81
合 计	18,328.31	4,554,688.41	4,569,554.03	3,462.69

(2) 2018 年度

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
一、短期薪酬	21,267,412.39	111,652,383.72	115,923,846.39	16,995,949.72
二、离职后福利-设定提存计划		9,431,910.42	9,413,582.11	18,328.31
三、辞退福利		782,296.93	782,296.93	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	21,267,412.39	121,866,591.07	126,119,725.43	17,014,278.03

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,267,412.39	99,269,890.66	103,578,591.41	16,958,711.64
2、职工福利费		2,726,817.61	2,726,817.61	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		4,687,493.75	4,650,255.67	37,238.08
其中：医疗保险		4,471,151.19	4,434,711.64	36,439.55
工伤保险		110,215.02	110,215.02	
生育保险		106,127.54	105,329.01	798.53
4、住房公积金		4,698,012.34	4,698,012.34	
5、工会经费和职工教育经费		270,169.36	270,169.36	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	21,267,412.39	111,652,383.72	115,923,846.39	16,995,949.72

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
1、养老保险费		9,193,103.30	9,177,896.65	15,206.65
2、失业保险费		238,807.12	235,685.46	3,121.66
合计		9,431,910.42	9,413,582.11	18,328.31

(3) 2017 年度

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
一、短期薪酬	12,077,460.79	94,569,958.50	85,380,006.90	21,267,412.39
二、离职后福利-设定提存计划		6,438,524.88	6,438,524.88	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,077,460.79	101,008,483.38	91,818,531.78	21,267,412.39

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,077,460.79	85,659,782.40	76,469,830.80	21,267,412.39
2、职工福利费		1,557,055.87	1,557,055.87	
3、社会保险费		3,416,817.78	3,416,817.78	
其中：医疗保险		3,118,136.86	3,118,136.86	
工伤保险		133,687.61	133,687.61	
生育保险		164,993.31	164,993.31	
4、住房公积金		3,296,145.86	3,296,145.86	
5、工会经费和职工教育经费		640,156.59	640,156.59	
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	12,077,460.79	94,569,958.50	85,380,006.90	21,267,412.39

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
1、养老保险费		6,233,325.69	6,233,325.69	
2、失业保险费		205,199.19	205,199.19	
合计		6,438,524.88	6,438,524.88	

(4) 2016 年度

① 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	期末余额
一、短期薪酬	3,191,800.40	49,069,641.92	40,094,742.27	89,239.26	12,077,460.79
二、离职后福利-设定提存计划		2,892,283.11	2,839,684.35	52,598.76	
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	3,191,800.40	51,961,925.03	42,934,426.62	141,838.02	12,077,460.79

② 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,117,844.79	44,696,250.19	35,647,394.93	89,239.26	12,077,460.79
2、职工福利费	73,955.61	1,246,957.53	1,320,913.14		
3、社会保险费		1,436,077.12	1,436,077.12		
其中：医疗保险		1,289,540.55	1,289,540.55		
工伤保险		80,043.66	80,043.66		
生育保险		66,492.91	66,492.91		
4、住房公积金		1,395,298.00	1,395,298.00		
5、工会经费和职工教育经费		295,059.08	295,059.08		
6、短期带薪缺勤					
7、短期利润分享计划					
合计	3,191,800.40	49,069,641.92	40,094,742.27	89,239.26	12,077,460.79

③ 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	期末余额
----	------	------	------	--------	------

1、养老保险费		2,748,055.58	2,695,456.82	52,598.76	
2、失业保险费		144,227.53	144,227.53		
合 计		2,892,283.11	2,839,684.35	52,598.76	

22、应交税费

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	1,878,566.02	256,493.09	9,144,503.27	4,660,413.33
企业所得税	1,633,235.18		14,347,601.11	4,382,217.37
城市维护建设税	221,545.01	339,849.84	644,772.49	1,212,892.15
教育费附加	158,246.43	242,749.88	460,551.78	866,351.55
印花税	39,890.89	24,751.80	26,964.20	
土地使用税	200,716.41	80,402.28	105,767.00	
房产税	132,464.74	92,919.69	61,946.46	
个人所得税	575,050.44	477,439.40	78,891.02	
各项基金	16,114.15	872.14		
合计	4,855,829.27	1,515,478.12	24,870,997.33	11,121,874.40

23、其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息	79,727.51	105,319.47		
应付股利	29,700,000.00			14,700,000.00
其他应付款	5,049,791.00	9,443,436.46	2,803,086.60	1,432,778.93
合计	34,829,518.51	9,548,755.93	2,803,086.60	16,132,778.93

(1) 应付利息

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
分期付息到期还本的 长期借款利息	79,727.51	65,444.47		
短期借款应付利息		39,875.00		
合计	79,727.51	105,319.47		

本公司无逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
普通股股利	29,700,000.00			14,700,000.00
合计	29,700,000.00			14,700,000.00

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证金	1,550,541.60	305,757.24	108,619.49	272,795.00
其他暂收、应付款	3,499,249.40	9,137,679.22	2,694,467.11	1,159,983.93
合计	5,049,791.00	9,443,436.46	2,803,086.60	1,432,778.93

2) 账龄分析

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年以内	4,564,927.20	8,776,570.24	2,368,763.54	1,254,614.16
一至二年	61,003.33	322,881.87	368,982.46	116,714.60
二至三年	149,467.36	296,678.36	3,890.43	43,878.70
三年以上	274,393.11	47,305.99	61,450.17	17,571.47
合计	5,049,791.00	9,443,436.46	2,803,086.60	1,432,778.93

24、一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款	24,500,000.00	9,500,000.00		
合计	24,500,000.00	9,500,000.00		

25、其他流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预提费用-运输费	2,560,118.66	2,641,273.67	1,974,972.04	2,819,804.72
预提费用-水电费	387,093.00	195,459.25	527,131.95	1,039,731.67
预提费用-房租物业费	770,465.46	253,665.16	364,107.52	281,008.40
预提费用-其他	1,267,221.12	769,795.60	237,070.69	546,410.09
合计	4,984,898.24	3,860,193.68	3,103,282.20	4,686,954.88

26、长期借款

借款类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
抵押借款	45,000,000.00	30,000,000.00		
抵押保证借款 [注]	10,000,000.00	10,000,000.00		
减: 一年内到期金额	24,500,000.00	9,500,000.00		
合计	30,500,000.00	30,500,000.00		

长期借款分类的说明: 本公司按取得借款之条件划分长期借款类别; 于各报告期长期借款

的利率区间为：5.225%—6.175%。

[注]系本公司为全资子公司固德威电源科技（广德）有限公司长期借款提供担保。

27、预计负债

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
产品质量保证金	8,824,535.86	9,681,030.89	8,538,444.12	2,502,024.72
未结算的销售折让	1,049,830.99	714,523.62	1,065,256.41	
合计	9,874,366.85	10,395,554.51	9,603,700.53	2,502,024.72

28、递延收益

(1) 2019年1-6月

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,898,085.69		252,146.70	1,645,938.99
延保收费等	2,865,939.80	2,835,313.94	564,010.80	5,137,242.94
合计	4,764,025.49	2,835,313.94	816,157.50	6,783,181.93

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/与收 益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划项目 及经费补助	90,010.00		19,995.00	70,015.00	与资产及收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划重点 产业技术创新项目经费补助	173,360.00		38,490.00	134,870.00	与资产及收益相关
江苏省科技项目资金补助	562,510.00		124,995.00	437,515.00	与资产及收益相关
2018 年度第十九批科技发展计划项 目补贴	300,000.00			300,000.00	与资产及收益相关
2018 年苏州高新区节能及发展循环 经济扶持	772,205.69		68,666.70	703,538.99	与资产相关
合计	1,898,085.69		252,146.70	1,645,938.99	

(2) 2018 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,192,840.00	1,230,000.00	524,754.31	1,898,085.69
延保收费等	538,327.23	2,328,895.59	1,283.02	2,865,939.80
合计	1,731,167.23	3,558,895.59	526,037.33	4,764,025.49

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划项目及经费补助	130,000.00		39,990.00	90,010.00	与资产及收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划重点产业技术创新项目经费补助	250,340.00		76,980.00	173,360.00	与资产及收益相关
江苏省科技项目资金补助	812,500.00		249,990.00	562,510.00	与资产及收益相关
2018 年度第十九批科技发展计划项目补贴		300,000.00		300,000.00	与资产及收益相关
2018 年苏州高新区节能及发展循环经济扶持		930,000.00	157,794.31	772,205.69	与资产相关
合计	1,192,840.00	1,230,000.00	524,754.31	1,898,085.69	

(3) 2017 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,559,800.00		366,960.00	1,192,840.00
延保收费等		538,327.23		538,327.23
合计	1,559,800.00	538,327.23	366,960.00	1,731,167.23

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划项目及经费补助	170,000.00		39,960.00	130,040.00	与资产及收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划重点产业技术创新项目经费补助	327,300.00		77,000.00	250,300.00	与资产及收益相关
江苏省科技项目资金补助	1,062,500.00		250,000.00	812,500.00	与资产及收益相关
合计	1,559,800.00		366,960.00	1,192,840.00	

(4) 2016 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	585,000.00	1,250,000.00	275,200.00	1,559,800.00
合计	585,000.00	1,250,000.00	275,200.00	1,559,800.00

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划项目及经费补助	200,000.00		30,000.00	170,000.00	与资产及收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划重点产业技术创新项目经费补助	385,000.00		57,700.00	327,300.00	与资产及收益相关
江苏省科技项目资金补助		1,250,000.00	187,500.00	1,062,500.00	与资产及收益相关
合计	585,000.00	1,250,000.00	275,200.00	1,559,800.00	

29、股本

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增减 (+/-)				2019 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
普通股股份总额	66,000,000.00					66,000,000.00

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增减 (+/-)				2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
普通股股份总额	66,000,000.00					66,000,000.00

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增减 (+/-)				2017 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
普通股股份总额	52,500,000.00	13,500,000.00				66,000,000.00

(续)

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增减 (+/-)				2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
普通股股份总额	52,500,000.00					52,500,000.00

30、资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
资本溢价	148,222,448.20			148,222,448.20
其他资本公积[注 1]	23,752,525.44	2,544,059.55		26,296,584.99
合计	171,974,973.64	2,544,059.55		174,519,033.19

注 1：本期其他资本公积增加包括：

①联营企业 Redback Technologies Limited 于 2019 年 1 月接受其他股东的资本性投入，导致公司直接和间接股权比例被稀释为 36.82%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整

长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,100,488.00 元。

②权益法核算联营企业 Redback Technologies Limited 于 2019 年 1-6 月权益结算的股份支付：公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,443,571.55 元。

（续）

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价	148,222,448.20			148,222,448.20
其他资本公积[注 2]	16,718,587.97	7,033,937.47		23,752,525.44
合计	164,941,036.17	7,033,937.47		171,974,973.64

注 2：本期其他资本公积增加包括：

权益法核算联营企业 Redback Technologies Limited 以下交易形成的其他权益变动：

①联营企业 Redback Technologies Limited 于 2018 年 1 月接受其他股东的资本性投入，导致公司股权比例被稀释为 18.97%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）2,596,553.89 元。

②联营企业 Redback Technologies Limited 于 2018 年 5 月接受其他股东的资本性投入，导致公司股权比例被稀释为 17.24%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）3,366,007.37 元。

③权益法核算联营企业 Redback Technologies Limited 于 2018 年度权益结算的股份支付：公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,071,376.21 元。

（续）

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价[注 3]	24,278,947.52	123,943,500.68		148,222,448.20
其他资本公积 [注 4]	8,598,612.29	8,119,975.68		16,718,587.97
合计	32,877,559.81	132,063,476.36		164,941,036.17

注 3：本期资本溢价增加包括：发行新股溢价 21,280,188.68 元；报告期股份支付增加资本溢价 102,663,312.00 元。

注 4：本期其他资本公积增加为权益法核算联营企业 Redback Technologies Limited 以下交易形成的其他权益变动：

①联营企业 Redback Technologies Limited 于 2017 年 6 月接受其他股东的资本性投入，导致公司股权比例被稀释为 22.54%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）2,317,320.85 元。

②联营企业 Redback Technologies Limited 于 2017 年 10 月接受其他股东的资本性投入，导致公司股权比例被稀释为 20.96%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投

资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）2,855,267.05 元。

③联营企业 Redback Technologies Limited 于 2017 年 12 月接受其他股东的资本性投入，导致公司股权比例被稀释为 20.35%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,157,172.83 元。

④权益法核算联营企业 Redback Technologies Limited 于 2017 年度权益结算的股份支付；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,790,214.95 元。

（续）

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价 [注 5]	1,151,947.52	23,127,000.00		24,278,947.52
其他资本公积[注 6]		8,598,612.29		8,598,612.29
合计	1,151,947.52	31,725,612.29		32,877,559.81

注 5：资本公积本期增加：因报告期股份支付增加资本溢价 23,127,000.00 元；

注 6：本期其他资本公积增加为权益法核算联营企业 Redback Technologies Limited 以下交易形成的其他权益变动：

①联营企业 Redback Technologies Limtd 于 2016 年 9 月接受其他股东的资本性投入，导致公司股权比例被稀释为 24.06%；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）6,667,928.72 元。

②权益法核算联营企业 Redback Technologies Limtd 于 2016 年度权益结算的股份支付；公司按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,930,683.57 元。

31、其他综合收益

项目	2018年12月31日	本期发生金额					2019年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,250,881.29	2,606,267.17			2,606,267.17		3,857,148.46
其他债权投资公允价值变动							
外币财务报表折算差额	378,244.95	-167,469.44			-167,469.44		210,775.51
合计	1,629,126.24	2,438,797.73			2,438,797.73		4,067,923.97

(续)

项目	2017年12月31日	本期发生金额					2018年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,981.61	1,245,899.68			1,245,899.68		1,250,881.29
外币财务报表折算差额	16,531.88	361,713.07			361,713.07		378,244.95
合计	21,513.49	1,607,612.75			1,607,612.75		1,629,126.24

(续)

项目	2016年12月31日	本期发生金额					2017年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	350,739.58	-345,757.97			-345,757.97		4,981.61
外币财务报表折算差额	71,827.03	-55,295.15			-55,295.15		16,531.88
合计	422,566.61	-401,053.12			-401,053.12		21,513.49

(续)

项目	2016年1月1日	本期发生金额					2016年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		350,739.58			350,739.58		350,739.58
外币财务报表折算差额	44,926.65	-62,206.12			26,900.38	-89,106.50	71,827.03
合计	44,926.65	288,533.46			377,639.96	-89,106.50	422,566.61

32、 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
法定盈余公积	17,382,935.00			17,382,935.00
合计	17,382,935.00			17,382,935.00

(续)

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	11,351,559.45	6,031,375.55		17,382,935.00
合计	11,351,559.45	6,031,375.55		17,382,935.00

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积	3,682,274.39	7,669,285.06		11,351,559.45
合计	3,682,274.39	7,669,285.06		11,351,559.45

(续)

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	242,004.25	3,440,270.14		3,682,274.39
合计	242,004.25	3,440,270.14		3,682,274.39

33、 未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
上年年末未分配利润	64,814,182.33	14,804,835.02	11,348,122.44	-681,671.29
会计政策变更影响				
前期差错更正				
调整后期初未分配利润	64,814,182.33	14,804,835.02	11,348,122.44	-681,671.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,632,426.60	56,040,722.86	53,125,997.64	31,069,413.41
减：提取法定盈余公积		6,031,375.55	7,669,285.06	3,440,270.14
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	29,700,000.00		42,000,000.00	14,700,000.00
转作股本的普通股股利				
其他				899,349.54
期末未分配利润	70,746,608.93	64,814,182.33	14,804,835.02	11,348,122.44

34、 营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月	2018年度
----	-----------	--------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	422,698,248.80	259,734,125.64	835,065,613.19	562,806,923.09
其他业务收入	761,862.86	273,268.84	386,274.02	217,973.98
合计	423,460,111.66	260,007,394.48	835,451,887.21	563,024,897.07

(续)

项目	2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,049,766,680.09	694,093,713.36	424,525,032.85	277,170,461.10
其他业务收入	429,101.31	168,798.38	151,730.62	58,292.19
合计	1,050,195,781.40	694,262,511.74	424,676,763.47	277,228,753.29

35、税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
城建税	763,685.04	3,729,465.70	2,746,337.90	1,055,798.23
教育费附加	545,489.32	2,662,235.44	1,961,669.92	754,141.61
印花税	158,578.69	337,344.35	351,035.24	74,555.20
房产税	243,228.07	371,678.72	61,946.46	
土地使用税	401,432.75	420,592.53	105,767.00	
其他	55,452.75	872.14		
合计	2,167,866.62	7,522,188.88	5,226,756.52	1,884,495.04

36、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	23,014,382.84	39,781,500.06	29,728,323.00	17,386,453.91
业务招待费	1,271,756.84	3,306,268.10	1,439,568.96	1,747,913.63
物流费用	8,153,813.78	15,059,309.09	14,741,971.78	10,890,250.53
广告及业务宣传费	10,404,170.59	18,851,003.55	9,401,819.45	4,029,797.88
样品费	219,779.50	1,314,701.52	309,662.47	244,358.55
办公费	227,524.19	695,790.52	1,068,046.84	701,868.67
差旅及会务费	5,366,387.99	11,671,893.64	7,223,193.94	4,892,031.68
租赁费	499,189.09	808,041.09	723,420.93	569,758.52
保险费	1,124,419.03	2,009,634.99	1,272,050.66	516,869.00
质量保证及维护	9,415,362.20	18,429,754.61	21,255,445.70	9,336,616.18
折旧及摊销	431,708.47	601,476.34	297,669.21	95,262.79
其他	2,267,863.26	3,144,350.04	1,156,696.06	961,049.10
合计	62,396,357.78	115,673,723.55	88,617,869.00	51,372,230.44

37、管理费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	11,830,821.45	21,569,282.82	14,432,064.88	9,364,319.35
股份支付			102,663,312.00	23,127,000.00
折旧及摊销	2,421,376.91	4,817,814.24	968,474.87	145,574.60
租赁费	405,436.45	494,911.40	1,505,982.83	1,592,696.79
汽车费用	105,048.44	1,099,596.59	877,103.05	724,375.89
办公费	432,520.13	1,020,369.76	1,248,602.84	1,394,410.04
中介服务费	1,258,212.57	1,946,717.50	984,400.96	179,245.28
咨询费	20,095.81	1,527,145.41	955,316.87	738,962.52
其他	3,164,468.17	3,710,268.67	2,029,430.89	1,545,176.64
合计	19,637,979.93	36,186,106.39	125,664,689.19	38,811,761.11

38、研发费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	15,903,955.84	32,382,935.53	21,429,520.21	11,260,384.89
直接材料投入	2,792,140.97	4,044,733.21	3,087,396.47	960,528.27
测试认证费	2,079,492.15	5,490,940.57	3,888,613.99	2,689,809.89
其他	5,339,893.07	9,496,342.09	4,560,731.39	3,275,454.32
其中：折旧及摊销	1,721,068.87	2,667,739.16	1,283,701.81	781,358.47
合计	26,115,482.03	51,414,951.40	32,966,262.06	18,186,177.37

39、财务费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息支出	905,044.12	2,289,746.43	6,019.65	64,930.56
减：利息收入	968,726.73	2,019,157.86	3,662,887.94	795,859.55
手续费	292,062.79	557,229.76	386,020.33	303,465.95
汇兑损失（收益）	146,030.03	-5,658,850.67	2,381,794.15	-1,516,323.45
合计	374,410.21	-4,831,032.34	-889,053.81	-1,943,786.49

40、其他收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	与收益相关/与资产相关

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	与收益相关/与资产相关
递延收益转入	252,146.70	524,754.31	366,960.00	与资产及收益相关
江苏省商务发展专项资金	606,500.00	649,157.95	313,400.00	与收益相关
苏州市博士后工作资助	430,000.00	120,000.00	280,000.00	与收益相关
安徽广德经济开发区产业扶持基金补助	370,119.51			与收益相关
2018年苏州市优秀人才贡献奖奖励	373,055.63			与收益相关
江苏省企业展会补贴	337,700.00			与收益相关
安徽广德固德威嫁接重组税费扶持补助		1,793,128.57		与收益相关
苏州市高新区企业发展扶持补助		300,000.00		与收益相关
苏州市科技发展计划项目补贴		250,000.00		与收益相关
江苏省名牌（光伏逆变器）补贴		180,000.00		与收益相关
苏州高新区专利资助资金		153,100.00		与收益相关
苏州市“海鸥计划”资助补贴		101,160.00		与收益相关
苏州市第三届魅力科技人物资助		100,000.00		与收益相关
苏州市智能制造和物联网专项资金			300,000.00	与收益相关
苏州市人社保稳岗补贴			104,365.73	与收益相关
江苏省认定企业技术中心专项资金补助			150,000.00	与收益相关
江苏省重点企业研发机构奖励资金			200,000.00	与收益相关
苏州市知名品牌培育扶持资金			300,000.00	与收益相关
江苏省商务发展认证资金补助			108,500.00	与收益相关
江苏省商务发展出口信保补贴			118,200.00	与收益相关
苏州市级工业经济升级版专项资金			600,000.00	与收益相关
其他政府补助	120,570.50	318,456.10	330,584.20	与收益相关
合计	2,490,092.34	4,489,756.93	3,172,009.93	

41、投资收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
处置子公司部分股权产生的投资收益				3,975,289.61
权益法核算的长期股权投资收益	-4,719,557.12	-9,670,475.84	-11,697,508.09	-7,647,093.51
其中：个别报表权益法核算的长期股权投资收益	-4,800,766.64	-9,845,585.51	-12,085,023.01	-7,647,093.51
与联营企业顺流交易合并层面调整的投资收益	81,209.52	175,109.67	387,514.92	-

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
持有和处置金融资产取得的投资收益	334,249.70	-815,878.96		
合计	-4,385,307.42	-10,486,354.80	-11,697,508.09	-3,671,803.90

42、公允价值变动收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	169,009.20	36,342.40		
其中：衍生金融资产	-36,342.40	36,342.40		
合计	169,009.20	36,342.40		

43、信用减值损失

项目	2019年1-6月
应收票据及应收账款坏账损失	-6,751,559.67
其他应收款坏账损失	-81,847.72
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	-6,833,407.39

44、资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款坏账损失		2,059,964.11	-6,877,752.84	-2,618,965.30
其他应收款坏账损失		-92,832.79	-196,681.76	54,712.14
存货跌价准备	-1,031,057.76	-1,994,197.72	-3,462,159.41	-159,259.80
合计	-1,031,057.76	-27,066.40	-10,536,594.01	-2,723,512.96

45、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
政府补助[注]				6,288,184.58
非流动资产处置收益			361.97	
赔偿款		8,210.27	501,969.73	11,336.59
债务豁免	378,000.00	434,561.26	652,316.01	765,320.00
其他	27,391.95	7,980.39	230.00	59,945.39

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
合计	405,391.95	450,751.92	1,154,877.71	7,124,786.56

注：2016年度政府补助明细情况

项目	2016年度	与收益相关/与资产相关
江苏省2016年企业展会补贴	159,000.00	与收益相关
苏州高新区新三板挂牌奖励	2,300,000.00	与收益相关
2016年江苏省工业和信息产业转型升级专项资金补助	750,000.00	与收益相关
江苏省境外展会扶持资金	117,400.00	与收益相关
江苏省财政促进金融业创新发展引导资金	300,000.00	与收益相关
江苏省市科技项目地方配套资金	150,000.00	与收益相关
苏州市重点产业技术创新项目区配套资金	350,000.00	与收益相关
苏州市高新技术企业及高新技术产品奖励	120,000.00	与收益相关
2015年苏州市商务发展专项扶持资金	211,529.00	与收益相关
江苏省中小企业国际市场开拓资金补助	375,200.00	与收益相关
2016年苏州市金融科技专项科技贷款贴息	152,600.00	与收益相关
苏州高新区科技创新创业领军人才	350,000.00	与收益相关
江苏省市级研发机构奖励资金	200,000.00	与收益相关
苏州市劳动就业管理服务中心稳岗补贴	94,055.58	与收益相关
递延收益转入	275,200.00	与资产及收益相关
其他政府补助	383,200.00	与收益相关
合计	6,288,184.58	

46、营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置损失合计	71,682.90	31,397.30	60,158.27	16,473.07
其中：固定资产报废损失		31,397.30	60,158.27	16,473.07
捐赠支出	70,999.00	329,747.57	205,520.00	538,597.57
罚款支出			230.00	4,559.72
滞纳金	50.00	1,665.58	470,808.30	
其他			3,294.00	1,758.48
合计	142,731.90	362,810.45	740,010.57	561,388.84

47、所得税费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
当期所得税费用	6,973,672.34	5,273,259.44	33,622,902.33	8,341,709.19
递延所得税费用	412,235.97	-435,171.25	-1,049,378.30	1,118,057.15

合计	7,385,908.31	4,838,088.19	32,573,524.03	9,459,766.34
----	--------------	--------------	---------------	--------------

各报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利润总额	43,429,048.53	60,515,327.86	85,699,521.67	39,305,213.57
按法定/适用税率 15%计算的所得税费用	6,514,357.27	9,077,299.17	12,854,928.25	5,895,782.04
子公司适用不同税率的影响	2,223,738.17	-627,814.45	-1,596,451.63	-380,654.63
调整以前期间所得税的影响	5,488.58	-191,529.53		2,205.94
非应税收入的影响				-560,419.15
加计扣除的成本、费用和损失的影响	-2,454,712.49	-4,949,860.32	-2,154,098.96	-1,103,785.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	293,627.98	1,746,083.34	17,440,691.81	4,914,730.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-517,803.55	-611,129.24		-313,781.89
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	1,321,212.35	395,039.22	6,028,454.56	
其他(被处置子公司于处置日可抵扣亏损)				1,005,689.58
所得税费用	7,385,908.31	4,838,088.19	32,573,524.03	9,459,766.34

48、收到其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
收到政府补贴款	2,237,945.64	5,195,002.62	2,805,049.93	7,262,984.58
收到利息收入	885,393.40	2,019,157.86	3,662,887.94	733,724.24
收到的外部单位资金往来款	1,785,067.29	6,773,755.87	1,227,075.92	882,760.10
收到的保函保证金	1,278,990.84			
其他	405,391.95	16,190.66	502,199.73	255,115.97
合计	6,592,789.12	14,004,107.01	8,197,213.52	9,134,584.89

49、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
支付的各项费用	58,011,464.66	98,206,000.86	71,960,544.40	43,990,459.30
支付的外部单位资金往来	6,584,252.04	233,486.04	2,651,031.92	647,370.85
支付的保函保证金		2,368,739.29	1,000,000.00	
合计	64,595,716.70	100,808,226.19	75,611,576.32	44,637,830.15

50、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	36,043,140.22	55,677,239.67	53,125,997.64	29,845,447.23
加：资产减值准备	7,864,465.15	27,066.40	10,536,594.01	2,723,512.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,227,399.87	8,043,106.43	3,179,507.94	1,270,088.54
无形资产摊销	613,002.36	764,277.87	273,912.16	76,475.88
长期待摊费用摊销	1,410,112.15	5,187,194.55	759,178.85	100,090.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	75,244.00	46,344.00		16,473.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		31,397.30	59,796.30	1,758.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-169,009.20	-36,342.40		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,850,568.48	-1,508,989.88	3,252,651.05	64,930.56
投资损失（收益以“-”号填列）	4,385,307.42	10,486,354.80	11,697,508.09	3,671,803.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	412,235.97	-435,171.25	-1,049,378.30	1,118,057.15
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）	-66,282,433.64	-3,274,920.69	-49,808,543.99	-61,002,810.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,047,673.93	29,679,149.56	-116,510,407.95	-825,718.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,649,903.64	-36,680,047.65	156,010,215.23	119,279,753.94
其他	130,071.29	175,110.71	102,663,145.19	23,067,384.61
经营活动产生的现金流量净额	31,461,196.82	68,181,769.42	174,190,176.22	119,407,246.85
二、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				
三、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	128,927,168.51	227,354,188.86	213,153,699.56	134,658,712.22
减：现金的期初余额	227,354,188.86	213,153,699.56	134,658,712.22	29,249,773.10
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	-98,427,020.35	14,200,489.30	78,494,987.34	105,408,939.12

(2) 现金及现金等价物

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、现金	128,927,168.51	227,354,188.86	213,153,699.56	134,658,712.22
其中：库存现金	6,162.52	23,859.80	9,746.66	9,131.98
可随时用于支付的银行存款	118,870,989.54	227,304,531.73	213,143,952.90	134,434,690.24

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
可随时用于支付的其他货币资金	10,050,016.45	25,797.33		214,890.00
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、现金及现金等价物余额	128,927,168.51	227,354,188.86	213,153,699.56	134,658,712.22

51、所有权或使用权受到限制的资产

截止期末，所有权或使用权受到限制的资产列示如下：

项目	期末账面净值	受限制的原因
货币资金	68,709,176.49	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,089,748.45	保函保证金
固定资产-房屋建筑物	29,457,240.74	长期借款抵押
无形资产-土地使用权	17,902,779.57	长期借款抵押

52、外币项目

(1) 外币货币性项目：

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			98,064,377.06			129,344,515.67
其中：美元	5,207,688.24	6.8747	35,801,295.10	9,047,347.62	6.8632	62,093,756.29
欧元	4,120,607.40	7.8170	32,210,786.41	7,729,245.45	7.8473	60,653,684.42
澳元	3,046,587.93	4.8156	14,671,148.84	934,961.08	4.8250	4,511,187.21
英镑	1,685,425.41	8.7113	14,682,246.38	240,414.90	8.6762	2,085,887.75
韩元	117,610,884.00	0.0059	698,900.33			
应收账款			69,260,681.61			39,716,121.11
其中：美元	5,157,680.75	6.8747	35,457,507.84	3,195,368.13	6.8632	21,930,450.55
欧元	3,300,363.82	7.8170	25,798,944.01	1,262,474.27	7.8473	9,907,014.32
澳元	1,238,601.14	4.8156	5,964,607.65	1,243,640.82	4.8250	6,000,566.95
英镑	202,627.88	8.7113	1,765,152.25	216,464.50	8.6762	1,878,089.29
其他应收款			225,671.26			193,974.24
其中：美元	10,231.61	6.8747	70,339.25	13,560.67	6.8632	93,069.62
欧元	6,860.36	7.8170	53,627.47	11,190.95	7.8473	87,818.74
澳元	15,091.44	4.8156	72,674.34	2,712.10	4.8250	13,085.88
韩元	4,885,200.00	0.0059	29,030.20			
其他应付款			879,960.61			5,785,159.05
其中：美元	67,715.81	6.8747	465,525.88	816,452.56	6.8632	5,603,477.21

欧元	45,045.70	7.8170	352,122.24	19,819.62	7.8473	155,530.47
澳元				165.00	4.8250	796.13
英镑	6,822.43	8.7113	59,432.23	2,922.39	8.6762	25,355.24
韩元	484,690.00	0.0059	2,880.26			

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			167,583,634.07			79,119,350.86
其中：美元	18,574,667.83	6.5342	121,370,594.53	6,606,288.91	6.9370	45,827,826.17
欧元	3,957,780.87	7.8023	30,872,950.96	2,621,683.11	7.3068	19,154,660.54
澳元	2,215,457.30	5.0928	11,282,880.94	1,776,825.34	5.0157	8,912,022.86
英镑	462,138.65	8.7792	4,057,207.64	614,008.19	8.5094	5,224,841.29
应收账款			28,030,210.93			29,566,969.03
其中：美元	1,962,035.69	6.5342	12,820,333.59	1,348,303.26	6.9370	9,353,179.71
欧元	1,184,099.72	7.8023	9,238,701.21	1,685,215.98	7.3068	12,313,536.12
澳元	851,710.12	5.0928	4,337,589.30	1,498,099.38	5.0157	7,514,017.07
英镑	186,074.68	8.7792	1,633,586.83	45,389.35	8.5094	386,236.13
其他应收款			188,674.20			43,611.30
其中：美元	4,902.67	6.5342	32,035.05			
欧元	6,822.26	7.8023	53,229.34			
澳元	20,305.10	5.0928	103,409.81	2,091.94	5.0157	10,492.54
英镑				3,892.02	8.5094	33,118.76
其他应付款			235,980.38			317,184.92
其中：美元	17,282.00	6.5342	112,924.04	40,666.14	6.9370	282,101.00
欧元	4,996.62	7.8023	38,985.09			
澳元	625.30	5.0928	3,184.53			
英镑	9,213.45	8.7792	80,886.72	4,122.96	8.5094	35,083.92

(2) 境外经营实体说明：

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	英国	英镑	经营活动主要以英镑计价和结算
GoodWe Australia Pty.Ltd.	澳大利亚	澳元	经营活动主要以澳元计价和结算
GoodWe Europe GmbH	德国	欧元	经营活动主要以欧元计价和结算
Power Perfect Investment Co., Ltd	塞舌尔群岛	美元	以美元对外投资
固德威电源科技(香港)有限公司	香港	美元	经营活动主要以美元计价和结算
固德威韩国有限公司	韩国	韩元	经营活动主要以韩元计价和结算
Redback Technologies Limited (联营企业)	澳大利亚	美元	经营活动主要以美元计价和结算

六、合并范围的变更

1、本期新设子公司

公司名称	注册地	设立时间	注册资本	实际出资	出资比例
固德威电源科技（广德）有限公司	安徽宣城	2017年10月12日	5000万元	5000万元	100%
南京小蓝清洁能源科技有限公司	江苏南京	2018年3月28日	5000万元	1000万元	70%
固德威电源科技（香港）有限公司	中国香港	2018年7月11日	100万美元	226,942.32美元	100%
GoodWe Europe GmbH	德国	2018年11月23日	20万欧元	199,857.19欧元	100%
固德威韩国有限公司	韩国	2019年2月11日	16300万韩元	16300万韩元	100%

2、非同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	取得时点	取得成本	取得比例	取得方式	购买日	购买日的依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Power Perfect Investment Co., Ltd	2018年12月14日	25万美元	100%	受让股权及增资[注]	2018年12月14日	收购对价支付完毕且实际取得控制权	-	-

注：2018年12月10日，本公司之全资子公司 GoodWe Power Supply Technology Co Limited（以下简称“英国固德威”）与 ROBUST HARBOUR LIMITED、Morningside Management Group Limited、WISDOM PALACE GLOBAL LIMITED（原三方股东）签署《股权转让协议》，英国固德威公司以25万美元的对价受让原三方股东持有 Power Perfect Investment Co., Ltd（简称PPI）100%；同时，英国固德威向PPI增资80万美元以用于清偿其负债。

(2) 合并成本及商誉

单位：美元

项目	Power Perfect Investment Co., Ltd
合并成本	
—现金	250,000.00
—发行或承担的债务的公允价值	
合并成本合计	250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值	250,000.00
商誉	-

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：美元

项目	公允价值	账面价值
现金		
长期股权投资	1,050,000.00	545,255.17
其他应付款	800,000.00	800,000.00
净资产	250,000.00	-254,744.83
取得的净资产份额	250,000.00	-254,744.83

可辨认净资产公允价值的确定方法：被合并方的唯一业务是持有 Redback Technologies Limited 的股权，本公司聘请了第三方机构对拟收购股权所涉及的 Redback Technology Limited 股东全部权益价值进行估值咨询，并出具了《咨询报告》。

3、本期处置子公司

于 2016 年度，本公司发生单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形，具体如下：

原子公司 Redback Technologies Limited 因业务发展需要，新增股本 1,027,529.00 美元，其中：原股东 Redback Investment Australia Pty Ltd 于 2016 年 4 月 22 日认缴 400,000.00 美元；新增股东 Power Perfect Investment Co., Ltd 于 2016 年 4 月 25 日认缴 600,000.00 美元，并受让原股东 Redback Investment Australia Pty Ltd 持有的 Redback Technologies Limited 股份 100,000.00 美元；新增股东 PurplePig Investements Pty Ltd 于 2016 年 5 月 1 日认缴 27,529.00 美元。经上述股权变动后，本公司持有 Redback Technologies Limited 股权比例由 60% 变更为 29.60%，Redback Investment Australia Pty Ltd、Power Perfect Investment Co., Ltd、PurplePig Investements Pty Ltd 持有 Redback Technologies Limited 的股权比例分别为 34.50%、34.50%、1.40%；因此，本公司对 Redback Technologies Limited 司不再具有控制权，自丧失控制之日（2016 年 5 月 1 日）起，不再将 Redback Technologies Limited 纳入公司合并报表范围内，改按权益法核算。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定，上述处置子公司交易对本公司 2016 年度合并财务报表的影响为：在合并财务报表对剩余股权按公允价值计量；处置股权取得的对价（为零）和剩余股权公允价值之和，减去按原股权比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产份额与商誉之和的差额计入当期损益。即：

单位：人民币元

项目	金额
处置股权取得的对价	
剩余股权公允价值	4,005,661.97
合计	4,005,661.97
减：原股权比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产份额	30,372.36
商誉	

合并报表反映处置子公司收益	3,975,289.61
---------------	--------------

其中：剩余股权公允价值计量按本次增资时原股东 Redback Investment Australia Pty Ltd 和新增股东 Power Perfect Investment Co., Ltd 的增资对价每股 1 美元折人民币为基础计算。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	英国	销售及售后服务	100.00	
GoodWe Australia Pty.Ltd.	澳大利亚	销售及售后服务	100.00	
固德威电源科技（广德）有限公司	安徽宣城	光伏逆变器生产及销售	100.00	
南京小蓝清洁能源科技有限公司	江苏南京	光伏逆变器及组件销售	70.00	
固德威电源科技（香港）有限公司	中国香港	销售及售后服务	100.00	
GoodWe Europe GmbH	德国	销售及售后服务		100.00
Power Perfect Investment Co., Ltd	塞舌尔群岛	投资		100.00
固德威韩国有限公司	韩国	销售及售后服务	100.00	

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

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	
Redback Technologies Limited	澳大利亚	香港	技术研发	16.99	19.82	权益法核算
江西原能光伏科技有限公司	江西	江西	光伏电站的研发、建设、安装、运营、维护	30.00		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019年1-6月/ 2019年6月30日		2018年度/ 2018年12月31日	
	Redback Technologies Limited	江西原能光伏科技有限公司	Redback Technologies Limited	江西原能光伏科技有限公司
流动资产	14,012,247.28	10,727,179.53	7,360,335.89	1,897,479.75
非流动资产	1,253,897.16	52,580,521.68	1,243,405.94	44,104,295.86

项目	2019年1-6月/ 2019年6月30日		2018年度/ 2018年12月31日	
	资产合计	15,266,144.44	63,307,701.21	8,603,741.83
流动负债	3,787,052.24	17,111,528.26	4,379,428.51	6,060,705.48
非流动负债	11,237,185.25	37,300,000.00		37,300,000.00
负债合计	15,024,237.49	54,411,528.26	4,379,428.51	43,360,705.48
少数股东权益			-66,017.13	
归属于母公司股东权益	241,906.94	8,896,172.95	4,290,330.45	2,641,070.13
按持股比例计算的净资产份额	89,070.14	2,668,851.89	1,602,438.4200	792,321.04
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-18,274.36			
--其他	6,348,309.79		6,343,637.92	
对联营企业权益投资的账面价值	6,419,105.57	2,668,851.89	7,946,076.34	792,321.04
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	6,944,820.77	10,707,489.04	14,579,488.77	3,972,939.34
净利润	-17,990,031.99	5,607,233.45	-46,632,473.70	-4,901,166.38
终止经营的净利润				
其他综合收益	7,039,562.11		6,151,826.21	
综合收益总额	-10,950,469.88	5,607,233.45	-40,480,647.49	-4,901,166.38
本期收到的来自联营企业的股利				

(续)

项目	2017年度/ 2017年12月31日		2016年度/ 2016年12月31日	
	Redback Technologies Limited	江西原能光伏科技有限公司	Redback Technologies Limited	江西原能光伏科技有限公司
流动资产	12,226,938.79	10,806,978.08	22,776,473.46	17,094,413.62
非流动资产	2,411,753.62	39,420,666.31	857,743.12	11,329.83
资产合计	14,638,692.41	50,227,644.39	23,634,216.58	17,105,743.45
流动负债	10,413,077.54	4,255,595.04	5,221,723.04	8,177,788.99
非流动负债		37,300,000.00		
负债合计	10,413,077.54	41,555,595.04	5,221,723.04	8,177,788.99
少数股东权益	40,322.55			
归属于母公司股东权益	4,185,292.32	8,672,049.35	18,412,493.54	8,927,954.46
按持股比例计算的净资产份额	851,862.35	2,601,614.80	4,430,045.95	2,678,386.34

项目	2017年度/ 2017年12月31日		2016年度/ 2016年12月31日	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润	-16,767.81	-38,943.85		
—其他		-300,000.00		
对联营企业权益投资的账面价值	835,094.54	2,262,670.95	4,430,184.45	2,978,386.34
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	11,980,988.08	1,471,374.08	3,876,595.48	
净利润	-49,306,720.95	-2,385,717.95	-29,201,930.40	-72,045.54
终止经营的净利润				
其他综合收益	-1,538,978.28		1,395,318.66	
综合收益总额	-50,845,699.23	-2,385,717.95	-27,806,611.74	-72,045.54
本期收到的来自联营企业的股利				

八、关联方及关联方交易

1、关联方

(1) 公司控股股东和实际控制人

公司的控股股东、实际控制人为自然人黄敏。

(2) 报告期内，其他持有本公司5%及5%以上股权的股东

股东名称	持股比例			
	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
卢红萍	11.99%	13.28%		
倪祖根	8.05%	8.05%		
涂海文			16.31%	20.50%
苏州高新富德投资企业（有限合伙） [注]	4.92%	4.92%	9.54%	12.00%
共青城高新泰富投资管理合伙企业（有限合伙） [注]	1.89%	1.89%		
苏州明善睿德投资企业（有限合伙） [注]	1.36%	1.36%		
湖北宏泰明善创业投资合伙企业（有限合伙） [注]	1.36%	1.36%		

股东名称	持股比例			
	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
吕仕铭			8.05%	10.12%
郑加炫	6.44%	6.44%	6.44%	8.10%

[注]苏州高新富德投资企业(有限合伙)、共青城高新泰富投资管理合伙企业(有限合伙)、苏州明善睿德投资企业(有限合伙)的执行事务合伙人均为苏州明善投资管理有限公司,苏州明善投资管理有限公司同时持有湖北宏泰明善创业投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人湖北宏泰明善创业投资管理有限公司60%股权,4名股东合计持有公司9.55%的股份。

(3) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

(4) 本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司的关系
Redback Technologies Limited	本公司合并持有其36.82%股权
江西原能光伏科技有限公司	本公司持有其30.00%股权

(5) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
翊腾电子科技(昆山)有限公司	卢红萍配偶、原董事涂海文担任董事、高管的公司
莱克电气绿能科技(苏州)有限公司	倪祖根担任执行董事的公司

2、关联交易及关联往来情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①向关联方采购商品/接受劳务情况:

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
翊腾电子科技(昆山)有限公司	采购原材料		158,888.89	961,764.11	816,473.51
合计			158,888.89	961,764.11	816,473.51

②向关联方销售商品/提供劳务情况:

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
Redback Technologies Limited	销售逆变器	3,028,485.11	7,409,458.80	9,959,687.98	2,417,826.49
江西原能光伏科技有限公司[注]	销售逆变器	271,568.51	200,862.07	398,376.08	
合计		3,300,053.62	7,610,320.87	10,358,064.06	2,417,826.49

注：含对江西原能光伏科技有限公司之子公司遂川县左安镇东光光伏发电有限公司的销售金额。

(2) 关联方为公司提供担保

提供担保方（或提供抵押方）	被担保方	担保事项	担保总金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	期末担保余额
黄敏、涂海文、吕仕铭、郑加炫	本公司	开立银行承兑汇票敞口	1,500.00万元	2016-02-02	2018-02-02	是	-

(3) 关键管理人员报酬

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
关键管理人员报酬	2,468,608.79	4,937,428.52	5,378,786.73	3,296,343.07
合计	2,468,608.79	4,937,428.52	5,378,786.73	3,296,343.07

(4) 其他关联交易

①为关联方代垫费用

关联方	交易事项	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
Redback Technologies Limited	为关联方代付员工薪酬等费用			813,912.81	337,647.09
合计				813,912.81	337,647.09

②认购关联方可转换债券

关联方	交易事项	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
Redback Technologies Limited	认购可转换债券	2,972,212.61			
合计		2,972,212.61			

注：2019年1-6月，本公司以向Redback Technologies Limited销售的货款认购其发行的可转换债券，合计金额美元434,570.00，折合人民币2,972,212.61。

③向关联方购买公司股权

2018年12月，英国固德威与PPI原股东签署股权转让协议，英国固德威取得PPI全部股权，取得成本为25万美元。PPI的实际控制人系公司原董事涂海文。

④与关联方债权债务重组

关联方	交易事项	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
江西原能光伏科技有限公司	债权重组	2,246,088.00			
合计		2,246,088.00			

注：2019年1月15日，本公司与关联方江西原能光伏科技有限公司、协鑫能源工程有限公司、协鑫集成科技（苏州）有限公司签订了《债权债务转移及抵消协议》，根据协议约定，本公司将对协鑫能源工程有限公司、协鑫集成科技（苏州）有限公司合计人民币2,246,088.00的债权以人民币2,246,088.00转让给江西原能光伏科技有限公司。

(5) 关联方应收应付款项

关联方名称	会计科目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Redback Technologies Limited	应收账款		717.50	3,255,271.71	1,198,535.80
Redback Technologies Limited	其他应收款				41,061.49
Redback Technologies Limited	预收款项	23,388.57			
翊腾电子科技（昆山）有限公司	应付账款			81,600.00	251,852.57
江西原能光伏科技有限公司	应收账款	106,200.00			
江西原能光伏科技有限公司	其他应收款	1,000,000.00			
莱克电气绿能科技（苏州）有限公司 [注1]	其他非流动资产	80,700.00			
卢红萍 [注2]	其他应付款		5,490,560.00		

注1：预付新厂房净水器采购款项；

注2：如附注六、2所述，公司于2018年通过非同一控制下企业合并取得PPI的股权并增资80万美元以清偿PPI对卢红萍的债务。

九、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

(1) 汇率风险，是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元等外币的银行存款、应收款项和境外经营等有关，由于美元等外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司管理层密切监视外币汇率波动，以控制外币资产与负债的持有金额。

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	截止 2019 年 6 月 30 日	
	外币资产余额	外币负债余额
美元	78,365,692.04	465,525.88
澳币	29,178,395.34	3,354,146.40
英镑	18,221,560.04	2,985,799.29
欧元	76,862,556.65	2,340,697.70
韩元	736,720.66	7,510.65

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元等外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期综合收益的影响如下：

综合收益增加/减少	美元影响	澳币影响	英镑影响	欧元影响	韩元影响
人民币贬值 5%	3,895,008.31	1,291,212.45	761,788.04	3,726,092.95	36,460.50
人民币升值 5%	-3,895,008.31	-1,291,212.45	-761,788.04	-3,726,092.95	-36,460.50

(2) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的银行借款(详见附注五、17 和附注五、26)。本公司之董事认为公允价值变动风险并不重大，本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 其他价格风险，本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示(详见附注五、2 和附注五、3)。本公司管理部门密切监控投资产品之价格变动。本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。信用风险敞口通过对交易对手方设定额度加以控制。应收账款的债务人为大量分布于不同地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并购买适当的信用担保保险。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有

较高信用评级的银行。

于 2019 年 6 月 30 日，本公司金融资产的账面价值已代表最大信用风险敞口。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，具体情况参见附注五、5 和附注五、8。因此，本公司认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动性风险，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。

(1) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限或到期期限为 1 年以内	期期限 1-5 年	期期限 5 年以上
短期借款			
应付票据	169,373,964.31		
应付账款	220,121,689.57	5,690,000.00	
其他应付款	5,049,791.00		
应付利息	79,727.51		
应付股利	29,700,000.00		
其他流动负债	4,984,898.24		
长期借款及一年内到期的非流动负债	24,500,000.00	30,500,000.00	
合计	453,810,070.63	36,190,000.00	

(2) 管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行承兑票据、银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；管理层对应付供应商款项进行监控并遵守付款约定。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十、公允价值的披露

1、于 2019 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		65,205,351.60	2,972,212.61	68,177,564.21
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
(1) 其他债权投资				
(2) 其他权益工具投资				
(3) 其他（应收款项融资）			7,825,728.47	7,825,728.47
持续以公允价值计量的资产总额		65,205,351.60	10,797,941.08	76,003,292.68
持续以公允价值计量的负债总额		-	-	-

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

2、持续和非持续第二层次、第三层次公允价值计量项目之估值技术说明

对于不在活跃市场上交易的金融工具，采用第二层次公允价值计量，即直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。如附注五、2和附注五、6所述，本公司管理层认为成本代表了持有的对联营企业可转换债务投资和因销售商品收到且后续主要背书转让或贴现的银行承兑汇票于2019年6月30日公允价值（第三层次）之最佳估计。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本公司无需披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

(1) 于 2019 年 7 月 2 日, 本公司设立独资公司 GoodWe Benelux B.V. (固德威荷兰有限公司), 注册地为荷兰, 注册资本为 60,000.00 欧元。上述投资事项已经本公司 2019 年 5 月 10 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过。

(2) 于 2019 年 7 月 25 日, 本公司与沃太能源南通有限公司合资设立安徽固太新能源有限公司, 注册地为安徽宣城, 注册资本为人民币 1000 万元, 其中本公司认缴注册资本 490 万元, 沃太能源南通有限公司认缴注册资本 510 万元。上述投资事项已经本公司 2019 年 5 月 10 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过。

(3) 于 2019 年 8 月 25 日, 本公司与苏州工业园区百润建材有限公司合资设立苏州金旭源能源科技有限公司, 注册地为江苏苏州, 注册资本为人民币 700 万元, 其中本公司认缴注册资本 350 万元, 苏州工业园区百润建材有限公司认缴注册资本 350 万元。上述投资事项已经本公司 2019 年 6 月 30 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。

(4) 于 2019 年 7 月 3 日, 本公司与 Power Perfect Investment Co., Ltd、EnergyAustralia Home Services Pty Ltd、Redback Investments Australia Pty Ltd 等公司合资设立 Redback Technologies Holdings Pty Ltd。注册地为澳大利亚, 注册资本为普通股 3,530.96 澳元, 发行股份数为普通股 3,530,955 股。本公司直接持有普通股 600,060 股, Power Perfect Investment Co., Ltd 持有普通股 700,000 股。

于 2019 年 8 月 30 日, Redback Technologies Holdings Pty Ltd 增发股份以置换 Redback Technologies Limited 的股权, 本公司及 Power Perfect Investment Co., Ltd 将持有的全部 Redback Technologies Limited 股权置换为对 Redback Technologies Holdings Pty Ltd 的股权。置换完成后, Redback Technologies Holdings Pty Ltd 发行股份数为普通股 7,061,910 股, 本公司直接持有普通股 1,200,120 股, Power Perfect Investment Co., Ltd 持有普通股 1,400,000 股。

于 2019 年 8 月 31 日, Power Perfect Investment Co., Ltd 将其持有的 Redback Technologies Holdings Pty Ltd 全部 1,400,000 股普通股转让给本公司。

于 2019 年 10 月 14 日, 本公司将对 Redback Technologies Limited 的可转换债券转换为对 Redback Technologies Holdings Pty Ltd 的优先股 438,039 股。

截至报告日, Redback Technologies Holdings Pty Ltd 注册资本为普通股 3,534.96 澳元, 优先股 9,999,998.44 澳元, 普通股股数 7,607,961 股, 优先股股数 3,931,746 股。本公司持有

Redback Technologies Holdings Pty Ltd 普通股 2,600,120 股，优先股 438,039 股。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额			126,174,312.00	41,877,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额			126,174,312.00	41,877,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

2、以权益结算的股份支付情况

单位：

	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
授予日权益工具公允价值的确定方法			评估价值及非关联的市场交易价格	评估价值
对可行权权益工具数量的确定依据			实际定向发行股份数量及实际控制人向员工转让的股份数量	实际定向发行股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额			102,663,312.00	23,127,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额			102,663,312.00	23,127,000.00

股份支付情况的说明：

(1) 本公司于 2016 年 12 月 27 日召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《江苏固德威电源科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案》，公司向特定对象（黄敏、方刚、卢进军 3 名自然人）非公开发行股份 7,500,000 股、每股面值 1 元、发行价格为每股 2.50 元。上述特定发行对象为本公司原股东（含实际控制人）、高级管理人员，发行价格低于股票公允价值且非全体股东按原比例认购，故形成股份支付。本公司聘请了独立第三方估值机构进行临近股份支付授予日的企业价值整体估值，本公司参考该估值结果以实际定向发行的股份数量计算授予的权益工具之公允价值，确认相应的股份支付费用 23,127,000.00 元。

(2) 本公司于 2017 年 10 月 9 日召开 2017 年第五次临时股东大会审议通过了《江苏固德威电源科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案》，公司向特定对象（黄敏、方刚、卢进军 3 名自然人）非公开发行股份 6,000,000 股、每股面值 1 元、发行价格为每股 2.70 元。上述特定发行对象为本公司原股东（含实际控制人）、高级管理人员，发行价格低于股票公允价值且

非全体股东按原比例认购，故形成股份支付。本公司依据公司股票于临近股份支付授予日的非关联交易价格、以实际定向发行的股份数量计算授予的权益工具之公允价值，确认相应的股份支付费用 83,760,000.00 元。

(3) 本公司实际控制人——黄敏先生于 2017 年 3 月以每股 2.5 元的价格将持有的公司股票 242 万股转让给苏州合众聚德投资企业（有限合伙）。苏州合众聚德投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人负责公司实际控制人黄敏，其他有限合伙人均为公司员工。由于上述股票转让价格显著低于其公允价值，且受让对象包括公司员工，故形成股份支付。本公司按实际控制人向员工转让股份数量、参考独立估值机构的估值结果计算授予的权益工具之公允价值，确认相应的股份支付费用 5,920,512.00 元。

(4) 本公司实际控制人——黄敏先生于 2017 年 12 月以每股 2.7 元的价格将持有的公司股票 66 万股转让给苏州合众聚德投资企业（有限合伙）、57 万股转让给苏州聚德仁合投资企业（有限合伙）。苏州合众聚德投资企业（有限合伙）、苏州聚德仁合投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人负责公司实际控制人黄敏，其他有限合伙人均为公司员工。由于上述股票转让价格显著低于其公允价值，且受让对象包括公司员工，故形成股份支付。本公司依据公司股票于临近股份支付授予日的非关联交易价格、按实际控制人向员工转让股份数量计算授予的权益工具之公允价值，确认相应的股份支付费用 12,982,800.00 元。

十四、其他重要事项

1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他对投资者决策有用的信息

2019 年 11 月 2 日，本公司第二届董事会第八次会议通过决议，公司拟申请首次公开发行不超过 2,200 万股（不含采用超额配售选择权发行的股票数量）的人民币普通股并在上海证券交易所科创板上市。公司本次公开发行股票前实现的未分配利润作为滚存利润，于公司完成公开发行股票后，由公司公开发行股票后登记在册的新老股东按发行后的股权比例共同享有。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露:

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	12,330,895.49	4.12%	7,373,991.48	59.80%	4,956,904.01
按组合计提坏账准备	286,704,084.09	95.88%	6,399,783.90	2.23%	280,304,300.19
其中: 应收客户货款	98,452,442.65	32.92%	6,399,783.90	6.50%	92,052,658.75
应收子公司货款	188,251,641.44	62.95%			188,251,641.44
合计	299,034,979.58	100.00%	13,773,775.38	4.61%	285,261,204.20

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,384,041.00	2.32%	3,858,456.83	88.01%	525,584.17
按信用风险特征合计计提坏账准备的应收账款	182,920,322.83	96.93%	5,799,147.24	3.17%	177,121,175.59
其中: 账龄组合	94,204,910.89	49.92%	5,799,147.24	6.16%	88,405,763.65
合并范围内关联往来	88,715,411.94	47.01%			88,715,411.94
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,411,569.43	0.75%	1,411,569.43	100.00%	-
合计	188,715,933.26	100.00%	11,069,173.50	5.87%	177,646,759.76

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,137,926.00	3.44%	6,137,926.00	100.00%	
按信用风险特征合计计提坏账准备的应收账款	170,807,004.92	95.87%	6,180,659.77	3.62%	164,626,345.15
其中: 账龄组合	110,722,968.39	62.14%	6,180,659.77	5.58%	104,542,308.62
合并范围内关联往来	60,084,036.53	33.72%			60,084,036.53
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,225,017.48	0.69%	1,225,017.48	100.00%	
合计	178,169,948.40	100.00%	13,543,603.25	7.60%	164,626,345.15

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,293,881.00	4.50%	3,293,881.00	100.00%	
按信用风险特征合计计提坏账准备的应收账款	68,412,992.82	93.60%	2,408,488.30	3.52%	66,004,504.52
其中：账龄组合	45,865,517.24	62.75%	2,408,488.30	5.25%	43,457,028.94
合并范围内关联往来	22,547,475.58	30.85%			22,547,475.58
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,386,944.00	1.90%	1,386,944.00	100.00%	
合计	73,093,817.82	100.00%	7,089,313.30	9.70%	66,004,504.52

按单项计提坏账准备：

客户名称	2019年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京汉能户用薄膜发电科技有限公司	9,639,482.34	4,819,741.17	50.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以全额收回。
广州硕耐节能光电技术股份有限公司	1,090,160.00	1,090,160.00	100.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,601,253.15	1,464,090.31	91.43%	根据对方财务状况等因素，预计难以全额收回。
合计	12,330,895.49	7,373,991.48	--	--

(续)

客户名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	2,768,296.83	84.04%	虽经诉讼且胜诉，但根据对方财务状况等因素，期后收回部分款，预计剩余款项难以收回。
广州硕耐节能光电技术股份有限公司	1,090,160.00	1,090,160.00	100.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,411,569.43	1,411,569.43	100.00%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
合计	5,795,610.43	5,270,026.26	--	--

(续)

客户名称	2017年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	3,293,881.00	100.00%	虽经诉讼且胜诉，但根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
皇明洁能控股有限公司	2,844,045.00	2,844,045.00	100.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,225,017.48	1,225,017.48	100.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
合计	7,362,943.48	7,362,943.48	--	--

(续)

客户名称	2016年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	3,293,881.00	100.00%	虽经诉讼且胜诉，但根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
其他金额不重大客户	1,386,944.00	1,386,944.00	100.00%	根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
合计	4,680,825.00	4,680,825.00	--	--

②按组合计提坏账准备

组合计提项目：应收客户货款

账龄	2019年6月30日	
	金额	比例
一年以内	78,994,444.80	80.24%
一至二年	17,245,730.47	17.52%
二至三年	1,992,409.38	2.02%
三至四年	182,300.00	0.19%
四至五年	4,711.00	0.00%
五年以上	32,847.00	0.03%
合计	98,452,442.65	100.00%
减：坏账准备	6,399,783.90	
账面价值	92,052,658.75	

组合计提项目：账龄组合

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	84,592,826.97	89.80%	4,229,641.35	105,284,798.47	95.09%	5,264,239.93
一至二年	6,679,024.95	7.09%	667,902.50	3,608,593.50	3.26%	360,859.35
二至三年	2,873,900.97	3.05%	862,170.29	1,796,138.60	1.62%	538,841.58

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
三至四年	26,311.00	0.03%	13,155.50	33,437.82	0.03%	16,718.91
四至五年	32,847.00	0.03%	26,277.60			
合计	94,204,910.89	100.00%	5,799,147.24	110,722,968.39	100.00%	6,180,659.77

(续)

账龄	2016年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
一年以内	43,783,276.65	95.46%	2,189,163.83
一至二年	2,026,738.57	4.42%	202,673.86
二至三年	55,502.02	0.12%	16,650.61
三至四年			
四至五年			
合计	45,865,517.24	100.00%	2,408,488.30

(2) 各报告期，坏账准备的变动情况：

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
原金融工具准则下的坏账准备余额	11,069,173.50	13,543,603.25	7,089,313.30	5,261,490.85
首次执行新金融工具准则的调整金额				
调整后的期初余额	11,069,173.50	13,543,603.25	7,089,313.30	5,261,490.85
加：本期计提	5,482,906.14	1,108,321.51	6,508,229.60	2,370,282.22
减：本期收回或转回		3,469,629.17		
减：本期核销	2,778,304.26	113,122.09	53,939.65	542,459.77
减：其他影响				
期末余额	13,773,775.38	11,069,173.50	13,543,603.25	7,089,313.30

其中：各报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

期间	单位名称	收回或转回金额	收回方式
2018年度	皇明洁能控股有限公司	2,844,045.00	债务人代本公司向其关联方支付资产购置款以抵偿所欠货款
2018年度	上海索日新能源科技有限公司	525,584.17	债务人清算获偿部分款项

(3) 各报告期实际核销的应收账款情况：

项目	2019年1-6月核销金额	2018年度核销金额	2017年度核销金额	2016年度核销金额
实际核销的应收账款	2,778,304.26	113,122.09	53,939.65	542,459.77

应收账款核销说明：以上核销的应收账款中，重要的应收账款包括 2019 年 1-6 月核销的上海索日新能源科技有限公司应收账款，核销金额 2,768,296.83，核销原因为上海索日新能源科技有限公司于 2019 年破产清算完成，剩余应收账款确定已无法收回；以上核销的应收账款中无因关联交易产生的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

报告期末	往来单位名称	账面金额	占应收账款总额比例	相应坏账准备
2019 年 6 月 30 日	固德威电源科技（广德）有限公司	81,986,701.39	27.42%	
	GoodWe Power Supply Technology Co., Ltd	41,303,684.79	13.81%	
	GoodWe Europe GmbH	32,636,692.21	10.91%	
	Goodwe Australia Pty.Ltd	25,821,123.05	8.63%	
	北控集团	13,544,573.00	4.53%	1,161,527.49
	合计	196,051,275.28	65.56%	1,161,527.49
2018 年 12 月 31 日	GoodWe Power Supply Technology Co., Ltd	60,241,487.16	31.92%	
	Goodwe Australia Pty.Ltd	21,440,636.44	11.36%	
	北控集团	13,866,833.00	7.35%	693,341.65
	协鑫集团	10,743,806.26	5.69%	1,123,654.76
	天合集团	10,728,849.89	5.69%	536,806.62
	合计	117,021,612.75	62.01%	2,353,803.03
2017 年 12 月 31 日	GoodWe Power Supply Technology Co., Ltd	43,183,257.76	24.24%	
	天合集团	19,372,411.00	10.87%	968,620.55
	Goodwe Australia Pty Ltd	16,900,778.77	9.49%	
	协鑫集团	15,606,870.04	8.76%	899,857.50
	汉能集团	9,214,484.35	5.17%	460,724.22
	合计	104,277,801.92	58.53%	2,329,202.27
2016 年 12 月 31 日	GoodWe Power Supply Technology Co Limited	11,993,900.68	16.41%	
	Goodwe Australia Pty Ltd	10,553,574.90	14.44%	
	协鑫集团	7,714,821.03	10.55%	385,741.05
	皇明洁能控股有限公司	3,698,395.00	5.06%	184,919.75
	上海索日新能源科技有限公司	3,293,881.00	4.51%	3,293,881.00
	合计	37,254,572.61	50.97%	3,864,541.80

注：对最终属于同一方控制的企业作为同一企业集团汇总列示应收企业集团金额。主要的企业集团包含的企业见附注五、5。

2、其他应收款

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收出口退税	6,017,282.23	3,101,936.52		
应收股利				
应收利息	1,297,233.88	590,069.72		
其他应收款	3,453,924.71	28,509,597.13	3,629,386.67	5,317,671.91
合计	10,768,440.82	32,201,603.37	3,629,386.67	5,317,671.91

(1) 应收利息:

1) 应收利息分类

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保本保收益银行理财	83,333.33			
应收子公司借款利息	1,213,900.55	590,069.72		
合计	1,297,233.88	590,069.72		

2) 各报告期末,公司无逾期应收利息;交易对手为资信较好的商业银行子公司,基本无信用损失风险,未计提坏账准备。

(2) 其他应收款:

1) 按坏账准备计提方法分类披露:

类 别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,778,758.38	100.00%	324,833.67	8.60%	3,453,924.71
合计	3,778,758.38	100.00%	324,833.67	8.60%	3,453,924.71

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,768,946.35	100.00%	259,349.22	0.90%	28,509,597.13
其中: 账龄组合	3,559,106.35	12.37%	259,349.22	7.29%	3,299,757.13
合并范围内部单位往来	25,209,840.00	87.63%			25,209,840.00

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	28,768,946.35	100.00%	259,349.22	0.90%	28,509,597.13

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,833,130.01	100.00%	203,743.34	5.32%	3,629,386.67
其中：账龄组合	3,833,130.01	100.00%	203,743.34	5.32%	3,629,386.67
合并范围内部单位往来					
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,833,130.01	100.00%	203,743.34	5.32%	3,629,386.67

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,380,986.69	100.00%	63,314.78	1.18%	5,317,671.91
其中：账龄组合	1,232,929.24	22.91%	63,314.78	5.14%	1,169,614.46
合并范围内部单位往来	4,148,057.45	77.09%			4,148,057.45
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,380,986.69	100.00%	63,314.78	1.18%	5,317,671.91

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款:

于2019年6月30日,公司采用预期信用损失法计提坏账准备:

账龄	2019年6月30日	
	金额	比例
一年以内	2,676,306.41	70.83%

账龄	2019年6月30日	
一至二年	720,907.10	19.08%
二至三年	359,164.27	9.50%
三至四年	22,380.60	0.59%
合计	3,778,758.38	100.00%
减：坏账准备	324,833.67	
账面价值	3,453,924.71	

于2019年6月30日，本公司其他应收款未发生信用损失风险显著增加情形，均按第一阶段（未来12个月预期信用损失）计算预计信用损失率。

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)	
2019年1月1日余额	259,349.22			259,349.22
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—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	65,484.45			65,484.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	324,833.67			324,833.67

于2016至2018年度，本公司管理层认为相同或相近账龄的其他应收款具有类似信用风险，故按账龄划分其他应收款信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备。具体情况如下：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	2,779,265.06	78.09%	138,963.25	3,599,633.24	93.91%	179,981.66
一至二年	569,892.10	16.01%	56,989.21	231,436.77	6.04%	23,143.68
二至三年	207,889.19	5.84%	62,366.76	2,060.00	0.05%	618.00
三至四年	2,060.00	0.06%	1,030.00			
合计	3,559,106.35	100.00%	259,349.22	3,833,130.01	100.00%	203,743.34

(续)

账龄	2016年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
一年以内	1,199,562.87	97.29%	59,978.14

账龄	2016年12月31日		
	一至二年	33,366.37	2.71%
二至三年			
三至四年			
合计	1,232,929.24	100.00%	63,314.78

3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

期间	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
2019年1-6月	259,349.22	65,484.45			324,833.67
2018年度	203,743.34	74,898.28		19,292.40	259,349.22
2017年度	63,314.78	189,428.56		49,000.00	203,743.34
2016年度	120,819.46	-57,504.68			63,314.78

4) 各报告期, 实际核销的其他应收款情况:

项目	2019年1-6月 核销金额	2018年度 核销金额	2017年度 核销金额	2016年度 核销金额
实际核销的其他应收款		19,292.40	49,000.00	

其他应收款核销说明: 以上核销的款项中无重要其他应收款、无因关联交易产生的其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合并范围内部往来	238.88	25,209,840.00		4,148,057.45
押金及保证金	1,542,330.85	2,230,011.74	2,185,056.99	250,186.09
备用金	296,567.84	579,483.38	851,373.98	412,482.72
其他暂付及往来款	1,939,620.81	749,611.23	796,699.04	570,260.43
合计	3,778,758.38	28,768,946.35	3,833,130.01	5,380,986.69

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

报告期末	往来单位名称	账面金额	占其他应 收款总额 比例	账龄	款项性质
2019年6 月30日	江西原能光伏科技有限公司	1,000,000.00	26.46%	一年以内	其他暂付款
	中国电能成套设备有限公司	400,700.00	10.60%	一至二年	各项保证金及押金
	中国能源建设集团电子商务有限公司	300,000.00	7.94%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科技城发展有限公司	183,891.04	4.87%	二至三年	各项保证金及押金

	山东力诺电力设计咨询有限公司	100,000.00	2.65%	一至二年	各项保证金及押金
	苏州市龙景物业管理有限公司	100,000.00	2.65%	二至三年	各项保证金及押金
	合计	2,084,591.04	55.17%		
2018年12月31日	固德威电源科技(广德)有限公司	25,209,840.00	87.63%	一年以内	其他暂付款
	中国电能成套设备有限公司	400,700.00	1.39%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科尚物业服务有限公司	300,000.00	1.04%	一年以内	各项保证金及押金
	国网陕西招标有限公司	300,000.00	1.04%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科技城发展有限公司	183,891.04	0.64%	一至二年	各项保证金及押金
	合计	26,394,431.04	91.75%		
2017年12月31日	苏州鑫之海企业管理咨询有限公司	800,000.00	20.87%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州高创特新能源工程有限公司	500,000.00	13.04%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科技城发展集团有限公司	183,891.04	4.80%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州科尚物业服务有限公司	150,000.00	3.91%	一年以内	各项保证金及押金
	苏州市龙景物业管理有限公司	100,000.00	2.61%	一年以内	各项保证金及押金
	合计	1,733,891.04	45.23%		
2016年12月31日	GoodWe Power Supply Technology Co Limited	3,280,431.73	60.96%	一年以内	其他暂付款
	GoodWe Australia Pty.Ltd.	867,625.72	16.12%	一年以内	其他暂付款
	苏州科技城发展有限公司	138,891.04	2.58%	一年以内	各项保证金及押金
	侯祥勇	86,300.00	1.60%	一年以内	备用金
	史闯	76,600.00	1.42%	一年以内	备用金
	合计	4,449,848.49	82.70%		

3、长期股权投资

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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	62,566,393.98		62,566,393.98	61,566,393.98		61,566,393.98
对联营、合营企业投资	2,691,687.85		2,691,687.85	1,532,017.13		1,532,017.13
合计	65,258,081.83		65,258,081.83	63,098,411.11		63,098,411.11

(续)

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	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	20,000,504.98		20,000,504.98	504.98		504.98
对联营、合营企业投资	3,097,765.49		3,097,765.49	7,408,570.79		7,408,570.79
合计	23,098,270.47		23,098,270.47	7,409,075.77		7,409,075.77

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	9.70			9.70		
Goodwe Australia Pty.Ltd	495.28			495.28		
固德威电源科技(广东)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京小蓝清洁能源科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
固德威电源科技(香港)有限公司	1,565,889.00			1,565,889.00		
固德威韩国有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	61,566,393.98	1,000,000.00		62,566,393.98		

(续)

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	9.70			9.70		
Goodwe Australia Pty.Ltd	495.28			495.28		
固德威电源科技(广东)有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
南京小蓝清洁能源科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
固德威电源科技(香港)有限公司		1,565,889.00		1,565,889.00		
合计	20,000,504.98	41,565,889.00		61,566,393.98		

(续)

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	9.70			9.70		
Goodwe Australia Pty.Ltd	495.28			495.28		
固德威电源科技(广东)有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		

合计	504.98	20,000,000.00		20,000,504.98		
(续)						
被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	9.70			9.70		
Goodwe Australia Pty.Ltd	4.73	490.55		495.28		
Redback Technologies Limited	3,766,500.00		3,766,500.00			
合计	3,766,514.43	490.55	3,766,500.00	504.98		

(2) 对联营企业投资

① 2019年1-6月

被投资单位	期初余额	本期增加变动				
		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
Redback Technologies Limited	739,696.09			-3,092,307.58	1,204,398.32	1,171,049.13
江西原能光伏科技有限公司	792,321.04			1,876,530.85		
合计	1,532,017.13			-1,215,776.73	1,204,398.32	1,171,049.13

(续)

被投资单位	期初余额	本期增加变动			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		
Redback Technologies Limited					22,835.96	
江西原能光伏科技有限公司					2,668,851.89	
合计					2,691,687.85	

② 2018年度

被投资单位	期初余额	本期增加变动				
		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
Redback Technologies	835,094.54			-8,375,235.60	1,245,899.68	7,033,937.47

被投资单位	期初余额	本期增加变动				
		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
Limited						
江西原能光伏 科技有限公司	2,262,670.95			-1,470,349.91		
合计	3,097,765.49			-9,845,585.51	1,245,899.68	7,033,937.47

(续)

被投资单位	本期增加变动			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		
Redback Technologies Limited				739,696.09	
江西原能光伏科技有限公司				792,321.04	
合计				1,532,017.13	

③ 2017 年度

被投资单位	期初余额	本期增加变动				
		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
Redback Technologies Limited	4,430,184.45			-11,369,307.62	-345,757.97	8,119,975.68
江西原能光伏科技 有限公司	2,978,386.34			-715,715.39		
合计	7,408,570.79			-12,085,023.01	-345,757.97	8,119,975.68

(续)

被投资单位	本期增加变动			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		
Redback Technologies Limited				835,094.54	
江西原能光伏科技有限公司				2,262,670.95	
合计				3,097,765.49	

④ 2016 年度

被投资单位	期初余额	本期增加变动				
		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

被投资单位	期初余额	本期增加变动				
		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
Redback Technologies Limited	3,766,500.00			-7,386,317.88	350,739.58	8,598,612.29
江西原能光伏科技有限公司		3,000,000.00		-21,613.66		
合计	3,766,500.00	3,000,000.00		-7,407,931.54	350,739.58	8,598,612.29

(续)

被投资单位	本期增加变动			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		
Redback Technologies Limited			-899,349.54	4,430,184.45	
江西原能光伏科技有限公司				2,978,386.34	
合计			-899,349.54	7,408,570.79	

4、营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	371,562,469.81	233,029,251.36	798,314,902.36	547,737,590.37
其他业务收入	79,405,958.54	76,569,949.91	1,161,809.38	223,558.24
合计	450,968,428.35	309,599,201.27	799,476,711.74	547,961,148.61

项目	2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,071,822,255.97	710,635,886.34	435,514,394.39	286,692,601.69
其他业务收入	429,101.31	168,798.38	67,402.20	58,292.19
合计	1,072,251,357.28	710,804,684.72	435,581,796.59	286,750,893.88

5、投资收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,215,776.73	-9,845,585.51	-12,085,023.01	-7,647,093.51
处置子公司部分股权产生的投资收益				239,161.97

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
持有和处置金融资产取得的投资收益	334,249.70	-815,878.96		
合计	-881,527.03	-10,661,464.47	-12,085,023.01	-7,407,931.54

十六、补充资料

1、非经常性损益

非经常性损益项目(收益+, 损失-)	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置损益	-75,244.00	-77,741.30	-59,796.30	3,958,816.54
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,490,092.34	4,489,756.93	3,172,009.93	6,288,184.58
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	169,009.20	36,342.40		
持有和处置金融资产取得的投资收益	334,249.70	-815,878.96		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,469,629.17		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	334,342.95	119,338.77	474,663.44	291,686.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目-股份支付			-102,663,312.00	-23,127,000.00
合计	3,252,450.19	7,221,447.01	-99,076,434.93	-12,588,312.67
所得税影响金额	-529,963.12	-1,258,645.25	-608,357.35	-984,544.16
少数股东损益影响金额	-20,531.25	85.13	-	-
非经常性损益净额(归属于母公司股东的净利润部分)	2,701,955.82	5,962,886.89	-99,684,792.28	-13,572,856.83

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
归属于母公司所有者的净利润	10.40%	19.27%	32.42%	44.35%
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	9.62%	17.22%	93.26%	63.73%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
归属于母公司所有者的净利润	0.5399	0.8491	0.8638	0.5918
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	0.4989	0.7588	2.4847	0.8503

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

3、各报告期，主要财务报表项目变动情况

(1) 2019年6月30日较2018年12月31日

报表项目	增减变动率	增减变动原因说明
货币资金	-40.31%	2019年1-6月公司购建资产支出金额近5000万元、净偿还债务1500万元，同时公司将闲置资金6500万元投资银行理财产品。
应收票据 / 应收款项融资	106.73%	2018年度公司为尽量节省现金支付，提高银行承兑汇票的背书流转速度，导致2018年末应收票据余额较小。
其他应收款	48.24%	应收出口退税余额增长所致。
存货	49.30%	公司增加了生产备货所致。
其他流动资产	-30.25%	上期列报为“其他流动资产”的银行理财产品到期赎回；预缴企业所得税较上年末减少。
在建工程	63.64%	在建紫金路厂房投入进一步增加。
长期待摊费用	-52.52%	随着紫金路厂房即将投入使用，租赁苏州高新区科技城昆仑山路办公及生产用房租赁期将终止，相应装修费用加速摊销。
应付账款	86.76%	2019年1-6月公司生产备货采购增加，应付供应商款项相应增加，以及应付票据余额有所下降所致。
预收款项	73.28%	2019年6月末执行完毕的订单增加，相应预收账款增加。
应交税费	220.42%	期末应交企业所得税较2018年末余额增加。
其他应付款	264.75%	2019年5月利润分配（现金分红2970万元）尚未支付。
递延收益	42.38%	对客户延期质量保证的收款增加。

(2) 2018年12月31日/2018年度较2017年12月31日/2017年度

报表项目	增减变动率	增减变动原因说明
应收票据	-90.60%	2018年度公司为尽量节省现金支付，提高银行承兑汇票的背书流转速度，导致2018年末应收票据余额较小。
其他应收款	82.30%	2018年下半年出口销售占比提升，相应应收出口退税余额增加
其他流动资产	756.25%	银行理财产品投资以及预缴企业所得税、待抵扣增值税进项税额增加。
长期股权投资	182.09%	主要为收购PPI股权导致对联营企业——Redback Technologies Limited

报表项目	增减变动率	增减变动原因说明
		追加投资所致。
固定资产	204.04%	主要为子公司——固德威电源科技(广德)有限公司厂房改造项目完工转固所致。
无形资产	68.28%	子公司——固德威电源科技(广德)有限公司新增受让土地使用权。
长期待摊费用	-54.36%	租赁苏州高新区科技城五台山路生产用房租赁期提前终止,相应装修费用加速摊销。
应付票据	164.10%	2018年度公司充分利用银行授信资源增加使用承兑汇票结算。
应付账款	-55.04%	2018年公司较大幅度地提高了以银行承兑汇票与供应商结算的方式。
预收款项	-37.39%	2018年末未执行订单较年初减少,相应预收货款余额下降。
应交税费	-93.91%	受行业政策影响,2018年公司经营效益较上年有所下降,相应地应交增值税和企业所得税减少。
其他应付款	240.65%	主要因收购PPI,将PPI纳入合并范围,导致其他应付款-暂借款增加。
递延收益	175.19%	收到项目经费政府补助增加;增加了对客户延期质量保证的收款。
营业收入	-20.45%	受行业政策影响,国内市场销售有所下降所致。
营业成本	-18.90%	销售规模较上年有所下降,相应营业成本下降。
税金及附加	43.92%	公司2017年度部分出口合同的出口退税申报延后,2017年增值税免抵金额影响2018年度附加税计算基数。
销售费用	30.53%	2018年公司继续增加市场营销投入。
管理费用	-71.20%	主要原因为2017年度确认股份支付费用的金额较大。
研发费用	55.96%	公司持续加大产品与计税研发投入。
其他收益	41.54%	主要原因为本期子公司——固德威电源科技(广德)有限公司收到的嫁接重组扶持补助对增减变动影响较大。
资产减值损失	-99.74%	应收账款和存货期末余额较上年末余额变动幅度较小,相应减值准备变动不大,故当年减值损失金额较小。
所得税费用	-85.15%	利润总额有所下降,且不可抵扣费用之影响远小于上年。

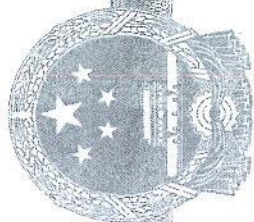
(3) 2017年12月31日/2017年度较2016年12月31日/2016年度

报表项目	增减变动率	增减变动原因说明
货币资金	44.57%	2017年度公司经营性现金净流入较大,且实施了定向发行股票募集资金,扣除当年购置固定资产支出以及利润分配后,资金余额仍较大幅度增长。
应收票据	2494.27%	公司2017年度国内销售比重大幅提升,相应国内客户以银行承兑汇票结算增加。
应收账款	138.61%	2017年度销售规模大幅增长,相应应收账款增长。
其他应收款	220.02%	国内销售业务大幅增长,相应的投标及履约保证金增加。
存货	54.74%	随着销售、生产规模增长,相应存货余额增长。

报表项目	增减变动率	增减变动原因说明
长期股权投资	-58.19%	权益法核算联营企业——Redback Technologies Limited 当期亏损所致。
固定资产	308.36%	为满足产能扩大所需，公司新增购建了相应的生产设备。
在建工程	15295.90%	紫金路厂房项目、广德厂房及附属工程项目同时投入，导致期末在建工程余额大幅增长。
无形资产	2437.38%	本公司新增受让紫金路厂房土地使用权
长期待摊费用	853.40%	随着业务规模扩大，相应租赁房屋及其装修费用增加。
递延所得税资产	37.43%	随着业务规模扩大，相应应收款项和存货的减值准备、预计负债（质量保证金）增加，相应确认的递延所得税资产增加。
应付账款	120.70%	随着采购规模扩大，相应对供应商的应付款项增加。
应付职工薪酬	76.09%	2017 年公司经营效益较上年大幅提升，相应地员工奖金增长。
应交税费	123.62%	2017 年公司经营效益较上年大幅提升，相应地应交增值税和企业所得税增加。
其他应付款	-82.62%	本期支付了 2016 年末挂账的应付股利 1470 万元。
预计负债	283.84%	随着业务扩大，相应计提的质量保证金增加；新增了少量客户的未结算销售折让。
营业收入	147.29%	国内市场销售大幅增长所致。
营业成本	150.43%	销售规模较上年大幅增长，相应营业成本增幅较大。
税金及附加	177.36%	销售规模较上年大幅增长，相应营业税金及附加增幅较大。
销售费用	72.50%	销售规模较上年大幅增长，相应销售费用增幅较大。
管理费用	223.78%	2017 年公司经营效益较上年大幅提升，相应管理人员薪酬增长；2017 年确认股份支付费用较 2016 年度增加近 8000 万元。
研发费用	81.27%	公司持续加大产品与技术研发投入。
投资收益	-218.58%	2016 年度公司持有 Redback Technologies Limited 股权被稀释导致不再纳入合并范围，在合并报表层面形成处置收益；2017 年度权益法核算 Redback Technologies Limited 亏损增加。
资产减值损失	286.88%	随着业务规模扩大，应收账款和存货增长，相应减值准备增加。
营业外收入	-83.79%	2016 年度收到“新三板”挂牌补贴金额较大及 2017 年度政府补助计入其他收益。
所得税费用	244.34%	利润总额较上年较大幅度增长，以及不可抵扣费用（主要为股份支付等）之影响大于上年。

江苏固德威电源科技股份有限公司

2019 年 11 月 2 日



营业执照

(副本)

编号 320100000201908150138

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

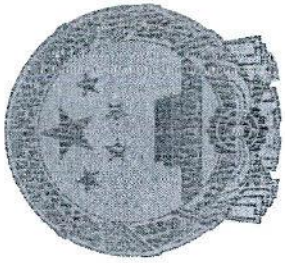
经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2019

年08月15日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

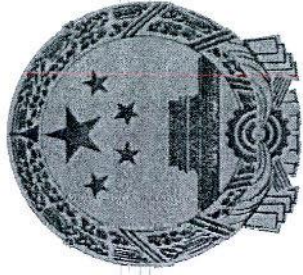
批准设立日期: 2013-09-28



发证机关: 江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000445

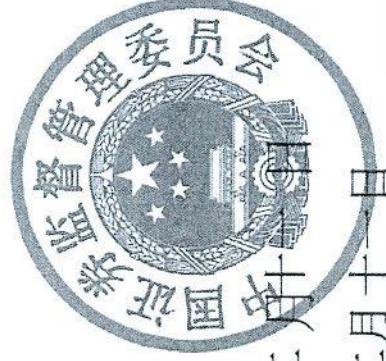
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余瑞玉



证书号: (40)



发证时间: 二〇一七年十二月十一日
证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



姓名 游世秋
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-07-04
 Date of birth
 工作单位 江苏天衡会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 321102710704041
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格
 This certificate is valid for this renewal.

游世秋(320000100025)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

游世秋(320000100025)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格
 This certificate is valid for this renewal.

游世秋(320000100025)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

游世秋(320000100025)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 Y M D



姓 名 沈 浩
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 2014-10-10
 Date of birth _____
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 320321198410100173
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320321198410100173
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2014 年 10 月 10 日
 Date of Issuance _____

沈浩(320000100173)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会
 年 月 日