

公司代码：900957

公司简称：凌云 B 股

上海凌云实业发展股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人于爱新、主管会计工作负责人连爱勤及会计机构负责人（会计主管人员）陈宇红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”等有关章节中关于公司可能面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	18
第十一节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	上海凌云实业发展股份有限公司
上海康立	指	上海康立实业有限公司
甘肃德祐	指	甘肃德祐能源科技有限公司
靖远德祐	指	靖远德祐新能源有限责任公司
广州伟城	指	广州嘉业伟城商业有限公司
天津游乐港	指	天津国际游乐港有限公司
大股东、控股股东	指	广州嘉业投资集团有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海凌云实业发展股份有限公司
公司的中文简称	凌云B股
公司的外文名称	SHANGHAI LINGYUN INDUSTRIES DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	于爱新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新华	荣玫
联系地址	上海市浦东新区源深路1088号12楼1201室	上海市浦东新区源深路1088号12楼1201室
电话	021-68400880	021-68400880
传真	021-68401110	021-68401110
电子信箱	lingyun@elinyun.com	lingyun@elinyun.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区源深路1088号12楼1201室
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市浦东新区源深路1088号12楼1201室
公司办公地址的邮政编码	200122
公司网址	www.elinyun.com
电子信箱	lingyun@elinyun.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	凌云B股	900957	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	51,590,825.89	64,707,355.24	-20.27
归属于上市公司股东的净利润	11,037,462.48	18,239,631.46	-39.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,034,605.83	18,239,631.46	-39.50
经营活动产生的现金流量净额	-2,711,100.14	67,236.32	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	461,842,593.04	450,805,130.56	2.45
总资产	1,012,974,220.33	1,007,001,828.62	0.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0316	0.0523	-39.58
稀释每股收益(元/股)	0.0316	0.0523	-39.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0316	0.0523	-39.58
加权平均净资产收益率(%)	2.42	4.22	减少1.8个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.42	4.22	减少1.8个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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	2,856.65	城建税退还及进项税加计扣除。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	2,856.65	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

报告期内，公司主要业务是全资子公司靖远德祐的光伏发电业务以及联营公司广州伟城的商业物业出租及管理业务，电费收入是公司主要的营收来源。

光伏发电属于清洁能源，是国家鼓励发展的战略性新兴产业，电站资产运营周期长，运维成本低，电费收入预期比较明确。

(二) 行业情况说明

根据国家能源局的数据，截至 2019 年 6 月底，我国光伏发电装机总量为 1.86 亿千瓦。光伏新增装机 1140 万千瓦，其中，光伏电站 682 万千瓦(占比 59.8%)，分布式光伏 458 万千瓦(占比 40.2%)。上半年光伏发电 1067 亿千瓦时，同比增长 30%；全国光伏平均利用小时数 576 小时，同比增加 10 个小时；平均利用小时数较高的地区为东北地区 789 小时，西北地区 632 小时，其中蒙东 885 小时、蒙西 870 小时、四川 834 小时、黑龙江 797 小时。上半年，全国弃光电量 26 亿千瓦时，弃光率 2.4%，同比下降 1.2 个百分点。弃光主要集中在新疆、甘肃，其中，新疆(不含兵团)弃光电量 7.6 亿千瓦时，弃光率 11%，同比下降 9.0 个百分点；甘肃弃光电量 4.3 亿千瓦时，弃光率 7%，同比下降 4.4 个百分点。

2019 年上半年，国家能源局贯彻高质量发展和“放管服”改革要求精神，建立健全可再生能源电力消纳保障机制，进一步完善新能源发电项目竞争性配置机制，按照《解决弃水弃风弃光问题实施方案》《清洁能源消纳行动计划（2018-2020）》，采取措施加大力度消纳可再生能源，上半年弃水弃风弃光状况持续缓解。

2019 年上半年光伏新增装机预计与去年同期基本相当。随着已安排和结转的户用光伏项目、光伏扶贫项目、平价示范项目、领跑基地项目、特高压配套外送和示范类项目持续推进，以及 2019 年光伏发电项目国家补贴竞价排序结果公布，并且对光伏项目建设进度进行严格考核，考虑到光伏项目建设周期较短，预计下半年光伏项目新增规模在 3000 万千瓦左右，预计全年新增装机约 4000 万千瓦。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，在全国范围弃光弃电渐趋缓解的大背景下，公司位于甘肃省靖远县的光伏电站受区域电网调度和竞争性配置机制的影响，发电量并没有同步得到提升，报告期共实现上网结

算电量 7195 万千瓦时，较上年同期下降 1082 万千瓦时，下降 13%；结算电费收入 5159 万元，较上年同期下降 1312 万元，下降 20%。

公司合并报表实现主营业务收入 5159 万元，同比下降 20%，归属于上市公司股东的净利润为 1104 万元，同比下降 39%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	51,590,825.89	64,707,355.24	-20.27
营业成本	28,687,686.13	32,905,131.85	-12.82
管理费用	4,334,724.27	3,321,838.95	30.49
财务费用	15,244,521.90	15,662,857.51	-2.67
经营活动产生的现金流量净额	-2,711,100.14	67,236.32	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-530,097.09	10,142,991.52	-105.23
筹资活动产生的现金流量净额	-24,223,845.32	-37,048,637.94	-34.62

营业收入变动原因说明:光伏电站发电量和结算电价下降。

营业成本变动原因说明:光伏电站维修费用较上年同期减少。

管理费用变动原因说明:靖远德祐营销费用增幅较大。

财务费用变动原因说明:归还部分银行贷款本金，财务费用略有下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:结算电费收入下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期投资活动现金流包含短期银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:贷款本金和利息逐年减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,151,661.26	0.71	34,616,703.75	3.44	-79.34	光伏电站收入减少 现金流入减少，同

						时本报告期归还部分银行借款。
应收票据	5,749,884.50	0.57	2,779,884.50	0.28	106.84	电费结算收入中甘肃省国网银行承兑汇票增加。
应收账款	188,337,523.57	18.59	142,120,203.34	14.11	32.52	光伏电站应收国家补贴资金增加。
其他流动资产	15,823,867.17	1.56	23,034,770.68	2.29	-31.30	靖远增值税进项抵扣。
在建工程	2,120,388.27	0.21	1,590,291.18	0.16	33.33	光伏电站办公及宿舍楼加层。
一年内到期的非流动负债	23,800,000.00	2.35	34,000,000.00	3.38	-30.00	靖远本期归还部分银行借款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	452,039,157.20	用于向金融机构借款的抵押
应收账款	188,337,523.57	用于向金融机构借款的增信
合计	640,376,680.77	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册地	注册资本	持股比例（%）	主要经营范围
甘肃德祐能源科技有限公司	兰州市	25000	100	光伏发电
上海康立实业有限公司	上海市	1500	90	贸易
广州嘉业伟城商业有限公司	广州市	4000	22	商业物业出租

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司可能面对的风险主要是光伏发电的行业和运维风险，主要包括以下几方面：

1. 电站运维风险。电站的运营维护工作直接影响电站的电力产出和使用寿命，公司在安全、运行和检修等方面有完整的操作规程，公司也在探索建立电站设备正常运行的遥测功能，实现事故提前预警和及时维修，保障电站安全运营。

2. 区域限电风险。未来一定时间，甘肃省光伏企业仍会面临一定的限电风险，这是行业发展过快的必然结果，这一风险的最终释放与当地经济发展水平、国家特高压输电通道建设以及电网调度能力高度相关。

3. 结算电费限价风险。电力主管部门为平衡电力市场各参与方所实施的竞争性配置机制。

4. 可再生能源补贴资金不到位导致的资金支付风险。补贴资金占整个电费结算收入的三分之二，这部分资金的拨付完全依赖国家财政的统筹安排，企业只能被动等待，如果补贴资金拖欠过于严重，企业会面临资金链断裂而产生的支付风险。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019年5月16日	http://www.sse.com.cn	2019年5月17日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

届次	时间及召开方式	股东参会情况	议案审议情况
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日, 现场会议与网络投票相结合的方式	参与表决的股东及股东授权委托人共 5 名。	审议通过 1. 公司 2018 年度董事会工作报告; 2. 公司 2018 年度监事会工作报告; 3. 公司 2018 年度财务决算报告; 4. 公司 2018 年年度报告及摘要; 5. 公司 2018 年度不分配利润、不进行资本公积转增股本的预案; 6. 聘请 2019 年度财务及内控审计机构、确定审计费用的议案; 7. 2019 年度为靖远德祐新能源有限责任公司提供担保额度的议案。 会议听取事项: 《独立董事述职报告》

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 3 月 28 日, 公司召开第七届董事会第九次会议, 审议通过《聘请 2019 年度财务及内控审计机构、确定审计费用的议案》, 该议案于 2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													53,266

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	53,266
担保总额占公司净资产的比例（%）	115
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	30,174
上述三项担保金额合计（C+D+E）	30,174
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截止本报告期末，公司担保余额为53,266万元，均是为全资孙公司靖远德祐在金融机构的借款提供的担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第23号-金融资产转移》，《企业会计准则第24号-套期会计》，《企业会计准则第37号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自2018年1月1日起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施行，自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自2019年1月1日起开始执行。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,287
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
广州嘉业投 资集团有限 公司		103,370,000	29.62	103,370,000	质押	103,370,000	境内非国 有法人

广州诺平投资有限公司		41,080,000	11.77	41,080,000	质押	41,080,000	境内非国有法人
上海淼衡实业有限公司		5,670,000	1.62	5,670,000	无		境内非国有法人
顾小舟		4,200,000	1.20	4,200,000	无		境内自然人
北京中稷东方资产管理有限公司		4,200,000	1.20	4,200,000	无		境内非国有法人
北海关东房地产代理有限责任公司		2,430,000	0.70	2,430,000	无		境内非国有法人
王文翔		2,430,000	0.70	0	未知		未知
上海物流产业投资公司		1,950,000	0.56	1,950,000	冻结	1,950,000	境内非国有法人
肖元信		1,200,000	0.34	1,200,000	无		境内自然人
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	30,000	1,120,300	0.32	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王文翔	2,430,000	境内上市外资股	2,430,000
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	1,120,300	境内上市外资股	1,120,300
周泉	1,000,000	境内上市外资股	1,000,000
姜阿富	714,600	境内上市外资股	714,600
马世强	694,251	境内上市外资股	694,251
张胜强	667,537	境内上市外资股	667,537
王道	636,100	境内上市外资股	636,100
刘京霞	630,000	境内上市外资股	630,000
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	600,684	境内上市外资股	600,684
徐暄	590,000	境内上市外资股	590,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司5%以上有限售条件股份的股东之间无关联关系，亦非一致行动人，其余持有有限售条件股份的股东之间关系公司未知。公司未知持有无限售条件股份的股东之间是否有关联关系，亦未知其股份是否被冻结、质押、托管或其他状况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州嘉业投资集团有限公司	103,370,000			非流通股
2	广州诺平投资有限公司	41,080,000			非流通股
3	上海淼衡实业有限公司	5,670,000			非流通股
4	顾小舟	4,200,000			非流通股
5	北京中稷东方资产管理有限公司	4,200,000			非流通股
6	北海关东房地产代理有限责任公司	2,430,000			非流通股
7	上海物流产业投资公司	1,950,000			非流通股
8	肖元信	1,200,000			非流通股
9	李海兰	400,000			非流通股
10	杨光荣	400,000			非流通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有公司 5%以上的有限售条件股份的股东之间无关联关系，亦非一致行动人，其余持有有限售条件股份的股东之间关系公司未知。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海凌云实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		7,151,661.26	34,616,703.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,749,884.50	2,779,884.50
应收账款		188,337,523.57	142,120,203.34
应收款项融资			
预付款项		899,371.68	3,700.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		490,141.80	405,720.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,823,867.17	23,034,770.68
流动资产合计		218,452,449.98	202,960,983.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		273,317,871.12	263,840,849.86
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		486,454,077.73	503,777,713.66
在建工程		2,120,388.27	1,590,291.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,817,133.92	5,832,098.12
开发支出			
商誉		718,214.87	718,214.87
长期待摊费用		24,929,400.00	27,320,800.00
递延所得税资产		1,164,684.44	960,877.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		794,521,770.35	804,040,845.62
资产总计		1,012,974,220.33	1,007,001,828.62
流动负债：			
短期借款		52,682,833.38	52,682,833.38
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,174,895.10	3,923,215.10
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		63,346.00	46,889.20
应交税费		83,695.66	25,732.61
其他应付款		4,985,776.40	5,565,349.65
其中：应付利息			865,254.15
应付股利		3,568,649.00	3,568,649.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		23,800,000.00	34,000,000.00
其他流动负债		6,760,900.00	370,000.00
流动负债合计		91,551,446.54	96,614,019.94

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		458,860,000.00	458,860,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		458,860,000.00	458,860,000.00
负债合计		550,411,446.54	555,474,019.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		349,000,000.00	349,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		194,547,992.05	194,547,992.05
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		-81,705,399.01	-92,742,861.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		461,842,593.04	450,805,130.56
少数股东权益		720,180.75	722,678.12
所有者权益（或股东权益）合计		462,562,773.79	451,527,808.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,012,974,220.33	1,007,001,828.62

法定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海凌云实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,449,046.97	16,817,840.72
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		1,842.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,081.80	8,163.60
流动资产合计		5,454,971.21	16,826,004.32
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		542,691,871.12	533,214,849.86
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		1,875,933.77	1,983,851.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		544,567,804.89	535,198,701.06
资产总计		550,022,776.10	552,024,705.38
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		63,346.00	46,889.20

应交税费		56,436.29	25,002.40
其他应付款		103,412,529.00	115,559,928.10
其中：应付利息			
应付股利		3,568,649.00	3,568,649.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		50,000.00	
流动负债合计		103,582,311.29	115,631,819.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		103,582,311.29	115,631,819.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		349,000,000.00	349,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		201,781,441.10	201,781,441.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-104,340,976.29	-114,388,555.42
所有者权益（或股东权益）合计		446,440,464.81	436,392,885.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		550,022,776.10	552,024,705.38

法定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		51,590,825.89	64,707,355.24
其中：营业收入		51,590,825.89	64,707,355.24
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,302,411.82	51,944,589.53
其中：营业成本		28,687,686.13	32,905,131.85
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		35,479.52	54,761.22
销售费用			
管理费用		4,334,724.27	3,321,838.95
研发费用			
财务费用		15,244,521.90	15,662,857.51
其中：利息费用		15,384,391.17	16,548,311.88
利息收入		-145,969.51	-891,622.09
加：其他收益		2,856.65	93,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		9,477,021.26	8,112,052.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,477,021.26	7,959,257.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,635,878.20	-1,633,636.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,132,413.78	19,334,281.84
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,132,413.78	19,334,281.84
减：所得税费用		97,448.67	1,090,665.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,034,965.11	18,243,616.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,034,965.11	18,243,616.40
2. 终止经营净利润（净亏损以			

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		11,037,462.48	18,239,631.46
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-2,497.37	3,984.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他 综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变 动额			
2. 权益法下不能转损益的其 他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价 值变动			
4. 企业自身信用风险公允价 值变动			
(二)将重分类进损益的其他综 合收益			
1. 权益法下可转损益的其他 综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变 动			
3. 可供出售金融资产公允价 值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他 综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准 备			
7. 现金流量套期储备(现金流 量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额			
七、综合收益总额		11,034,965.11	18,243,616.40
归属于母公司所有者的综合收益 总额		11,037,462.48	18,239,631.46
归属于少数股东的综合收益总额		-2,497.37	3,984.94
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0316	0.0523
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0316	0.0523

定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		1,792,452.78	2,688,679.19
减: 营业成本			
税金及附加		19,101.72	26,429.42
销售费用			
管理费用		1,338,031.42	1,900,595.29
研发费用			
财务费用		-132,400.19	-828,362.94
其中: 利息费用			
利息收入		-135,025.43	-831,215.08
加: 其他收益		2,856.65	
投资收益(损失以“-”号填列)		9,477,021.26	7,959,257.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,477,021.26	7,959,257.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-18.61	19,030.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,047,579.13	9,568,305.81
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,047,579.13	9,568,305.81
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,047,579.13	9,568,305.81
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		10,047,579.13	9,568,305.81
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动			

额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		10,047,579.13	9,568,305.81
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.029	0.027
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.029	0.027

法定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		8,089,308.79	11,205,095.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现			

金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		166,404.54	3,830,027.60
经营活动现金流入小计		8,255,713.33	15,035,123.26
购买商品、接受劳务支付的现金		4,631,538.93	8,790,257.15
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		2,656,214.24	2,143,433.07
支付的各项税费		416,372.57	690,776.50
支付其他与经营活动有关的现金		3,262,687.73	3,343,420.22
经营活动现金流出小计		10,966,813.47	14,967,886.94
经营活动产生的现金流量净额		-2,711,100.14	67,236.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,000,000.00
取得投资收益收到的现金			152,794.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			13,152,794.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		530,097.09	9,803.00
投资支付的现金			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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		530,097.09	3,009,803.00

投资活动产生的现金流量净额		-530,097.09	10,142,991.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		10,200,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,023,845.32	15,048,637.94
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		24,223,845.32	37,048,637.94
筹资活动产生的现金流量净额		-24,223,845.32	-37,048,637.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.06	0.40
五、现金及现金等价物净增加额		-27,465,042.49	-26,838,409.70
加：期初现金及现金等价物余额		34,616,703.75	55,301,892.39
六、期末现金及现金等价物余额		7,151,661.26	28,463,482.69

法定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		1,000,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		155,460.46	2,026,520.59
经营活动现金流入小计		1,155,460.46	2,026,520.59
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		745,541.85	917,694.08
支付的各项税费		92,864.14	63,095.09
支付其他与经营活动有关的现金		11,685,848.28	23,892,155.96
经营活动现金流出小计		12,524,254.27	24,872,945.13

经营活动产生的现金流量净额		-11,368,793.81	-22,846,424.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.06	0.40
五、现金及现金等价物净增加额		-11,368,793.75	-22,846,424.14
加: 期初现金及现金等价物余额		16,817,840.72	50,144,985.94
六、期末现金及现金等价物余额		5,449,046.97	27,298,561.80

法定代表人: 于爱新 主管会计工作负责人: 连爱勤 会计机构负责人: 陈宇红

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	349,000,000.00				194,547,992.05						-92,742,861.49		450,805,130.56	722,678.12	451,527,808.68
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	349,000,000.00				194,547,992.05						-92,742,861.49		450,805,130.56	722,678.12	451,527,808.68
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											11,037,462.48		11,037,462.48	-2,497.37	11,034,965.11
(一) 综合收益总额											11,037,462.48		11,037,462.48	-2,497.37	11,034,965.11
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	349,000,000.00				194,547,992.05						-120,444,014.37		423,103,977.68	738,671.46	423,842,649.14
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	349,000,000.00				194,547,992.05						-120,444,014.37		423,103,977.68	738,671.46	423,842,649.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											18,239,631.46		18,239,631.46	3,984.94	18,243,616.40
(一)综合收益总额											18,239,631.46		18,239,631.46	3,984.94	18,243,616.40
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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																			
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	349,000,000.00				194,547,992.05						-102,204,382.91		441,343,609.14	742,656.40	442,086,265.54				

法定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	349,000,000.00				201,781,441.10					-114,388,555.42	436,392,885.68

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	349,000,000.00				201,781,441.10				-114,388,555.42	436,392,885.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,047,579.13	10,047,579.13	
（一）综合收益总额									10,047,579.13	10,047,579.13	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 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	349,000,000.00				201,781,441.10					-104,340,976.29	446,440,464.81

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	349,000,000.00				201,781,441.10					-135,928,444.54	414,852,996.56
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	349,000,000.00				201,781,441.10					-135,928,444.54	414,852,996.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										9,568,305.81	9,568,305.81
(一) 综合收益总额										9,568,305.81	9,568,305.81
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 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	349,000,000.00				201,781,441.10					-126,360,138.73	424,421,302.37

法定代表人：于爱新 主管会计工作负责人：连爱勤 会计机构负责人：陈宇红

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海凌云实业发展股份有限公司(以下简称公司)系依照《公司法》、《中华人民共和国中外合资经营企业法》、《关于设立外商投资股份有限公司若干问题的暂行规定》和其他有关规定成立的股份有限公司。公司系经上海市人民政府沪府体改审[1998]083 号文批准,以发起设立方式设立,1998 年 12 月 28 日在上海市工商行政管理局注册登记,取得营业执照。

公司经中国证券监督管理委员会批准于 2000 年 7 月 28 日在上海证券交易所上市,股票简称:凌云 B 股,股票代码:900957。公司股份总数为 34900 万股,公司的股本结构为:普通股 34900 万股,其中非流通股 16500 万股,占公司总股本 47.28%;流通 B 股 18400 万股,占公司总股本 52.72%。

公司的经营范围是:旅游景点开发、旅游基础设施的建设、综合开发业务;房地产开发及商品房销售、物业管理;相关的咨询、技术服务;境内的实业投资(具体项目另行报批);铝、各类铝制品及不锈钢制品、五金配件、机械模具的生产、加工;各种门窗、幕墙的设计、生产及安装;承接、承包国内外各种工程;建筑工程设备的租赁业务;自营产品的出口和自用设备、材料的进口;销售自产产品。公司注册地址为:上海市浦东新区源深路 1088 号 1201 室。公司注册资本为人民币 34900 万元。公司的控股股东为广州嘉业投资集团有限公司,实际控制人于爱新。

本财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 8 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海康立实业有限公司
甘肃德祐能源科技有限公司
靖远德祐新能源有限责任公司

本期合并财务报表范围未变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资。

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注长期股权投资。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

请参照会计政策“12”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含 100 万元），且属于特定对象的应收款项（不包括金额在 100 万元以上（含 100 万元）的银行承兑汇票）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

对于期末单项金额非重大的应收票据-银行承兑汇票、应收账款、其他应收款，按信用风险特征组合后进行减值测试，如果出现账龄过长、与债务人产生纠纷或者债务人出现严重财务困难等减值迹象，按个别方式评估减值损失。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收票据-商业承兑汇票提取比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3	1
其中:1 年以内分项,可添加行			
1 年以内	3	3	1
1-2 年	15	15	3
2-3 年	70	70	5
3 年以上	100	100	10
3-4 年	100	100	10
4-5 年	100	100	15
5 年以上	100	100	15

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

请参照会计政策“12”。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

折旧方法固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	3.00%-5.00%	11.88%-1.90%
机械设备	年限平均法	5-18	3.00%-5.00%	14.00%-5.28%
运输设备	年限平均法	5-12	3.00%-5.00%	19.40%-8.08%

电子设备	年限平均法	4-9	3.00%-5.00%	23.75%-10.56%
其他设备	年限平均法	5-9	3.00%-5.00%	19.00%-10.56%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用□不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用□不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	25 年	依据电站运营期限合理估计
软件	10 年	合理估计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 预计负债**√适用 不适用**1、预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本

或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 确认

1.1 企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

1.2 当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

（三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

1.3 在合同开始日不符合本准则第五条规定的合同，企业应当对其进行持续评估，并在其满足本准则第五条规定时按照该条的规定进行会计处理。

对于不符合本准则第五条规定的合同，企业只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

1.4 企业与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，在满足下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：

（一）该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易。

（二）该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（三）该两份或多份合同中所承诺的商品（或每份合同中所承诺的部分商品）构成本准则第九条规定的单项履约义务。

1.5 企业应当区分下列三种情形对合同变更分别进行会计处理：

（一）合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，应当将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理。

（二）合同变更不属于本条（一）规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务（以下简称“已转让的商品”）与未转让的商品或未提供的服务（以下简称“未转让的商品”）之间可明确区分的，应当视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

（三）合同变更不属于本条（一）规定的情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分的，应当将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，应当在合同变更日调整当期收入。

合同变更，是指经合同各方批准对原合同范围或价格作出的变更。

1.6 合同开始日，企业应当对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

履约义务，是指合同中企业向客户转让可明确区分商品的承诺。履约义务既包括合同中明确的承诺，也包括由于企业已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等导致合同订立时客户合理预期企业将履行的承诺。企业为履行合同而应开展的初始活动，通常不构成履约义务，除非该活动向客户转让了承诺的商品。

企业向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺，也应当作为单项履约义务。

转让模式相同，是指每一项可明确区分商品均满足本准则第十一条规定的、在某一时段内履行履约义务的条件，且采用相同方法确定其履约进度。

1.7 企业向客户承诺的商品同时满足下列条件的，应当作为可明确区分商品：

- (一) 客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- (二) 企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

1. 企业需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户。

2. 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制。

3. 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

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

(一) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。

(二) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品。

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

具有不可替代用途，是指因合同限制或实际可行性限制，企业不能轻易地将商品用于其他用途。

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，是指在由于客户或其他方原因终止合同的情况下，企业有权就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成本和合理利润的款项，并且该权利具有法律约束力。

1.9 对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，企业应当采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

1.10 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

(一) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(二) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(三) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(四) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(五) 客户已接受该商品。

(六) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 计量

2.1 企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。企业代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

2.2 企业应当根据合同条款，并结合其以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，企业应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

2.3 合同中存在可变对价的，企业应当按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

每一资产负债表日，企业应当重新估计应计入交易价格的可变对价金额。可变对价金额发生变动的，按照本准则第二十四条和第二十五条规定进行会计处理。

2.4 合同中存在重大融资成分的，企业应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，可以不考虑合同中存在的重大融资成分。

2.5 客户支付非现金对价的，企业应当按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，企业应当参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价，按照本准则第2.3条规定进行会计处理。

单独售价，是指企业向客户单独销售商品的价格。

2.6 企业应付客户（或向客户购买本企业商品的第三方，本条下同）对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额应当冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

2.7 合同中包含两项或多项履约义务的，企业应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。企业不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

2.8 企业在类似环境下向类似客户单独销售商品的价格，应作为确定该商品单独售价的最佳证据。单独售价无法直接观察的，企业应当综合考虑其能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价。在估计单独售价时，企业应当最大限度地采用可观察的输入值，并对类似的情况采用一致的估计方法。

市场调整法，是指企业根据某商品或类似商品的市场售价考虑本企业的成本和毛利等进行适当调整后，确定其单独售价的方法。

成本加成法，是指企业根据某商品的预计成本加上其合理毛利后的价格，确定其单独售价的方法。

余值法，是指企业根据合同交易价格减去合同中其他商品可观察的单独售价后的余值，确定某商品单独售价的方法。

2.9 企业在商品近期售价波动幅度巨大，或者因未定价且未曾单独销售而使售价无法可靠确定时，可采用余值法估计其单独售价。

2.10 对于合同折扣，企业应当在各单项履约义务之间按比例分摊。

有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，企业应当将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关，且企业采用余值法估计单独售价的，应当首先按照前款规定在该一项或多项（而非全部）履约义务之间分摊合同折扣，然后采用余值法估计单独售价。

合同折扣，是指合同中各单项履约义务所承诺商品的单独售价之和高于合同交易价格的金额。

2.11 对于可变对价及可变对价的后续变动额，企业应当按照本准则第2.7至第2.10条规定，将其分摊至与之相关的一项或多项履约义务，或者分摊至构成单项履约义务的一系列可明确区分商品中的一项或多项商品。

对于已履行的履约义务，其分摊的可变对价后续变动额应当调整变动当期的收入。

电力销售业务中，以所发电量并网入电力公司汇集站作为风险报酬转移的时点，确认产品销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：

实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：

实际收到政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称)

		称和金额)
2017 年度，财政部陆续印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），通知要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。	本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部该新金融工具准则。	无。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,616,703.75	34,616,703.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,779,884.50	2,779,884.50	
应收账款	142,120,203.34	142,120,203.34	
应收款项融资			
预付款项	3,700.00	3,700.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	405,720.73	405,720.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,034,770.68	23,034,770.68	
流动资产合计	202,960,983.00	202,960,983.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	263,840,849.86	263,840,849.86	
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	503,777,713.66	503,777,713.66	
在建工程	1,590,291.18	1,590,291.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,832,098.12	5,832,098.12	
开发支出			
商誉	718,214.87	718,214.87	
长期待摊费用	27,320,800.00	27,320,800.00	
递延所得税资产	960,877.93	960,877.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	804,040,845.62	804,040,845.62	
资产总计	1,007,001,828.62	1,007,001,828.62	
流动负债：			
短期借款	52,682,833.38	52,682,833.38	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,923,215.10	3,923,215.10	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	46,889.20	46,889.20	
应交税费	25,732.61	25,732.61	
其他应付款	5,565,349.65	5,565,349.65	
其中：应付利息	865,254.15	865,254.15	
应付股利	3,568,649.00	3,568,649.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	34,000,000.00	34,000,000.00	
其他流动负债	370,000.00	370,000.00	
流动负债合计	96,614,019.94	96,614,019.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	458,860,000.00	458,860,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	458,860,000.00	458,860,000.00	
负债合计	555,474,019.94	555,474,019.94	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	349,000,000.00	349,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	194,547,992.05	194,547,992.05	
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	-92,742,861.49	-92,742,861.49	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	450,805,130.56	450,805,130.56	
少数股东权益	722,678.12	722,678.12	
所有者权益（或股东权益） 合计	451,527,808.68	451,527,808.68	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,007,001,828.62	1,007,001,828.62	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,817,840.72	16,817,840.72	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,163.60	8,163.60	
流动资产合计	16,826,004.32	16,826,004.32	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	533,214,849.86	533,214,849.86	
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	1,983,851.20	1,983,851.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	535,198,701.06	535,198,701.06	
资产总计	552,024,705.38	552,024,705.38	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	46,889.20	46,889.20	
应交税费	25,002.40	25,002.40	
其他应付款	115,559,928.10	115,559,928.10	
其中：应付利息			
应付股利	3,568,649.00	3,568,649.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	115,631,819.70	115,631,819.70	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	115,631,819.70	115,631,819.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	349,000,000.00	349,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	201,781,441.10	201,781,441.10	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-114,388,555.42	-114,388,555.42	
所有者权益（或股东权益）合计	436,392,885.68	436,392,885.68	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	552,024,705.38	552,024,705.38	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
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。	16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴。	7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴。	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海凌云实业发展股份有限公司	25
上海康立实业有限公司	25
甘肃德祐能源科技有限公司	25
靖远德祐新能源有限责任公司	12.5

2. 税收优惠

适用 不适用

2015年3月25日，靖远德祐新能源有限责任公司取得甘肃省靖远县国家税务局的减免税文件，公司自2015年1月1日至2017年12月31日实行免征企业所得税，2018年1月1日至2020年12月31日实行减半征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	210,923.29	52,271.17
银行存款	6,940,737.97	34,564,432.58
其他货币资金		
合计	7,151,661.26	34,616,703.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2019年6月30日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,749,884.50	2,779,884.50
商业承兑票据		
合计	5,749,884.50	2,779,884.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	197,649,562.11	100	9,312,038.54	4.71	188,337,523.57	149,801,789.83	100	7,681,586.49	5.13	142,120,203.34
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	197,649,562.11	/	9,312,038.54	/	188,337,523.57	149,801,789.83	/	7,681,586.49	/	142,120,203.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国网甘肃省电力公司	197,649,562.11	9,312,038.54	4.71	单项金额重大
合计	197,649,562.11	9,312,038.54	4.71	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	7,681,586.49	1,630,452.05			9,312,038.54
合计	7,681,586.49	1,630,452.05			9,312,038.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

参见上述“按单项计提坏账准备”应收账款附注。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	899,371.68	100.00	3,700.00	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	899,371.68	100.00	3,700.00	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额
白银市亿润工贸	499,410.00
靖远县兴顺工贸	250,000.00
珠海市鸿瑞信息	80,730.00
厦门ABB低压电器设备深圳分公司	65,631.68
中移动白银分公司	3,600.00
合计	899,371.68

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	490,141.80	405,720.73
合计	490,141.80	405,720.73

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	217,654.57
1 年以内小计	217,654.57
1 至 2 年	274,050.29
2 至 3 年	9,300.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	501,004.86

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	68,809.81	
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
房租押金	235,683.51	295,193.32
备用金	68,000.00	
油卡公路储值卡	54,993.27	31,359.90
其他	73,518.27	84,604.42

合计	1,501,004.86	1,411,157.64
----	--------------	--------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			1,000,000.00	1,000,000.00
2019年1月1日余额在本期	5,436.91			5,436.91
--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	5,426.15			5,426.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	10,863.06		1,000,000.00	1,010,863.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,005,436.91	5,426.15			1,010,863.06
合计	1,005,436.91	5,426.15			1,010,863.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
靖远县招商局	保证金	1,000,000.00	5年以上	66.62	1,000,000.00
上海葛洲坝阳明置业有限公司	房租押金及预付房租	304,493.32	1至2年	20.29	7,944.60
备用金		68,000.00	1年以内	4.53	680.00
油卡公路储值卡		54,993.27	1年以内	3.66	549.93
张静	个人借款	47,666.78	1至2年	3.18	1,430.00
合计	/	1,475,153.37	/	98.28	1,010,604.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税-进项税留抵	15,819,785.37	23,026,607.08
预付费用	4,081.80	8,163.60
合计	15,823,867.17	23,034,770.68

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	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											
天津国际游乐港有限公司	60,283,456.58										
广州嘉业伟城商业有限公司	263,840,849.86			9,477,021.26						60,283,456.58	60,283,456.58
										273,317,871.12	
小计	324,124,306.44			9,477,021.26						333,601,327.70	60,283,456.58
合计	324,124,306.44			9,477,021.26						333,601,327.70	60,283,456.58

其他说明

注 1：本公司第五届董事会第十六次会议决议通过《对天津国际游乐港有限公司的长期股权投资计提减值准备的议案》。议案主要内容为：经审计，截止 2013 年 6 月 30 日，天津国际游乐港有限公司的资产总额 25,384 万元，负债总额 9,288 万元，净资产额 16,096 万元，累计亏损 34,436 万元。由于事务所无法对天津国际游乐港有限公司其他应收款进行函证，也无法对其存货进行监盘程序，故天津华翔联合会计师事务所出具了带保留意见及强调事项段的审计报告。公司管理层也认为，该公司其他应收款多年来未有清理，也未有按相关会计制度计提坏账准备，存货也未计提跌价准备，资产价值实际已大幅缩水，对这部分投资，公司曾在 2009 年、2011 年分别计提过减值准备，2013 年资产减值迹象更加明显，基于审慎性原则，公司对该项长期股权投资按账面余额 2,432 万元全额计提减值准备。此议案已经 2013 年第一次临时股东大会表决通过。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

无。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	486,454,077.73	503,777,713.66
固定资产清理		
合计	486,454,077.73	503,777,713.66

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	14,310,825.32	583,162,391.69	212,653.32	2,410,955.60	836,693.82	600,933,519.75
2. 本期增加金额			86,183.69			86,183.69
(1) 购置			86,183.69			86,183.69
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	14,310,825.32	583,162,391.69	298,837.01	2,410,955.60	836,693.82	601,019,703.44
二、累计折旧						

1. 期初余额	3,579,087.09	91,297,995.66	145,109.47	1,771,613.52	362,000.35	97,155,806.09
2. 本期增加金额	271,335.78	17,017,923.46	27,407.74	77,330.52	15,822.12	17,409,819.62
(1) 计提	271,335.78	17,017,923.46	27,407.74	77,330.52	15,822.12	17,409,819.62
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	3,850,422.87	108,315,919.12	172,517.21	1,848,944.04	377,822.47	114,565,625.71
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	10,460,402.45	474,846,472.57	126,319.80	562,011.56	458,871.35	486,454,077.73
2. 期初账面价值	10,731,738.23	491,864,396.03	67,543.85	639,342.08	474,693.47	503,777,713.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光伏电站综合楼、生产楼及附属建筑物	9,076,466.31	尚在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

本公司位于甘肃省白银市靖远县乌兰镇的综合楼、生产楼等房屋建筑物的相关权证尚在办理中。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,120,388.27	1,590,291.18
工程物资		
合计	2,120,388.27	1,590,291.18

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏电站综合楼加盖工程	2,120,388.27		2,120,388.27	1,590,291.18		1,590,291.18
合计	2,120,388.27		2,120,388.27	1,590,291.18		1,590,291.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
光伏电站综合楼加盖工程	2,730,000	1,590,291.18	530,097.09			2,120,388.27	77.67	室内装修中				自筹
合计	2,730,000	1,590,291.18	530,097.09			2,120,388.27	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,809,934.72			11,689.32	6,821,624.04
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,809,934.72			11,689.32	6,821,624.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	988,064.77			1,461.15	989,525.92
2. 本期增加金额	139,379.74			584.46	139,964.20
(1) 计提	139,379.74			584.46	139,964.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,127,444.51			2,045.61	1,129,490.12
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	5,807,490.21			9,643.71	5,817,133.92
2. 期初账面价值	5,821,869.95			10,228.17	5,832,098.12

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
甘肃德祐能源科技有限公司	718,214.87					718,214.87

合计	718,214.87				718,214.87
----	------------	--	--	--	------------

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经测试，商誉未见减值迹象。

其他说明：

适用 不适用

注：为抓住市场机遇，实现公司主营业务转型，公司于2013年9月18日与甘肃德祐能源科技有限公司原股东签订了股权转让协议，以800万元的价格收购了该公司95%的股权。合并日甘肃德祐能源科技有限公司的净资产为7,665,036.97元，本公司应享有的份额为7,281,785.13元，形成商誉718,214.87元。

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
财务顾问费	26,709,600.00		2,225,800.00		24,483,800.00
电站线路维护	51,200.00		25,600.00		25,600.00
房屋装修费	560,000.00		140,000.00		420,000.00
合计	27,320,800.00		2,391,400.00		24,929,400.00

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,322,901.60	1,164,684.44	7,687,023.40	960,877.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	9,322,901.60	1,164,684.44	7,687,023.40	960,877.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	61,283,456.58	61,283,456.58
可抵扣亏损	18,129,957.04	18,129,957.04
合计	79,413,413.62	79,413,413.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	2,642,294.50	2,642,294.50	
2020	5,265,548.70	5,265,548.70	
2021	5,194,920.50	5,194,920.50	
2022	5,019,018.19	5,019,018.19	
2023	8,175.15	8,175.15	
合计	18,129,957.04	18,129,957.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、其他非流动资产

□适用 √不适用

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	52,682,833.38	52,682,833.38
保证借款		
信用借款		
合计	52,682,833.38	52,682,833.38

短期借款分类的说明：

2018年8月，公司子公司甘肃德祐能源科技有限公司的全资子公司靖远德祐新能源有限责任公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订买方保理协议，取得短期借款

52,682,833.38 元，期限为（2018.8.31-2019.8.30）。由本公司、本公司全资子公司甘肃德祐能源科技有限公司以及本公司实际控制人于爱新提供债务担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

适用 不适用

37、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	3,174,895.10	3,923,215.10
合计	3,174,895.10	3,923,215.10

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山市蒂丽舍厨房设备制造有限公司	900,000.00	设备款，尚未支付
上海东圣服饰有限公司	868,339.29	外贸尾款，尚未支付
万强	277,749.60	设备款，待结算
北京国庄国际经济技术咨询有限公司	250,000.00	设计款，待结算
甘肃中昊建材有限公司	181,961.00	材料款，待结算
广东嘉得利厨房设备有限公司	116,500.00	设备款，尚未支付
合计	2,594,549.89	/

其他说明：

适用 不适用

38、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

□适用 √不适用

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,248,848.21	2,248,848.21	
二、职工福利费		335,186.99	335,186.99	
三、社会保险费	10,664.50	106,492.50	107,729.20	9,427.80
其中：医疗保险费	9,687.30	93,812.71	94,976.21	8,523.80
工伤保险费	134.80	4,121.01	4,066.01	189.80
生育保险费	842.40	8,558.78	8,686.98	714.20
四、住房公积金	11,796.00	80,902.00	57,310.00	35,388.00
五、工会经费和职工教育经费		34,703.03	34,703.03	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,460.50	2,806,132.73	2,783,777.43	44,815.80

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,586.10	224,377.88	230,175.18	17,788.80
2、失业保险费	842.60	8,539.13	8,640.33	741.40
3、企业年金缴费				
合计	24,428.70	232,917.01	238,815.51	18,530.20

其他说明:

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,317.57	21,700.83
消费税		
营业税		
企业所得税	-12,338.05	-12,338.05

个人所得税	43,511.20	13,982.74
城市维护建设税	3,312.23	1,519.06
教育附加	1,419.53	868.03
地方教育附加	473.18	
合计	83,695.66	25,732.61

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		865,254.15
应付股利	3,568,649.00	3,568,649.00
其他应付款	1,417,127.40	1,131,446.50
合计	4,985,776.40	5,565,349.65

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		865,254.15
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		865,254.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,568,649.00	3,568,649.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	3,568,649.00	3,568,649.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过10年以上未联系到对方且对方未主张的历史挂账。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,046,156.00	1,081,260.00
其他	370,971.40	50,186.50
合计	1,417,127.40	1,131,446.50

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市耀溢贸易有限公司	1,000,000.00	超过5年以上对方未主张的历史挂账
上海三协服装有限公司	46,156.00	超过5年以上对方未主张的历史挂账
合计	1,046,156.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、持有待售负债

□适用 √不适用

44、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	23,800,000.00	34,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	23,800,000.00	34,000,000.00

45、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
预提电站成本项目	6,525,900.00	
预提审计费及公告费用等	235,000.00	370,000.00
合计	6,760,900.00	370,000.00

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	404,000,000.00	404,000,000.00
抵押借款	54,860,000.00	54,860,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	458,860,000.00	458,860,000.00

长期借款分类的说明:

2015年7月,公司子公司甘肃德祐能源科技有限公司的全资子公司靖远德祐新能源有限责任公司与中国工商银行股份有限公司白银分行签订借款合同,取得长期借款5亿元,借款期限15年。由本公司、广州市东愉实业发展有限公司、本公司实际控制人于爱新、陈少霞、本公司的母公司广州嘉业投资集团有限公司为其提供担保;靖远德祐新能源有限责任公司以其发电项目收费权形成的应收账款进行质押;本公司股东广州诺平投资有限公司以持有的本公司股票4,108万股提供质押担保;广州嘉业投资集团有限公司实际控制的公司镇安繁丰矿业有限责任公司以其蔡家庄钒矿采矿权进行抵押提供担保。截止2019年6月30日,该笔人民币借款余额为42,780万元,其中2,380万元转入一年内到期的非流动负债。

2016年5月,公司子公司甘肃德祐能源科技有限公司的全资子公司靖远德祐新能源有限责任公司与中国光大银行股份有限公司兰州分行签订借款合同,取得长期借款0.8亿元,借款期限5年。由本公司、本公司实际控制人于爱新、陈少霞、本公司的母公司广州嘉业投资集团有限公司为其提供担保;靖远德祐新能源有限责任公司以固定资产进行抵押。截止2019年6月30日,该笔人民币借款余额为0.5486亿元。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

47、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、 租赁负债

适用 不适用

49、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

50、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

51、 预计负债

适用 不适用

52、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、 其他非流动负债

适用 不适用

54、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	349,000,000						349,000,000

55、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	172,742,472.95			172,742,472.95
其他资本公积	21,805,519.10			21,805,519.10
合计	194,547,992.05			194,547,992.05

57、库存股

□适用 √不适用

58、其他综合收益

□适用 √不适用

59、专项储备

□适用 √不适用

60、盈余公积

□适用 √不适用

61、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-92,742,861.49	-120,444,014.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-92,742,861.49	-120,444,014.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,037,462.48	18,239,631.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-81,705,399.01	-102,204,382.91

62、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,590,825.89	28,687,686.13	64,707,355.24	32,905,131.85
其他业务				
合计	51,590,825.89	28,687,686.13	64,707,355.24	32,905,131.85

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
光伏发电	51,590,825.89	51,590,825.89
按经营地区分类		
甘肃靖远	51,590,825.89	51,590,825.89
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		

合计	51,590,825.89	51,590,825.89

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司主营业务来源于单一产品光伏电力生产与销售，履约义务为该单一产品的生产与销售。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,153.79	9,732.05
教育费附加	4,087.88	6,951.47
资源税		
房产税	6,969.90	7,965.60
土地使用税	890.15	1,780.30
车船使用税		
印花税	16,377.80	28,331.80
合计	35,479.52	54,761.22

64、销售费用

□适用 √不适用

65、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费网络通信费	75,872.83	34,223.05
业务招待费	1,268,457.21	161,305.07
差旅费交通费	162,986.23	170,921.93
车辆使用	137,073.45	194,795.12
审计费评估费顾问费	236,886.79	211,226.41
信披费	50,000.00	50,000.00
服务费	4,649.81	22,231.07
年会会费	10,000.00	
职工费用	1,448,736.22	1,289,662.88
董事会费	270,000.00	540,000.00
租金物业水电费	515,059.88	442,752.47
折旧摊销	152,441.85	193,267.57
其他	2,560.00	11,453.38
合计	4,334,724.27	3,321,838.95

66、研发费用

□适用 √不适用

67、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	15,384,391.17	16,548,311.88
减：利息收入	-145,969.51	-891,622.09
汇兑损益	-0.06	-0.40
其他	6,100.30	6,168.12
合计	15,244,521.90	15,662,857.51

68、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中央财政中小企业发展专项资金		93,100.00
城建税返还等	2,856.65	
合计	2,856.65	93,100.00

69、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,477,021.26	7,959,257.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益		152,794.52

合计	9,477,021.26	8,112,052.28
----	--------------	--------------

70、净敞口套期收益

□适用 √不适用

71、公允价值变动收益

□适用 √不适用

72、信用减值损失

□适用 √不适用

73、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,635,878.20	-1,633,636.15
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,635,878.20	-1,633,636.15

74、资产处置收益

□适用 √不适用

75、营业外收入

□适用 √不适用

76、营业外支出

□适用 √不适用

77、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	301,255.18	1,090,665.44
递延所得税费用	-203,806.51	
合计	97,448.67	1,090,665.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

78、其他综合收益

适用 不适用

79、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	4,908.00	2,882,305.51
存款利息	145,969.51	841,622.09
备用金	13,000.00	13,000.00
其他收益	2,527.03	93,100.00
合计	166,404.54	3,830,027.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	411,870.10	403,557.22
管理费用	2,336,767.33	2,164,816.37
财务费用	6,100.30	6,168.12
押金预付及备用金	507,950.00	768,878.51
合计	3,262,687.73	3,343,420.22

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

80、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,034,965.11	18,243,616.40
加：资产减值准备	1,635,878.20	1,633,636.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,409,819.62	16,545,660.56
无形资产摊销	14,964.20	137,034.52
长期待摊费用摊销	2,391,400.00	2,585,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,384,391.17	16,548,311.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,477,021.26	-8,112,052.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-203,806.51	
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,817,772.28	-40,957,416.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,916,081.61	-6,556,554.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,711,100.14	67,236.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,151,661.26	28,463,482.69
减：现金的期初余额	34,616,703.75	55,301,892.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,465,042.49	-26,838,409.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,151,661.26	34,616,703.75
其中：库存现金	210,923.29	52,271.17
可随时用于支付的银行存款	6,940,737.97	34,564,432.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,151,661.26	34,616,703.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**81、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**82、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	452,039,157.20	用于向金融机构借款的抵押
无形资产		
应收账款	188,337,523.57	用于向金融机构借款的增信
合计	640,376,680.77	/

83、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	4.89	6.8747	33.62
其中：美元	4.89	6.8747	33.62
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
退城建税	2,527.03	其他收益	2,527.03
增值税进项税加计扣除	329.62	其他收益	329.62

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

86、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海康立实业有限公司	上海浦东	上海浦东	实业投资、建筑业，从事货物与技术的进出口业务，货运代理，广告的设计、制造，矿产品（除专控）、建材、化工产品、机械设备、五金制品、电子产品销售。	90.00		新设
甘肃德祐能源科技有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	光伏发电的建设与运营（仅限分支机构经营）；风电光电设备、节能环保设备、机电设备的销售；机电一体化技术开发。	100.00		收购
靖远德祐新能源有限责任公司	甘肃省白银市靖远县	甘肃省白银市靖远县	光伏电站建设、运营维护；牧草、中药材（国限品、种除外）、瓜果、谷物种植及其产品销售。		100.00	新设

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海康立实业有限公司	10%	-0.25		72.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海康立实业有限公司	1,007.31	19.81	1,027.12	306.94		306.94	1,007.85	21.78	1,029.63	306.94		306.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海康立实业有限公司		-2.50	-2.50	-0.53		3.98	3.98	6.49

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
天津国际游乐港有限公司	天津	天津	旅游景点设施的开发与经营	36.00		权益法
广州嘉业伟城商业有限公司	广州	广州	商品批发贸易(许可审批类商品除外); 商品零售贸易(许可审批类商品除外); 企业管理咨询服务; 商品信息咨询服务; 房地产咨询服务; 场地租赁(不含仓储); 物业管理	22.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津游乐港公司	广州嘉业伟城公司	天津游乐港公司	广州嘉业伟城公司
流动资产	23,941.67	227,341.33	23,946.91	243,206.14
非流动资产	724.79	23,999.83	724.79	25,258.63
资产合计	24,666.46	251,341.16	24,671.70	268,464.77
流动负债	8,822.14	11,931.98	8,822.14	34,203.46
非流动负债		173,166.00		173,241.00
负债合计	8,822.14	185,097.98	8,822.14	207,444.46
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	15,844.32	66,243.18	15,849.56	61,020.32
按持股比例计算的净资产份额	5,703.96	14,573.50	5,705.84	13,424.47
调整事项		12,758.29		12,932.02
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		12,758.29		12,932.02
对联营企业权益投资的账面价值		27,331.79		26,384.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		8,560.46		7,440.00
净利润	-5.24	5,222.86	-8.6	4,532.97
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5.24	5,222.86	-8.6	4,532.97
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见相关附注的披露。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司带息金融工具概况列示如下：

浮动利率工具

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	23,800,000.00	24,000,000.00
长期借款	404,000,000.00	404,000,000.00
合计	427,800,000.00	428,000,000.00

固定利率工具

项目	期末余额	年初余额
短期借款	52,682,833.38	52,682,833.38
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
长期借款	54,860,000.00	54,860,000.00
合计	107,542,833.38	117,542,833.38

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司发生外币货币性项目较少，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

3、流动性风险

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广州嘉业投资集团有限公司	广州	自有资金投资; 室内装饰、设计; 建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 商品批发贸易等	5,000	29.62	29.62

本企业最终控制方是于爱新

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇安繁丰矿业有限责任公司	同一实际控制人控制
广州市东愉实业发展有限公司	同一实际控制人控制

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
靖远德祐新能源有限责任公司	42,780	2015-07	2030-07	否
靖远德祐新能源有限责任公司	5,486	2016-05	2021-05	否
靖远德祐新能源有限责任公司	5,000	2018-08	2019-08	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2015年7月，公司子公司甘肃德祐能源科技有限公司的全资子公司靖远德祐新能源有限责任公司与中国工商银行股份有限公司白银分行签订借款合同，取得长期借款5亿元，借款期限15年。由本公司、广州市东愉实业发展有限公司、本公司实际控制人于爱新、陈少霞、本公司的母公司广州嘉业投资集团有限公司为其提供担保；靖远德祐新能源有限责任公司以其发电项目收费权形成的应收账款进行质押；本公司股东广州诺平投资有限公司以持有的本公司股票4,108万股提供质押担保；广州嘉业投资集团有限公司实际控制的公司镇安繁丰矿业有限责任公司以其蔡家庄钒矿采矿权进行抵押提供担保。截止2019年6月30日，该笔人民币借款余额为42,780万元，其中2,380万元转入一年内到期的非流动负债。

2016年5月，公司子公司甘肃德祐能源科技有限公司的全资子公司靖远德祐新能源有限责任公司与中国光大银行股份有限公司兰州分行签订借款合同，取得长期借款0.8亿元，借款期限5年。由本公司、本公司实际控制人于爱新、陈少霞、本公司的母公司广州嘉业投资集团有限公司为其提供担保；靖远德祐新能源有限责任公司以固定资产进行抵押。截止2019年6月30日，该笔人民币借款余额为0.5486亿元。

2018年8月，公司子公司甘肃德祐能源科技有限公司的全资子公司靖远德祐新能源有限责任公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订买方保理协议，由本公司为其提供担保，担保额度为人民币0.50亿元，担保期间为2018年8月27日至2019年8月24日。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	67	83

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,842.44	
合计	1,842.44	

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	1,842.44
1 年以内小计	1,842.44
1 至 2 年	

2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,842.44

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来	1,842.44	
合计	1,842.44	

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18.61			18.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	18.61			18.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备		18.61			18.61
合计		18.61			18.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	269,374,000.00		269,374,000.00	269,374,000.00		269,374,000.00
对联营、合营企业投资	333,601,327.70	60,283,456.58	273,317,871.12	324,124,306.44	60,283,456.58	263,840,849.86
合计	602,975,327.70	60,283,456.58	542,691,871.12	593,498,306.44	60,283,456.58	533,214,849.86

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海康立实业有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
甘肃德祐能源科技	255,874,000.00			255,874,000.00		

有限公司					
合计	269,374,000.00			269,374,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津国际游乐港有限公司	60,283,456.58								60,283,456.58	60,283,456.58
广州嘉业伟城商业有限公司	263,840,849.86			9,477,021.26					273,317,871.12	
小计	324,124,306.44			9,477,021.26					333,601,327.70	60,283,456.58
合计	324,124,306.44			9,477,021.26					333,601,327.70	60,283,456.58

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,792,452.78		2,688,679.19	
其他业务				
合计	1,792,452.78		2,688,679.19	

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
企业管理服务费	1,792,452.78	1,792,452.78

按经营地区分类		
上海	1,792,452.78	1,792,452.78
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,792,452.78	1,792,452.78

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

上市公司本部的主营业务来源于单一产品与服务即对下属子公司靖远德祐收取的企业管理服务费，履约义务为该单一产品与服务(该内部交易合并报表已予以抵销)。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,477,021.26	7,959,257.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,477,021.26	7,959,257.76

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,856.65	城建税退还及进项税加计扣除。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,856.65	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.42	0.0316	0.0316
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42	0.0316	0.0316

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在中国证监会指定报纸、上交所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于爱新

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 8 日

修订信息

适用 不适用