



上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

## 审计报告

上会师报字(2013)第 1896 号

上海致远绿色能源股份有限公司：

我们审计了后附的上海致远绿色能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 3 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2013 年 1 月至 3 月、2012 年度、2011 年度的利润表与合并利润表、现金流量表与合并现金流量表、股东权益变动表与合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



# 上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 3 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年 1 月至 3 月、2012 年度、2011 年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司



中国 上海

中国注册会计师

池淑



中国注册会计师

沈佳云



二〇一三年四月十二日



# 合并资产负债表

金额单位：人民币元

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司

项目	附注	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日	项目	附注	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	五、1	3,495,333.37	22,235,882.60	4,023,851.73	短期借款	五、13	50,000,000.00	20,000,000.00	17,000,000.00
结算备付金					向中央银行借款				
拆出资金					吸收存款及同业存放				
交易性金融资产	五、2	911,999.99	306,999.99	110,000.00	拆入资金				
应收票据	五、3	42,974,248.48	46,386,653.91	69,802,178.07	交易性金融负债				
应收账款	五、4	8,177,342.38	2,647,032.17	3,808,959.16	应付票据	五、14	19,242,601.37	18,826,730.64	21,951,758.98
预付款项					应付账款	五、15	1,054,169.88	1,261,686.09	1,800,119.41
应收保费					预收款项				
应收分保账款					卖出回购金融资产款				
应收分保合同准备金					应付手续费及佣金	五、16	32,364.00	105,569.00	32,017.31
应收利息					应付职工薪酬	五、17	-590,316.02	1,485,837.13	351,619.39
应收股利	五、5	7,069,079.96	6,934,052.90	3,464,947.67	应交税费				
其他应收款	五、6	36,035,141.64	33,604,821.19	26,941,501.02	应付利息				
买入返售金融资产					应付股利	五、18	31,968,829.65	34,328,882.01	34,326,995.38
存货					其他应付款				
一年内到期的非流动资产					应付分保账款				
其他流动资产					保险合同准备金				
流动资产合计		98,663,145.82	112,115,442.76	108,151,437.65	代理买卖证券款				
非流动资产：					代理承销证券款				
发放委托贷款及垫款					一年内到期的非流动负债				
可供出售金融资产					其他流动负债				
持有至到期投资					流动负债合计		101,707,648.88	76,008,704.87	75,462,510.47
长期应收款					非流动负债：				
长期股权投资	五、7				长期借款	五、19	19,575,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产					应付债券				
固定资产	五、8	34,871,745.00	35,442,941.63	36,812,129.73	长期应付款				
在建工程	五、9	12,753,230.74	5,081,230.74	412,075.65	专项应付款		2,672,809.62	4,072,809.62	1,397,479.55
工程物资					预计负债				
固定资产清理					递延所得税负债				
生产性生物资产					其他非流动负债	五、20	1,135,692.11		
油气资产					非流动负债合计		23,383,501.73	54,072,809.62	51,397,479.55
无形资产	五、10	26,325,908.64	26,461,609.20	27,004,411.44	负债合计		125,091,150.61	130,081,514.49	126,859,990.02
开发支出					股东权益：				
商誉					实收资本	五、21	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用	五、11	597,592.71	560,670.92	520,215.99	资本公积	五、22	1,485,216.56	7,500,000.00	7,500,000.00
递延所得税资产					专项储备				
其他非流动资产					盈余公积				
非流动资产合计		74,548,477.09	67,546,452.49	64,748,832.81	一般风险准备	五、23	-4,394,224.37	-9,281,143.53	-12,732,323.20
					未分配利润				
					外币报表折算差额				
					归属于母公司股东权益合计		47,090,992.19	48,218,856.47	44,767,676.80
					少数股东权益		1,029,480.11	1,361,524.29	1,272,603.64
					股东权益合计		48,120,472.30	49,580,380.76	46,040,280.44
资产总计		173,211,622.91	179,661,895.25	172,900,270.46	负债和股东权益总计		173,211,622.91	179,661,895.25	172,900,270.46

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

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年1-3月	2012年度	2011年度	项目	附注	2013年1-3月	2012年度	2011年度
一、营业总收入		13,017,323.01	68,771,296.18	88,084,447.38	三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,648,659.86	3,024,351.27	6,149,747.45
其中：营业收入	五、24	13,017,323.01	68,771,296.18	88,084,447.38	加：营业外收入	五、29	413,305.80	639,604.98	103,227.90
利息收入					减：营业外支出	五、30	86,462.23	86,462.23	120,704.98
已赚保费					其中：非流动资产处置损失			5,676.23	
手续费及佣金收入									
二、营业总成本		14,903,676.30	65,746,944.91	81,434,699.93	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,235,354.06	3,577,494.02	6,132,270.37
其中：营业成本	五、24	6,593,177.03	38,025,847.44	51,746,134.01	减：所得税费用	五、31	-37,073.49	506,388.33	-257,879.19
利息支出					五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,198,280.57	3,071,105.69	6,390,149.56
手续费及佣金支出					归属于母公司所有者的净利润		-1,127,864.28	3,471,250.76	6,792,623.93
退保金					少数股东损益		-70,416.29	-400,145.07	-402,474.37
赔付支出净额									
提取保险合同准备金净额									
保单红利支出					六、每股收益：				
分保费用					(一) 基本每股收益				
营业税金及附加	五、25	121,219.60	272,795.11	233,480.33	(二) 稀释每股收益				
销售费用		2,949,766.08	8,307,956.78	11,090,859.62					
管理费用		4,868,189.19	16,154,062.02	12,963,973.31	七、其他综合收益				
财务费用	五、26	738,872.66	2,874,365.42	2,950,249.97					
资产减值损失	五、27	-367,548.26	111,918.14	2,450,002.69					
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					八、综合收益总额				
投资收益(损失以“-”号填列)	五、28	237,693.43		-500,000.00	归属于母公司所有者的综合收益总额				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-500,000.00	归属于少数股东的综合收益总额				
汇兑收益(损失以“-”号填列)									

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司



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

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司

金额单位：人民币元

2013年1-3月

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-9,281,143.53	1,361,524.29	49,580,380.76
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-9,281,143.53	1,361,524.29	49,580,380.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,014,783.44					4,886,919.16	-332,044.18	-1,459,908.46
(一)净利润							-1,127,864.28	-70,416.29	-1,198,280.57
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-1,127,864.28	-70,416.29	-1,198,280.57
(三)股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
(四)利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(五)股东权益内部结转		-6,014,783.44					6,014,783.44		
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他		-6,014,783.44					6,014,783.44		
(六)专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	50,000,000.00	1,485,216.56					-4,394,224.37	1,029,480.11	48,120,472.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



孙一波



# 合并所有者权益变动表(续1)

金额单位: 人民币元

项目	2012年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
一、上年年末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-12,732,323.20				1,272,603.04	46,040,280.44
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-20,071.09				-934.28	-21,005.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 净利润												
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计												
(三) 股东投入和减少资本												
1、 股东投入资本												
2、 股份支付计入股东权益的金额												
3、 其他												
(四) 利润分配												
1、 提取盈余公积												
2、 提取一般风险准备												
3、 对股东的分配												
4、 其他												
(五) 股东权益内部结转												
1、 资本公积转增股本												
2、 盈余公积转增股本												
3、 盈余公积弥补亏损												
4、 其他												
(六) 专项储备												
1、 本期提取												
2、 本期使用												
(七) 其他												
四、本期末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-9,281,143.53				1,361,524.29	49,580,380.76

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(续2)

编制单位: 上海致远绿色能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	2011年度										股东 权益合计
	归属于母公司股东权益										
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益		
一、上年年末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-19,524,947.13		1,675,078.01		39,650,130.88
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-19,524,947.13		1,675,078.01		39,650,130.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,792,623.93		-402,474.37		6,390,149.56
(一)净利润							6,792,623.93		-402,474.37		6,390,149.56
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							6,792,623.93		-402,474.37		6,390,149.56
(三)股东投入和减少资本											
1、股东投入资本											
2、股份支付计入股东权益的金额											
3、其他											
(四)利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
(五)股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(六)专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(七)其他											
四、本期末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-12,732,323.20		1,272,603.64		46,040,280.44

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 母公司资产负债表

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日	项目	附注	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金		3,334,239.08	21,157,976.76	3,087,337.51	短期借款		50,000,000.00	20,000,000.00	17,000,000.00
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据		911,999.99	306,999.99	110,000.00	应付票据				
应收账款	十一、1	42,974,248.48	46,386,653.91	69,800,626.07	应付账款		19,276,802.28	18,691,212.74	22,676,363.07
预付款项		11,673,592.70	6,930,725.88	3,602,833.39	预收款项		1,030,169.88	1,237,686.09	1,800,119.41
应收利息					应付职工薪酬		2,364.00	1,491.00	32,017.31
应收股利					应交税费		-596,653.76	1,574,839.78	354,239.19
其他应收款	十一、2	7,009,325.82	6,906,443.76	3,404,979.85	应付利息				
存货		35,220,893.07	31,475,785.64	24,693,112.68	应付股利				
一年内到期的非流动资产					其他应付款		42,400,742.59	44,736,688.22	39,781,271.11
其他流动资产					一年内到期的非流动负债				
流动资产合计		101,124,299.14	113,164,585.94	104,698,889.50	其他流动负债				
非流动资产：					流动负债合计		112,113,424.99	86,241,917.83	81,644,010.09
可供出售金融资产					非流动负债：				
持有至到期投资					长期借款		19,575,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款					应付债券				
长期股权投资	十一、3	10,210,000.00	10,720,000.00	10,210,000.00	长期应付款				
投资性房地产					专项应付款		2,602,809.62	4,002,809.62	1,327,479.55
固定资产		34,532,232.76	35,127,030.78	36,485,560.03	预计负债				
在建工程		12,753,230.74	5,081,230.74	412,075.65	递延所得税负债				
工程物资					其他非流动负债		1,135,692.11		
固定资产清理					非流动负债合计		23,313,501.73	54,002,809.62	51,327,479.55
生产性生物资产					负债合计		135,426,926.72	140,244,727.45	132,971,489.64
油气资产					股东权益：				
无形资产		26,325,908.64	26,461,609.20	27,004,411.44	实收资本		50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
开发支出					资本公积		1,485,216.56	7,500,000.00	7,500,000.00
商誉					减：库存股				
长期待摊费用					专项储备				
递延所得税资产		511,258.85	560,333.65	519,697.69	盈余公积				
其他非流动资产					一般风险准备				
非流动资产合计		84,332,630.99	77,950,204.37	74,631,744.81	未分配利润		-1,455,213.15	-6,629,937.14	-11,140,855.33
资产总计		185,456,930.13	191,114,790.31	179,330,634.31	股东权益合计		50,030,003.41	50,870,062.86	46,359,144.67
					负债和股东权益总计		185,456,930.13	191,114,790.31	179,330,634.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李锋印

孙一波

孙一波



# 母公司利润表

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年1-3月	2012年度	2011年度	项目	附注	2013年1-3月	2012年度	2011年度
一、营业收入	十一、4	13,017,323.01	70,908,048.34	87,689,088.35	三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-790,984.65	5,036,224.14	7,536,826.26
减：营业成本	十一、4	6,806,754.95	41,746,290.74	51,608,005.61	减：所得税费用		49,074.80	506,207.30	-387,577.58
营业税金及附加		113,776.63	256,262.90	222,260.34	四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-840,059.45	4,530,016.84	7,924,403.84
销售费用		2,898,872.03	8,100,376.55	10,833,829.12					
管理费用		3,885,671.11	13,156,173.71	11,565,244.85					
财务费用		738,266.87	2,870,252.54	2,953,046.46					
资产减值损失		-370,726.04	112,533.93	2,448,100.01	五、每股收益：				
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					(一)基本每股收益				
投资收益(损失以“-”号填列)	十一、5			-500,000.00	(二)稀释每股收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-500,000.00					
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,055,292.54	4,666,157.97	7,558,601.96	六、其他综合收益				
加：营业外收入		264,307.89	446,028.40	98,427.90					
减：营业外支出			75,962.23	120,203.60	七、综合收益总额		-840,059.45	4,530,016.84	7,924,403.84
其中：非流动资产处置损失			5,676.23						

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙一波





## 母公司现金流量表

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司		金额单位：人民币元						
项目	附注	2013年1-3月	2012年度	2011年度	项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：					购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,479,956.35	104,062,718.48	48,946,260.52	投资支付的现金	7,710,254.00	5,854,375.00	29,904,793.15
收到的税费返还					取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		510,000.00	6,210,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,312.08	439,392.01	136,615.13	支付其他与投资活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		17,486,268.43	104,502,110.49	49,082,875.65	投资活动现金流出小计	7,710,254.00	6,364,375.00	36,114,793.15
购买商品、接受劳务支付的现金		11,332,601.02	62,410,081.14	53,265,267.70	投资活动产生的现金流量净额	-7,710,254.00	-3,084,375.00	-34,309,793.15
支付给职工以及为职工支付的现金		3,886,035.71	11,289,751.17	10,930,216.20	三、筹资活动产生的现金流量：			
支付的各项税费		2,017,819.02	1,889,134.44	6,235,498.26	吸收投资收到的现金			
支付其他与经营活动有关的现金		6,482,370.81	7,298,432.05	6,387,097.14	取得借款收到的现金			
经营活动现金流出小计		23,718,826.56	82,887,398.80	76,818,079.30	发行债券收到的现金	30,000,000.00	20,000,000.00	17,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额		-6,232,558.13	21,614,711.69	-27,735,203.65	收到其他与筹资活动有关的现金			
					筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	20,000,000.00	33,200,000.00
					偿还债务支付的现金		17,000,000.00	
					分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,000.01	822,867.56	778,605.67
二、投资活动产生的现金流量：					支付其他与筹资活动有关的现金	33,678,630.00	2,550,000.00	1,875,000.00
收回投资收到的现金					筹资活动现金流出小计	33,863,630.01	20,372,867.56	2,653,605.67
取得投资收益收到的现金					筹资活动产生的现金流量净额	-3,863,630.01	-372,867.56	47,546,394.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,295.54	-86,829.88	-191,108.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					五、现金及现金等价物净增加额	21,157,976.76	18,070,639.25	-14,689,711.25
收到其他与投资活动有关的现金					加：期初现金及现金等价物余额	21,157,976.76	3,087,337.51	17,777,048.76
投资活动现金流入小计			3,280,000.00	1,805,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	3,334,239.08	21,157,976.76	3,087,337.51
			3,280,000.00	1,805,000.00				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司 2013年1-3月 金额单位：人民币元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-6,629,937.14	50,870,062.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-6,629,937.14	50,870,062.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,014,783.44					5,174,723.99	-840,059.45
(一)净利润							-840,059.45	-840,059.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五)股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本		-6,014,783.44					6,014,783.44	
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	50,000,000.00	1,485,216.56					-1,455,213.15	50,030,003.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 母公司所有者权益变动表(续1)

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2012年度							股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-11,140,855.33	46,359,144.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-19,098.65	46,340,046.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润								
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五)股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-6,629,937.14	50,870,062.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表(续2)

编制单位：上海致远绿色能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011年度							股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-19,065,259.17	38,434,740.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-19,065,259.17	38,434,740.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,924,403.84	7,924,403.84
(一)净利润							7,924,403.84	7,924,403.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,924,403.84	7,924,403.84
(三)股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(五)股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	50,000,000.00	7,500,000.00					-11,140,855.33	46,359,144.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李锋  
印

孙一斌  
印

孙一斌



## 一、公司基本情况

### 1、概况

- (1) 公司名称: 上海致远绿色能源股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 注册资本: 人民币伍仟万元(人民币 50,000,000.00 元)
- (3) 注册地址: 上海市松江区车墩镇留业路 202 号
- (4) 组织形式: 股份有限公司(非上市)
- (5) 法定代表人: 李锋
- (6) 注册号: 310112000675198
- (7) 经营范围: 在太阳能、风能设备领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,从事风能、太阳能设备的研发和制造(喷漆工艺外协),太阳能设备、风能设备的销售,太阳能系统、风能系统的工程设计及系统集成,建筑工程,机电工程,从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)
- (8) 营业期限: 2006年6月20日至2036年6月19日

### 2、历史沿革

公司于2006年6月20日在上海市工商行政管理局闵行分局登记成立,法定代表人为李锋,注册资本为人民币1,000万元。

2006年7月5日,思源电气股份有限公司(曾用名“上海思源电气股份有限公司”,以下简称“思源电气”)与秦玉茂、贾大江及乐国杰四方签署《股权转让协议》,协议约定:①由思源电气将其持有的公司15%的股权以人民币150万元的对价转让给秦玉茂;②由思源电气将其持有的公司10%的股权以人民币100万元的对价转让给贾大江;③由思源电气将其持有的公司10%的股权以人民币100万元的对价转让给乐国杰。至此,思源电气股份有限公司出资650万元,出资比例65.00%;秦玉茂、乐国杰、贾大江分别出资150万元、100万元、100万元,出资比例分别是15.00%、10.00%、10.00%。

2006年12月1日,秦玉茂与李锋签署了《股权转让协议》,协议约定由秦玉茂将其持有的公司15%的股权以人民币150万元的对价转让给李锋。至此,思源电气股份有限公司出资650万元,出资比例65.00%;李锋、乐国杰、贾大江分别出资150万元、100万元、100万元,出资比例分别是15.00%、10.00%、10.00%。

2008年3月13日,思源电气与乐国杰签署了《股权转让协议》,由思源电气将其持有的公司65%股权以人民币450万元的对价转让给乐国杰。至此,李锋、贾大江、乐国杰,分别出资150万元、100万元、750万元,出资比例分别是15.00%、10.00%、75.00%。

2008年3月28日,公司股东会做出决议:同意吸纳谭明铭、宋育红、叶明珠、张晓国为公司新股东;公司注册资本由人民币1,000万元增加至人民币4,500万元,由股东以货币资金人民币3,500万元认缴公司新增注册资本计人民币3,500万元,其中:贾大江认缴部分新增注册资本计人民币

100万元;李锋认缴部分新增注册资本计人民币2,308万元;谭明铭认缴部分新增注册资本计人民币172万元;宋育红认缴部分新增注册资本计人民币120万元;叶明珠认缴部分新增注册资本计人民币400万元,张晓国认缴部分新增注册资本计人民币400万元。2008年4月12日,乐国杰分别与谭明铭及李锋签署《股权转让协议》,协议约定由乐国杰向谭明铭及李锋分别转让所持有公司人民币200万元的出资额,转让对价均为人民币200万元;同时,同意将公司名称由“上海思源致远绿色能源有限公司”更名为“上海致远绿色能源有限公司”。至此,李锋、乐国杰、贾大江、叶明珠、张晓国、谭明铭、宋育红分别出资2,658万元、350万元、200万元、400万元、400万元、372万元、120万元,出资比例分别是59.07%、7.78%、4.44%、8.89%、8.89%、8.27%、2.67%。

2008年12月,乐国杰与谭明铭签署《股权转让协议》,约定由乐国杰以人民币70万元对价向谭明铭转让所持有公司人民币80万元的出资额;乐国杰与许建文签署《股权转让协议》,约定由乐国杰以人民币650万元对价向许建文转让所持有公司人民币270万元的出资额。至此,李锋、许建文、贾大江、叶明珠、张晓国、谭明铭、宋育红分别出资2,658万元、270万元、200万元、400万元、400万元、452万元、120万元,出资比例分别是59.07%、6.00%、4.44%、8.89%、8.89%、10.04%、2.67%。

2010年1月18日,许建文与张晓国签署《股权转让协议》,约定由许建文以人民币337.037万元对价向张晓国转让所持有公司人民币140万元的出资额。2010年2月18日,公司注册资本由人民币4,500万元增加至人民币5,000万元,由股东以货币资金按照人民币2.5元溢价认购人民币1元的出资,其中:李锋以人民币406.75万元认缴部分新增部分注册资本计人民币162.70万元,谭明铭以人民币68.25万元认缴部分新增部分注册资本计人民币27.30万元,张晓国以人民币675万元认缴部分新增部分注册资本计人民币270万元,叶明珠以人民币100万元认缴部分新增部分注册资本计人民币40万元。至此,李锋、许建文、贾大江、叶明珠、张晓国、谭明铭、宋育红分别出资2,820.70万元、130万元、200万元、440万元、810万元、479.30万元、120万元,出资比例分别是56.41%、2.60%、4.00%、8.80%、16.20%、9.59%、2.40%。

2010年10月8日,贾大江与谭明铭签署《股权转让协议》,协议约定由贾大江以人民币100万元对价向谭明铭转让所持有公司人民币100万元的出资额。至此,李锋、许建文、贾大江、叶明珠、张晓国、谭明铭、宋育红分别出资2,820.70万元、130万元、100万元、440万元、810万元、579.30万元、120万元,出资比例分别是56.41%、2.60%、2.00%、8.80%、16.20%、11.59%、2.40%。

2013年1月5日,公司委托大成律师事务所全面清理了公司以前存在的股权代持现象;经清理后工商变更登记的股权结构如下:李锋、张晓国、叶明珠、王淳、徐强、燕翔、孟铁志、谭明铭、许建文、宋育红、王蔓、贾大江、浦苏炜、徐彤敏、杨璐璐、何雪松、刘红、高勇灵、顾碧芳、俞卫、贾涛、陈吉华、郝利忠、叶余胜、满爽、李燕婷、杨亦飞、曹松涛、袁炜、高唯锋、孙胜伟、洪淑苗、贾玉静、刘金鹏、魏爱萍、邵华分别出资2,357.50万元、440万元、390万元、300万元、220万元、170万元、140万元、134.40万元、130万元、120万元、100万元、100万元、



60万元、50万元、50万元、26.50万元、22.50万元、22万元、20万元、19万元、17.20万元、16.40万元、11万元、10万元、10万元、10万元、10万元、9万元、7.50万元、5万元、5万元、4万元、4万元、4万元、3万元、2万元,出资比例分别是47.15%、8.80%、7.80%、6.00%、4.40%、3.40%、2.80%、2.69%、2.60%、2.40%、2.00%、2.00%、1.20%、1.00%、1.00%、0.53%、0.45%、0.44%、0.40%、0.38%、0.34%、0.33%、0.22%、0.20%、0.20%、0.20%、0.20%、0.18%、0.15%、0.10%、0.10%、0.08%、0.08%、0.08%、0.06%、0.04%。

2013年3月16日,公司召开了股东会临时会议,会议一致同意对上海致远绿色能源有限公司进行改制,将上海致远绿色能源有限公司变更设立为股份有限公司;同意公司名称由“上海致远绿色能源有限公司”变更为“上海致远绿色能源股份有限公司”;同意将变更设立后的股份有限公司的总股本拟定为人民币5,000万元,股份总额拟定为5,000万股,每股面值人民币壹元。公司经改制后的股权结构如下:李锋、张晓国、叶明珠、王淳、徐强、燕翔、孟铁志、谭明铭、许建文、宋育红、王蔓、贾大江、浦苏炜、徐彤敏、杨璐璐、何雪松、刘红、高勇灵、顾碧芳、俞卫、贾涛、陈吉华、郝利忠、叶余胜、满爽、李燕婷、杨亦飞、曹松涛、袁炜、高唯锋、孙胜伟、洪淑苗、贾玉静、刘金鹏、魏爱萍、邵华分别出资2,357.50万元、440万元、390万元、300万元、220万元、170万元、140万元、134.40万元、130万元、120万元、100万元、100万元、60万元、50万元、50万元、26.50万元、22.50万元、22万元、20万元、19万元、17.20万元、16.40万元、11万元、10万元、10万元、10万元、10万元、9万元、7.50万元、5万元、5万元、4万元、4万元、4万元、3万元、2万元,出资比例分别是47.15%、8.80%、7.80%、6.00%、4.40%、3.40%、2.80%、2.69%、2.60%、2.40%、2.00%、2.00%、1.20%、1.00%、1.00%、0.53%、0.45%、0.44%、0.40%、0.38%、0.34%、0.33%、0.22%、0.20%、0.20%、0.20%、0.20%、0.18%、0.15%、0.10%、0.10%、0.08%、0.08%、0.08%、0.06%、0.04%。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司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) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益;如以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律咨询费用等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

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

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



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

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

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围。但是,有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权,满足下列条件之一的,视为母公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围。但是,有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外:

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司将其拥有实际控制权的全部子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表的编制基础

编制合并财务报表时,公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金,是指公司的库存现金、可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务核算方法

(1) 外币交易在初始确认时,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。

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

外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算;因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的交易性金融资产,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

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

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

#### 9、金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

###### ① 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产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;
- 2) 持有至到期投资;
- 3) 应收款项;
- 4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类:

<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负债;

<2> 其他金融负债。



## ② 金融工具的确认依据

当成为金融工具合同的一方时, 公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

## ③ 金融工具的计量

### 1) 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。交易性金融资产或金融负债, 主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。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, 主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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, 单独确认为应收项目。在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将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的公允价值变动计入当期损益。处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时, 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

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定, 在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变(实际利率与票面利率差别较小的, 也可按票面利率计算利息收入, 计入投资收益)。处置持有至到期投资时, 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

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权, 通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时, 应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

可供出售金融资产通常是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产以公允价值计量,且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时,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,将原直接计入所有者权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

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下,公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等,应划分为其他金融负债。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。终止确认,是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。

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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。



### (3) 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, 才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

② 金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法和减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 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, 但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 对于可供出售金融资产, 若公允价值发生较大幅度下降, 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, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 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, 计入减值损失。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项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: 公司认为需要单项计提坏账准备的金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值损失的测试, 对于有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

#### ① 确定组合的依据:

账龄组合: 单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项, 以及单项金额不重大的应收款项。

#### ② 按组合计提坏账准备的计提方法:

账龄组合计提坏账准备的计提方法: 按账龄分析法计提坏账准备。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备,确定的计提坏账准备比例为:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	3.00%	3.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由:估计难以收回的应收款项。

坏账准备的计提方法:单独进行减值损失的测试,对于有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏帐准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其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。

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按先进先出法或加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

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

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



③ 资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,应当分别确定其可变现净值,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提,与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本;
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定;
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告发放的现金股利或利润,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,公司按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司对被投资单位负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括:任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括:当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的,也确定为对被投资单位具有重大影响:

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;
- ② 参与被投资单位的政策制定过程;
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易;
- ④ 向被投资单位派出管理人员;
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。



#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查,如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值,按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的,才能予以确认:

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

#### (2) 各类固定资产折旧方法

生产用机器设备及生产用运输设备按使用年限采用双倍余额递减法计提折旧,除此之外的其他固定资产均采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	4.00%	4.80%
机器设备	8年	4.00%	12.00%
运输设备	5年	4.00%	19.20%
办公设备	5年	4.00%	19.20%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值,将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

### 14、在建工程

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出,由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用,并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末,对在建工程进行全面检查,按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确定,在以后会计期间不转回。

## 15、无形资产

(1) 无形资产, 是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销, 于每年末进行减值测试。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值, 将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出, 包括研究阶段支出与开发阶段支出, 其中:

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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

#### 16、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的, 确认为预计负债:

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 17、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

##### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的, 予以确认:

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 公司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;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ① 收入的金额能够可靠地计量;
- ② 相关的经济利益很可能流入公司;
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。



#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的,才能予以确认:

- ① 相关的经济利益很可能流入公司;
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

#### 18、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。

(1) 政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

- ① 公司能够满足政府补助所附条件;
- ② 公司能够收到政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补贴,应当分别下列情况处理:

- ① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;
- ② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### 19、递延所得税资产和递延所得税负债

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

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 20、经营租赁和融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 公司作为承租人的会计处理

1) 租金的处理

在经营租赁下公司将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用的处理,对于公司在经营租赁中发生的初始直接费用,计入当期损益。

2) 或有租金的处理

在经营租赁下,公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

3) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的,公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的,承租人将该费用从租金费用总额中扣除,按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 公司作为出租人的会计处理

1) 租金的处理

公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2) 初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用,是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等,计入当期损益。金额较大的应当资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产,采用对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的,公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内公司确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的,公司将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下,与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方,因此公司将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示,如果出租资产属于固定资产,则列在资产负债表固定资产项下,如果出租资产属于流动资产,则列在资产负债表有关流动资产项下。

#### (2) 融资租赁

##### ① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日,公司将租赁开始日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,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ② 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日,公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 21、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本报告期内,公司无重大会计政策变更。

##### (2) 会计估计变更

本报告期内,公司无重大会计估计变更。

#### 22、前期会计差错更正

本报告期内,公司无重大前期差错更正。



### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

#### 2、企业所得税

公司母公司及其子公司当期税率如下:

公司名称	当期税率	批准机关	有效期
上海致远绿色能源股份有限公司(注)	15.00%	上海市松江区税务局	2011.1-2013.12
江阴纳卡风电设备有限公司	25.00%	江阴市地方税务局	2011.1-2013.3
上海瑞翊信息科技有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2011.1-2013.3
上海风帝环保科技有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2011.1-2013.3
上海唯屹能源投资管理有限公司	25.00%	上海市松江区税务局	2011.1-2013.3
江苏中创致远新能源有限公司	25.00%	南京市国家税务局	2011.1-2012.12

注:公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业(有效期为2011年度至2013年度),2011年至2013年3月可减按15%计征企业所得税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江阴纳卡风电设备有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	500万	风力发电设备及其配件的制造、加工、销售、安装
上海瑞翊信息科技有限公司	全资子公司	上海市	软件企业	500万	信息技术领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询;监控设备、逆变器、控制器的生产、销售
上海风帝环保科技有限公司	控股子公司	上海市	制造业	500万	环保科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让;环境污染防治专用设备及其配件的生产、销售;化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)销售
上海唯屹能源投资管理有限公司	控股子公司	上海市	投资管理	100万	投资管理,能源行业投资(除股权投资和股权投资管理),实业投资(除股权投资和股权投资管理),投资咨询,机电设备及配件销售

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
江阴纳卡风电设备有限公司	4,000,000.00	-	80.00%	80.00%
上海瑞翊信息科技有限公司	5,000,000.00	-	100.00%	100.00%
上海风帝环保科技有限公司	700,000.00	-	70.00%	70.00%
上海唯屹能源投资管理有限公司	510,000.00	-	51.00%	51.00%

(续上表 2)

子公司全称	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴纳卡风电设备有限公司	是	363,750.47	-	-
上海瑞翊信息科技有限公司	是	-	-	-
上海风帝环保科技有限公司	是	261,318.25	-	-
上海唯屹能源投资管理有限公司	是	404,411.39	-	-

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	企业合并类型	纳入合并范围原因
上海瑞翊信息科技有限公司	子公司	控制
上海风帝环保科技有限公司	子公司	控制
上海唯屹能源投资管理有限公司	子公司	控制
江苏中创致远新能源有限公司	子公司	控制

① 2011年3月, 公司出资人民币500万元成立子公司上海瑞翊信息科技有限公司, 占该公司注册资本100.00%;

② 2011年8月, 公司出资人民币70万元成立子公司上海风帝环保科技有限公司, 占该公司实收资本70.00%;

③ 2012年6月, 公司出资人民币51万元成立子公司上海唯屹能源投资管理有限公司, 占该公司注册资本51.00%;

④ 2011年6月, 公司出资人民币51万元成立子公司江苏中创致远新能源有限公司, 占该公司注册资本51.00%。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司全称	处置日净资产	期初至处置日净利润
江苏中创致远新能源有限公司	533,934.46	-

经公司董事会会议通过, 公司以51万元出售了所持的江苏中创致远新能源有限公司51%股权, 于2013年1月11日完成了工商变更的相关手续。

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
现金	31,530.15	14,313.65	113,415.12
银行存款	2,156,818.07	20,957,455.80	3,103,843.02
其他货币资金	<u>1,306,985.15</u>	<u>1,264,113.15</u>	<u>806,593.59</u>
合计	<u>3,495,333.37</u>	<u>22,235,882.60</u>	<u>4,023,851.73</u>

2、应收票据

种类	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	825,000.00	220,000.00	110,000.00
商业承兑汇票	<u>86,999.99</u>	<u>86,999.99</u>	-
合计	<u>911,999.99</u>	<u>306,999.99</u>	<u>110,000.00</u>

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2013年3月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	45,446,022.21	99.42%	2,471,773.73	5.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>263,200.00</u>	<u>0.58%</u>	<u>263,200.00</u>	100.00%
合计	<u>45,709,222.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,734,973.73</u>	5.98%

(续上表 1)

种类	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	49,044,884.92	99.47%	2,658,231.01	5.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>263,200.00</u>	<u>0.53%</u>	<u>263,200.00</u>	100.00%
合计	<u>49,308,084.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,921,431.01</u>	5.92%

(续上表 2)

种类	2011年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	72,602,841.60	99.64%	2,800,663.53	3.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>263,200.00</u>	<u>0.36%</u>	<u>263,200.00</u>	100.00%
合计	<u>72,866,041.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,063,863.53</u>	4.20%



上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013年3月31日			2012年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	35,185,090.48	77.42%	1,055,552.71	37,239,963.53	75.93%	1,117,198.91
1至2年	8,908,201.35	19.60%	890,820.14	10,723,109.74	21.86%	1,072,310.97
2至3年	904,262.38	2.00%	180,852.48	641,663.65	1.31%	128,332.73
3至4年	47,420.00	0.10%	23,710.00	39,100.00	0.08%	19,550.00
4至5年	401,048.00	0.88%	320,838.40	401,048.00	0.82%	320,838.40
5年以上	=	=	=	=	=	=
合计	<u>45,446,022.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,471,773.73</u>	<u>49,044,884.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,658,231.01</u>

(续上表)

账龄	2011年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	67,261,953.04	92.64%	2,017,858.59
1至2年	4,056,871.71	5.59%	405,687.17
2至3年	882,968.85	1.22%	176,593.77
3至4年	401,048.00	0.55%	200,524.00
4至5年	-	-	-
5年以上	=	=	=
合计	<u>72,602,841.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,800,663.53</u>

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	2013年3月31日账面余额	2013年3月31日坏账准备	计提比例	计提理由
北京惠及致远能源 科技有限公司	263,200.00	263,200.00	100.00%	存在较大 回收风险

(续上表 1)

单位名称	2012年12月31日账面余额	2012年12月31日坏账准备	计提比例	计提理由
北京惠及致远能源 科技有限公司	263,200.00	263,200.00	100.00%	存在较大 回收风险

(续上表 2)

单位名称	2011年12月31日账面余额	2011年12月31日坏账准备	计提比例	计提理由
北京惠及致远能源 科技有限公司	263,200.00	263,200.00	100.00%	存在较大 回收风险

(2) 本报告期内应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
第一名	非关联方	7,021,920.20	2年以内	15.36%
第二名	非关联方	4,786,868.80	1年以内	10.47%
第三名	非关联方	4,677,872.60	3年以内	10.23%
第四名	非关联方	3,066,869.13	3年以内	6.71%
第五名	非关联方	<u>3,037,100.00</u>	2年以内	<u>6.64%</u>
合计		<u>22,590,630.73</u>		<u>49.42%</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,269,592.25	88.90%	1,661,281.25	62.76%	2,742,779.22	72.01%
1至2年	542,500.18	6.63%	380,396.77	14.37%	638,768.35	16.76%
2至3年	143,507.00	1.75%	367,131.25	13.87%	282,831.99	7.43%
3年以上	<u>221,742.95</u>	<u>2.72%</u>	<u>238,222.90</u>	<u>9.00%</u>	<u>144,579.60</u>	<u>3.80%</u>
合计	<u>8,177,342.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,647,032.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,808,959.16</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期内预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
第一名	非关联方	4,200,000.00	1年以内
第二名	非关联方	597,888.00	1年以内
第三名	非关联方	346,500.00	1年以内
第四名	非关联方	300,000.00	2年以内
第五名	非关联方	<u>286,703.00</u>	2年以内
合计		<u>5,731,091.00</u>	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2013年3月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,408,672.73	100.00%	339,592.77	4.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>7,408,672.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>339,592.77</u>	4.58%

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表 1)

种类	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,455,343.46	100.00%	521,290.56	6.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>7,455,343.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>521,290.56</u>	6.99%

(续上表 2)

种类	2011年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,731,887.57	100.00%	266,939.90	7.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>3,731,887.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>266,939.90</u>	7.15%

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013年3月31日			2012年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	6,595,596.06	89.02%	197,867.88	5,930,332.51	79.54%	177,909.98
1至2年	730,675.92	9.86%	73,067.59	847,727.10	11.37%	84,772.71
2至3年	3,412.92	0.05%	682.58	456,930.91	6.13%	91,386.18
3至4年	20,026.23	0.27%	10,013.12	30,202.23	0.41%	15,101.12
4至5年	5,000.00	0.07%	4,000.00	190,150.71	2.55%	152,120.57
5年以上	<u>53,961.60</u>	<u>0.73%</u>	<u>53,961.60</u>	=	=	=
合计	<u>7,408,672.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>339,592.77</u>	<u>7,455,343.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>521,290.56</u>

(续上表)

账龄	2011年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,647,562.52	70.94%	79,426.88
1至2年	863,972.11	23.15%	86,397.21
2至3年	30,202.23	0.81%	6,040.45
3至4年	190,150.71	5.10%	95,075.36
4至5年	-	-	-
5年以上	=	=	=
合计	<u>3,731,887.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>266,939.90</u>

上海致远绿色能源股份有限公司  
 2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

(2) 本报告期内其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况见本附注六、5。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
第一名	非关联方	2,258,215.32	2年以内	30.48%
第二名	非关联方	1,400,000.00	1年以内	18.90%
第三名	非关联方	510,000.00	1年以内	6.88%
第四名	非关联方	453,070.00	1年以内	6.12%
第五名	关联方	447,812.00	1年以内	6.04%
合计		<u>5,069,097.32</u>		<u>68.42%</u>

6、存货

项目	2013年3月31日			2012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	2,622,302.64	-	2,622,302.64	5,895,937.17	-	5,895,937.17
在产品	8,488,171.98	-	8,488,171.98	2,479,302.67	-	2,479,302.67
发出商品	7,984,793.23	-	7,984,793.23	6,917,344.51	-	6,917,344.51
库存商品	<u>16,939,873.79</u>	=	<u>16,939,873.79</u>	<u>18,312,236.84</u>	=	<u>18,312,236.84</u>
合计	<u>36,035,141.64</u>	=	<u>36,035,141.64</u>	<u>33,604,821.19</u>	=	<u>33,604,821.19</u>

(续上表)

项目	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,639,048.36	-	8,639,048.36
在产品	8,088,834.18	-	8,088,834.18
发出商品	3,435,864.85	-	3,435,864.85
库存商品	<u>6,777,753.63</u>	=	<u>6,777,753.63</u>
合计	<u>26,941,501.02</u>	=	<u>26,941,501.02</u>

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年	2012年度	2012年
			12月31日	增减变动	12月31日
北京惠及致远能源科技有限公司	权益法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00



上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表1)

<u>被投资单位</u>	<u>2013年1月至</u> <u>3月增减变动</u>	<u>2013年</u> <u>3月31日</u>	<u>在被投资单</u> <u>位持股比例</u>	<u>在被投资单位</u> <u>表决权比例</u>	<u>在被投资单位持股比例与</u> <u>表决权比例不一致的说明</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	-	500,000.00	25.00%	25.00%	无

(续上表2)

<u>被投资单位</u>	<u>2011年度</u> <u>计提减值准备</u>	<u>2013年3月</u> <u>31日减值准备</u>	<u>2012年12月</u> <u>31日减值准备</u>	<u>2011年12月</u> <u>31日减值准备</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

<u>项目</u>	<u>2012年</u> <u>12月31日</u>	<u>2013年1月</u> <u>至3月增加</u>	<u>2013年1月</u> <u>至3月减少</u>	<u>2013年</u> <u>3月31日</u>
① 账面原值合计	<u>41,435,978.24</u>	<u>78,499.88</u>	<u>32,930.00</u>	<u>41,481,548.12</u>
其中：房屋及建筑物	31,811,783.00	-	-	31,811,783.00
机器设备	7,541,316.32	54,750.16	-	7,596,066.48
办公设备	1,304,158.58	23,749.72	32,930.00	1,294,978.30
运输设备	778,720.34	-	-	778,720.34
② 累计折旧合计	<u>5,993,036.61</u>	<u>628,536.13</u>	<u>11,769.62</u>	<u>6,609,803.12</u>
其中：房屋及建筑物	3,053,931.12	381,741.39	-	3,435,672.51
机器设备	1,557,139.90	202,655.20	-	1,759,795.10
办公设备	924,809.57	27,575.67	11,769.62	940,615.62
运输设备	457,156.02	16,563.87	-	473,719.89
③ 固定资产账面净值合计	<u>35,442,941.63</u>			<u>34,871,745.00</u>
其中：房屋及建筑物	28,757,851.88			28,376,110.49
机器设备	5,984,176.42			5,836,271.38
办公设备	379,349.01			354,362.68
运输设备	321,564.32			305,000.45
④ 减值准备合计	=	=	=	=
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
⑤ 固定资产账面价值合计	<u>35,442,941.63</u>			<u>34,871,745.00</u>
其中：房屋及建筑物	28,757,851.88			28,376,110.49
机器设备	5,984,176.42			5,836,271.38
办公设备	379,349.01			354,362.68
运输设备	321,564.32			305,000.45

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	2011年	2012年度	2012年度	2012年
	12月31日	增加	减少	12月31日
① 账面原值合计	<u>40,469,345.44</u>	<u>1,264,015.27</u>	<u>297,382.47</u>	<u>41,435,978.24</u>
其中: 房屋及建筑物	31,811,783.00	8,900.00	8,900.00	31,811,783.00
机器设备	6,607,620.72	933,695.60	-	7,541,316.32
办公设备	1,233,021.38	118,219.67	47,082.47	1,304,158.58
运输设备	816,920.34	203,200.00	241,400.00	778,720.34
② 累计折旧合计	<u>3,657,215.71</u>	<u>2,609,248.34</u>	<u>273,427.44</u>	<u>5,993,036.61</u>
其中: 房屋及建筑物	1,526,965.56	1,527,392.76	427.20	3,053,931.12
机器设备	715,202.49	841,937.41	-	1,557,139.90
办公设备	753,388.72	212,677.09	41,256.24	924,809.57
运输设备	661,658.94	27,241.08	231,744.00	457,156.02
③ 固定资产账面净值合计	<u>36,812,129.73</u>			<u>35,442,941.63</u>
其中: 房屋及建筑物	30,284,817.44			28,757,851.88
机器设备	5,892,418.23			5,984,176.42
办公设备	479,632.66			379,349.01
运输设备	155,261.40			321,564.32
④ 减值准备合计	=	=	=	=
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
仪器仪表	-	-	-	-
⑤ 固定资产账面价值合计	<u>36,812,129.73</u>			<u>35,442,941.63</u>
其中: 房屋及建筑物	30,284,817.44			28,757,851.88
机器设备	5,892,418.23			5,984,176.42
办公设备	479,632.66			379,349.01
运输设备	155,261.40			321,564.32

(2) 期末设置抵押的固定资产情况

抵押物名称	设置抵押单位	权证号
松江区中山街道 36 街坊 1/3 丘	上海致远绿色能源股份有限公司	沪房地松字(2010)第 016067 号

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目名称	2012年	2013年1月	2013年1月至3月	2013年1月至	2013年
	12月31日	至3月增加	转入固定资产	3月其他减少	3月31日
新厂房	4,944,283.30	7,672,000.00	-	-	12,616,283.30
ERP 软件	<u>136,947.44</u>	=	=	=	<u>136,947.44</u>
合计	<u>5,081,230.74</u>	<u>7,672,000.00</u>	=	=	<u>12,753,230.74</u>

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目名称	2011年	2012年度	2012年度	2012年度	2012年
	12月31日	增加	转入固定资产	其他减少	12月31日
新厂房	138,893.00	4,805,390.30	-	-	4,944,283.30
ERP软件	-	136,947.44	-	-	136,947.44
其他	<u>273,182.65</u>	<u>163,706.62</u>	<u>373,089.27</u>	<u>63,800.00</u>	=
合计	<u>412,075.65</u>	<u>5,106,044.36</u>	<u>373,089.27</u>	<u>63,800.00</u>	<u>5,081,230.74</u>

(2) 期末设置抵押的在建工程情况

抵押物名称	设置抵押单位
新厂房	上海致远绿色能源股份有限公司

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2012年	2013年1月	2013年1月	2013年
	12月31日	至3月增加	至3月减少	3月31日
① 账面原值合计	<u>27,140,112.00</u>	=	=	<u>27,140,112.00</u>
其中: 土地使用权	27,140,112.00	-	-	27,140,112.00
② 累计摊销合计	<u>678,502.80</u>	<u>135,700.56</u>	=	<u>814,203.36</u>
其中: 土地使用权	678,502.80	135,700.56	-	814,203.36
③ 无形资产账面净值合计	<u>26,461,609.20</u>	=	=	<u>26,325,908.64</u>
其中: 土地使用权	26,461,609.20	-	-	26,325,908.64
④ 减值准备合计	=	=	=	=
其中: 土地使用权	-	-	-	-
⑤ 无形资产账面价值合计	<u>26,461,609.20</u>	=	=	<u>26,325,908.64</u>
其中: 土地使用权	26,461,609.20	-	-	26,325,908.64

项目	2011年	2012年度	2012年度	2012年
	12月31日	增加	减少	12月31日
① 账面原值合计	<u>27,140,112.00</u>	=	=	<u>27,140,112.00</u>
其中: 土地使用权	27,140,112.00	-	-	27,140,112.00
② 累计摊销合计	<u>135,700.56</u>	<u>542,802.24</u>	=	<u>678,502.80</u>
其中: 土地使用权	135,700.56	542,802.24	-	678,502.80
③ 无形资产账面净值合计	<u>27,004,411.44</u>	=	=	<u>26,461,609.20</u>
其中: 土地使用权	27,004,411.44	-	-	26,461,609.20
④ 减值准备合计	=	=	=	=
其中: 土地使用权	-	-	-	-
⑤ 无形资产账面价值合计	<u>27,004,411.44</u>	=	=	<u>26,461,609.20</u>
其中: 土地使用权	27,004,411.44	-	-	26,461,609.20

上海致远绿色能源股份有限公司  
 2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(2) 期末设置抵押的无形资产情况

抵押物名称	设置抵押单位	权证号
松江区中山街道 36 街坊 2/1 丘	上海致远绿色能源股份有限公司	沪房地松字(2011)第 030935 号

11、递延所得税资产

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	460,581.15	516,552.47	499,853.41
固定资产累计折旧	50,652.55	44,118.45	20,362.58
未实现毛利	86,359.01	=	=
合计	597,592.71	560,670.92	520,215.99

12、资产减值准备

项目	2012年	2013年1月	2013年1月至3月减少		2013年
	12月31日	至3月增加	转回或转销	其他	3月31日
坏账准备	3,442,721.57	-367,548.26	-	606.81	3,074,566.50
长期股权投资减值准备	500,000.00	=	=	=	500,000.00
合计	3,942,721.57	-367,548.26	=	606.81	3,574,566.50

项目	2011年	2012年度	2012年度减少		2012年
	12月31日	增加	转回或转销	其他	12月31日
坏账准备	3,330,803.43	111,918.14	-	-	3,442,721.57
长期股权投资减值准备	500,000.00	=	=	=	500,000.00
合计	3,830,803.43	111,918.14	=	=	3,942,721.57

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	30,000,000.00	10,000,000.00	17,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00	=
合计	50,000,000.00	20,000,000.00	17,000,000.00

(2) 抵押物情况

抵押物名称	贷款金额	设置抵押单位	抵押物	权证号
			期末净值	
松江区中山街道 36 街坊 1/3 丘	20,000,000.00	上海致远绿色能源股份有限公司	28,376,110.49	沪房地松字(2010)第 016067 号
松江区中山街道 36 街坊 2/1 丘、在建工程新厂房	10,000,000.00	上海致远绿色能源股份有限公司	38,942,191.94	沪房地松字(2011)第 030935 号



上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

14、应付账款

账龄	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
合计	<u>19,242,601.37</u>	<u>18,826,730.64</u>	<u>21,951,758.98</u>
其中:			
1年以上	1,189,225.24	2,674,417.39	3,805,727.47

本报告期内应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

15、预收款项

账龄	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
合计	<u>1,054,169.88</u>	<u>1,261,686.09</u>	<u>1,800,119.41</u>
其中:			
1年以上	669,528.38	565,356.08	640,817.32

本报告期内预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付职工薪酬

项目	2012年12月31日	2013年1月至3月		2013年3月31日
		增加	减少	
工资、奖金、津贴和补贴	63,460.00	3,814,726.17	3,848,186.17	30,000.00
职工福利费	40,618.00	145,591.70	186,209.70	-
社会保险费	-	612,699.10	612,699.10	-
其中:医疗保险费	-	153,022.60	153,022.60	-
基本养老保险	-	423,973.90	423,973.90	-
失业保险费	-	22,600.60	22,600.60	-
工伤保险费	-	6,844.50	6,844.50	-
生育保险费	-	6,257.50	6,257.50	-
住房公积金	1,491.00	166,286.00	166,727.00	1,050.00
其他	=	<u>6,570.40</u>	<u>5,256.40</u>	<u>1,314.00</u>
合计	<u>105,569.00</u>	<u>4,745,873.37</u>	<u>4,819,078.37</u>	<u>32,364.00</u>

项目	2011年12月31日	2012年度增加	2012年度减少	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,861.90	10,588,973.61	10,530,375.51	63,460.00
职工福利费	-	511,142.78	470,524.78	40,618.00
社会保险费	-	2,147,703.81	2,147,703.81	-
其中:医疗保险费	-	596,344.62	596,344.62	-
基本养老保险	-	1,394,705.64	1,394,705.64	-
失业保险费	-	102,916.17	102,916.17	-
工伤保险费	-	20,668.22	20,668.22	-

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	2011年12月31日	2012年度增加	2012年度减少	2012年12月31日
生育保险费	-	33,069.16	33,069.16	-
住房公积金	38.00	504,544.92	503,091.92	1,491.00
其他	27,117.41	8,040.59	35,158.00	-
合计	<u>32,017.31</u>	<u>13,760,405.71</u>	<u>13,686,854.02</u>	<u>105,569.00</u>

17、应交税费

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-860,645.63	834,677.68	243,496.54
营业税	-	8,217.99	-63,582.02
企业所得税	243,118.45	552,324.67	130,216.69
个人所得税	22,205.94	16,944.97	10,479.41
城市维护建设税	715.03	10,524.69	5,259.45
教育费附加	3,575.16	52,622.44	21,588.56
河道管理费	715.03	10,524.69	4,160.76
合计	<u>-590,316.02</u>	<u>1,485,837.13</u>	<u>351,619.39</u>

18、其他应付款

账龄	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
合计	<u>31,968,829.65</u>	<u>34,328,882.01</u>	<u>34,326,995.38</u>
其中:			
1年以上	30,894,479.53	31,591,894.31	252,566.50

本报告期内其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况见本附注六、5。

19、长期借款

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
李 锋	11,045,000.00	23,690,000.00	23,690,000.00
张晓国	4,540,000.00	21,300,000.00	21,300,000.00
叶明珠	3,990,000.00	3,990,000.00	3,990,000.00
谭明铭	=	1,020,000.00	1,020,000.00
合计	<u>19,575,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

本报告期内长期借款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况见本附注六、5。

20、其他非流动负债

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
基于通信行业的风光互补智能供电系统生产线技术改造项目的补贴款	1,135,692.11	-	-

上海致远绿色能源股份有限公司  
 2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

21、实收资本

投资个人名称	2013年3月31日	比例
李 锋	23,575,000.00	47.15%
张晓国	4,400,000.00	8.80%
叶明珠	3,900,000.00	7.80%
王 淳	3,000,000.00	6.00%
徐 强	2,200,000.00	4.40%
燕 翔	1,700,000.00	3.40%
孟铁志	1,400,000.00	2.80%
谭明铭	1,344,000.00	2.69%
许建文	1,300,000.00	2.60%
宋育红	1,200,000.00	2.40%
王 蔓	1,000,000.00	2.00%
贾大江	1,000,000.00	2.00%
浦苏炜	600,000.00	1.20%
徐彤敏	500,000.00	1.00%
杨璐璐	500,000.00	1.00%
何雪松	265,000.00	0.53%
刘 红	225,000.00	0.45%
高勇灵	220,000.00	0.44%
顾碧芳	200,000.00	0.40%
俞 卫	190,000.00	0.38%
贾 涛	172,000.00	0.34%
陈吉华	164,000.00	0.33%
郝利忠	110,000.00	0.22%
叶余胜	100,000.00	0.20%
满 爽	100,000.00	0.20%
李燕婷	100,000.00	0.20%
杨亦飞	100,000.00	0.20%
曹松涛	90,000.00	0.18%
袁 炜	75,000.00	0.15%
高唯锋	50,000.00	0.10%
孙胜伟	50,000.00	0.10%
洪淑苗	40,000.00	0.08%
贾玉静	40,000.00	0.08%
刘金鹏	40,000.00	0.08%
魏爱萍	30,000.00	0.06%
邵 华	<u>20,000.00</u>	<u>0.04%</u>
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述注册资本业经上海上会会计师事务所有限公司审验, 并出具上会师报字(2013)第 0476 号验资报告。

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

22、资本公积

项目	2012年12月31日	2013年1月至3月		2013年3月31日
		增加	减少	
股本溢价(注)	7,500,000.00	1,485,216.56	7,500,000.00	1,485,216.56

项目	2011年12月31日	2012年度		2012年12月31日
		增加	减少	
股本溢价(注)	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00

注:公司于2013年3月16日召开了股东会临时会议,公司全体股东一致同意对上海致远绿色能源有限公司进行改制,将上海致远绿色能源有限公司变更设立为股份有限公司。变更设立后的股份有限公司以经审计的截至基准日2013年1月31日的上海致远绿色能源有限公司净资产为依据,按照《公司法》规定将其中的50,000,000.00元以1:1的比例折成股份有限公司发起人股,作为变更后股份有限公司的注册资本,剩余差额部分1,485,216.56元转作变更后股份有限公司的资本公积金。公司注册资本业经上海上会会计师事务所有限公司审验,并出具上会师报字(2013)第0476号验资报告。

23、未分配利润

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
年初未分配利润	-9,281,143.53	-12,732,323.20	-19,524,947.13
其他转入	-	-20,071.09	-
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-1,127,864.28	3,471,250.76	6,792,623.93
减:提取法定盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
企业改制转为股本	-6,014,783.44	-	-
期末未分配利润	-4,394,224.37	-9,281,143.53	-12,732,323.20

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
主营业务收入	13,017,323.01	68,771,296.18	88,084,447.38

(2) 营业成本

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
主营业务成本	6,593,177.03	38,025,847.44	51,746,134.01



上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例
第一名	3,491,052.00	26.82%
第二名	1,911,227.15	14.68%
第三名	1,791,026.41	13.76%
第四名	1,153,641.04	8.86%
第五名	1,121,721.64	8.62%
合计	9,468,668.24	72.74%

25、营业税金及附加

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
营业税	48,337.79	122,165.69	23,136.55
城市维护建设税	14,396.80	28,102.09	50,734.30
教育费附加	58,485.01	122,527.33	159,609.48
合计	121,219.60	272,795.11	233,480.33

26、财务费用

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
利息支出	718,643.97	2,789,148.93	2,672,923.48
减: 利息收入	7,744.69	45,926.78	48,781.58
加: 汇兑损失	17,295.54	86,829.88	191,108.78
加: 其他	10,677.84	44,313.39	134,999.29
合计	738,872.66	2,874,365.42	2,950,249.97

27、资产减值损失

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
坏账损失	-367,548.26	111,918.14	2,450,002.69

28、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	237,693.43	=	=
合计	237,693.43	=	-500,000.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
北京惠及致远能源科技有限公司	-	-	-500,000.00

上海致远绿色能源股份有限公司  
 2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

29、营业外收入

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
非流动资产处置利得合计	-	49,190.15	-
其中: 固定资产处置利得	-	49,190.15	-
政府补助	413,305.80	315,780.15	13,035.00
其他	=	274,634.68	90,192.90
合计	<u>413,305.80</u>	<u>639,604.98</u>	<u>103,227.90</u>

30、营业外支出

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损失合计	-	5,676.23	-
其中: 固定资产处置损失	-	5,676.23	-
捐赠支出	-	500.00	120,500.00
其他	=	80,286.00	204.98
合计	=	<u>86,462.23</u>	<u>120,704.98</u>

31、所得税费用

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	546,843.26	130,216.69
递延所得税费用	-37,073.49	-40,454.93	-388,095.88
合计	<u>-37,073.49</u>	<u>506,388.33</u>	<u>-257,879.19</u>

32、基本每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

- ① 基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数
- ② 扣非后的基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数(本期股本未发生变动, 因此, 发行在外普通股的加权平均数=年初发行在外普通股股数)

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-1,198,280.57	3,071,105.69	6,390,149.56
加: 资产减值准备	-367,548.26	111,918.14	2,450,002.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	628,536.13	2,609,248.34	2,142,173.05

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
无形资产摊销	135,700.56	542,802.24	135,700.56
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-49,190.15	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	5,676.23	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	735,939.51	2,875,978.81	2,864,032.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-237,693.43	-	500,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,073.49	-40,454.93	-388,095.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,982,670.35	-6,663,320.17	-8,927,896.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,717,734.01	27,665,606.79	-50,661,274.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,087,337.79	-9,282,307.68	8,917,213.89
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,128,161.70	20,847,063.31	-36,577,994.62
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	3,495,333.37	22,235,882.60	4,023,851.73
减: 现金的期初余额	22,235,882.60	4,023,851.73	20,882,801.14
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	-18,740,549.23	18,212,030.87	-16,858,949.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
① 现金	3,495,333.37	22,235,882.60	4,023,851.73
其中: 库存现金	31,530.15	14,313.65	113,415.12
可随时用于支付的银行存款	2,156,818.07	20,957,455.80	3,103,843.02
可用于支付的其他货币资金	1,306,985.15	1,264,113.15	806,593.59
② 现金等价物	-	-	-
其中: 3个月内到期的债券投资	-	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	3,495,333.37	22,235,882.60	4,023,851.73

## 六、关联方及关联交易

### 1、公司的股东情况

<u>投资个人名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>股东对公司的持股比例</u>
李 锋	股东	47.15%
张晓国	股东	8.80%
叶明珠	股东	7.80%
谭明铭	股东	2.69%
许建文	股东	2.60%
宋育红	股东	2.40%
贾大江	股东	2.00%
何雪松	股东	0.53%
高勇灵	股东	0.44%
郝利忠	股东	0.22%
李燕婷	股东	0.20%
袁 炜	股东	0.15%
高唯锋	股东	0.10%
孙胜伟	股东	0.10%
刘金鹏	股东	0.08%

### 2、公司的子公司情况

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>
江阴纳卡风电设备有限公司	控股子公司	有限(自然人控股)	江阴市	张晓国
上海瑞翎信息科技有限公司	全资子公司	一人有限责任(法人独资)	上海市	张晓国
上海风帝环保科技有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	李 锋
上海唯屹能源投资管理有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	许建文
江苏中创致远新能源有限公司	原控股子公司	有限(自然人控股)	南京市	董 刚

(续上表)

<u>子公司全称</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>组织机构代码</u>
江阴纳卡风电设备有限公司	制造业	5,000,000.00	80.00%	80.00%	55467003-0
上海瑞翎信息科技有限公司	软件企业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	56963598-3
上海风帝环保科技有限公司	制造业	5,000,000.00	70.00%	70.00%	58063234-5
上海唯屹能源投资管理有限公司	投资管理	1,000,000.00	51.00%	51.00%	59813268-0
江苏中创致远新能源有限公司	制造业	5,000,000.00	-	-	57590768-2

### 3、公司的联营企业情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>
北京惠及致远能源 科技有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	北京市西城区车公庄 大街甲4号A2001室	王溪刚	制造业	1,000万



上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表)

<u>被投资单位名称</u>	<u>本企业持股比例</u>	<u>本企业在被投资单位表决权比例</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	25.00%	25.00%	公司参股	56042918-X

4、公司的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>	<u>组织机构代码</u>
内蒙古国飞风力发电技术开发有限责任公司	同受一方影响	77613377-5

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

<u>关联方名称</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	销售商品	以市场公允价为基础并确认

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>2013年1月至3月发生额</u>		<u>2012年度发生额</u>		<u>2011年度发生额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>
北京惠及致远能源科技有限公司	-	-	-	-	224,957.26	0.26%

(2) 采购商品、接受劳务的关联交易

<u>关联方名称</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式</u>
内蒙古国飞风力发电技术开发有限责任公司	采购商品	以市场公允价为基础并确认

(续上表 1)

<u>关联方</u>	<u>2013年1月至3月发生额</u>		<u>2012年度发生额</u>		<u>2011年度发生额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>
内蒙古国飞风力发电技术开发有限责任公司	-	-	10,190,742.40	26.80%	2,291,410.80	4.43%

(3) 关联方资金拆借

① 其他应付款

<u>关联方</u>	<u>2012年12月31日</u>	<u>2013年1月至3月拆进</u>	<u>2013年1月至3月利息</u>	<u>2013年1月至3月归还</u>	<u>2013年3月31日</u>
拆进					
李 锋(注 1)	32,419,561.64	-	370,894.84	2,603,630.00	30,186,826.48
张晓国(注 1)	841,037.54	-	2,749.13	650,000.00	193,786.67

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

关联方	2011年12月31日	2012年度拆进	2012年度利息	2012年度归还	2012年12月31日
拆进					
李 锋(注 1)	30,569,506.85	-	1,850,054.79	-	32,419,561.64
张晓国(注 1)	3,274,810.96	-	116,226.58	2,550,000.00	841,037.54

关联方	2011年1月1日	2011年度拆进	2011年度利息	2011年度归还	2011年12月31日
拆进					
李 锋(注 1)	-	30,000,000.00	569,506.85	-	30,569,506.85
张晓国(注 1)	-	3,200,000.00	74,810.96	-	3,274,810.96

注 1: 关联方股东拆借给公司的短期资金利率为固定利率, 年利率为 6.15%。

② 长期借款

关联方	2012年12月31日	2013年1月至3月 拆进	2013年1月至3月 利息	2013年1月至3月 归还	2013年3月31日
拆进					
李 锋(注 2)	23,690,000.00	-	-	12,645,000.00	11,045,000.00
张晓国(注 2)	21,300,000.00	-	-	16,760,000.00	4,540,000.00
叶明珠(注 2)	3,990,000.00	-	-	-	3,990,000.00
谭明铭(注 2)	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00	-

关联方	2011年12月31日	2012年度拆进	2012年度利息	2012年度归还	2012年12月31日
拆进					
李 锋(注 2)	23,690,000.00	-	-	-	23,690,000.00
张晓国(注 2)	21,300,000.00	-	-	-	21,300,000.00
叶明珠(注 2)	3,990,000.00	-	-	-	3,990,000.00
谭明铭(注 2)	1,020,000.00	-	-	-	1,020,000.00

关联方	2011年1月1日	2011年度拆进	2011年度利息	2011年度归还	2011年12月31日
拆进					
李 锋(注 2)	23,986,125.00	-	592,250.00	888,375.00	23,690,000.00
张晓国(注 2)	21,566,250.00	-	532,500.00	798,750.00	21,300,000.00
叶明珠(注 2)	4,039,875.00	-	99,750.00	149,625.00	3,990,000.00
谭明铭(注 2)	1,032,750.00	-	25,500.00	38,250.00	1,020,000.00

注 2: 关联方股东拆借给公司的长期资金利率为固定利率, 年利率为 5.00%。根据相关借款协议的规定, 公司自关联方股东借款实际到帐之日起至 2011 年 6 月 30 日计提并支付股东长期资金借款利息; 从 2011 年 7 月 1 日起不再计提并支付股东长期资金借款利息。

(4) 其他关联交易

除以上披露的交易外, 不存在其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

关联方	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款			
北京惠及致远能源科技有限公司	263,200.00	263,200.00	263,200.00
预付账款			
内蒙古国飞风力发电技术开发有限责任公司	43,330.00	968.00	316,589.70
其他应收款			
内蒙古国飞风力发电技术开发有限责任公司	200,000.00	200,000.00	-
李 锋	-	1,260,000.00	110,000.00
贾大江	-	445,000.00	500,000.00
高勇灵	447,812.00	434,819.77	221,298.00
高唯锋	21,500.00	283,790.30	-
谭明铭	-	220,000.00	200,000.00
许建文	-	129,630.00	129,630.00
刘金鹏	-	120,000.00	-
张晓国	-	72,000.00	-
孙胜伟	20,000.00	43,864.90	-
郝利忠	40,401.00	11,154.00	12,000.00
袁 炜	-	-	35,964.00
李燕婷	12,507.00	2,507.00	455.50
宋育红	37,400.00	1,980.00	3,531.70
何雪松	-	1,196.60	827.60
叶明珠	2,495.40	53,683.91	24,097.83

(2) 应付关联方款项

关联方	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应付账款			
内蒙古国飞风力发电技术开发有限责任公司	1,964,848.85	2,679,424.85	-
其他应付款			
李 锋	30,186,826.48	32,419,561.64	30,569,506.85
张晓国	193,786.67	841,037.54	3,274,810.96
长期借款			
李 锋	11,045,000.00	23,690,000.00	23,690,000.00
张晓国	4,540,000.00	21,300,000.00	21,300,000.00
叶明珠	3,990,000.00	3,990,000.00	3,990,000.00
谭明铭	-	1,020,000.00	1,020,000.00

## 七、或有事项

截至2013年3月31日, 公司无重大或有事项。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年3月31日, 公司无重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

公司无前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

经公司股东会会议通过, 公司股东以每股3元的价格认缴公司新增的1,800万股注册资本, 公司增资后的注册资本业经上海知源会计师事务所有限公司审验, 并出具沪知会验(2013)第153号验资报告。截止审计报告日, 公司尚未完成增资工商变更的相关手续。

## 十、其他重要事项

公司报告期内无应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	2013年3月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	45,446,022.21	99.42%	2,471,773.73	5.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>263,200.00</u>	<u>0.58%</u>	<u>263,200.00</u>	100.00%
合计	<u>45,709,222.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,734,973.73</u>	5.98%

(续上表1)

种类	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	49,044,884.92	99.47%	2,658,231.01	5.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>263,200.00</u>	<u>0.53%</u>	<u>263,200.00</u>	100.00%
合计	<u>49,308,084.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,921,431.01</u>	5.92%

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表 2)

种类	2011年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	72,601,241.60	99.64%	2,800,615.53	3.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>263,200.00</u>	<u>0.36%</u>	<u>263,200.00</u>	100.00%
合计	<u>72,864,441.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,063,815.53</u>	4.20%

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013年3月31日			2012年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	35,185,090.48	77.42%	1,055,552.71	37,239,963.53	75.93%	1,117,198.91
1至2年	8,908,201.35	19.60%	890,820.14	10,723,109.74	21.86%	1,072,310.97
2至3年	904,262.38	2.00%	180,852.48	641,663.65	1.31%	128,332.73
3至4年	47,420.00	0.10%	23,710.00	39,100.00	0.08%	19,550.00
4至5年	401,048.00	0.88%	320,838.40	401,048.00	0.82%	320,838.40
5年以上	=	=	=	=	=	=
合计	<u>45,446,022.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,471,773.73</u>	<u>49,044,884.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,658,231.01</u>

(续上表)

账龄	2011年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	67,260,353.04	92.64%	2,017,810.59
1至2年	4,056,871.71	5.59%	405,687.17
2至3年	882,968.85	1.22%	176,593.77
3至4年	401,048.00	0.55%	200,524.00
4至5年	-	-	-
5年以上	=	=	=
合计	<u>72,601,241.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,800,615.53</u>

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	2013年3月31日账面余额	2013年3月31日坏账准备	计提比例	计提理由
北京惠及致远能源科技有限公司	263,200.00	263,200.00	100.00%	存在较大回收风险



上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表 1)

单位名称	2012年12月31日账面余额	2012年12月31日坏账准备	计提比例	计提理由
北京惠及致远能源科技有限公司	263,200.00	263,200.00	100.00%	存在较大回收风险

(续上表 2)

单位名称	2011年12月31日账面余额	2011年12月31日坏账准备	计提比例	计提理由
北京惠及致远能源科技有限公司	263,200.00	263,200.00	100.00%	存在较大回收风险

(2) 本报告期内应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2013年3月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,345,060.73	100.00%	335,734.91	4.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>7,345,060.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>335,734.91</u>	4.57%

(续上表 1)

种类	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,426,447.43	100.00%	520,003.67	7.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>7,426,447.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>520,003.67</u>	7.00%

(续上表 2)

种类	2011年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,670,065.07	100.00%	265,085.22	7.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>3,670,065.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>265,085.22</u>	7.22%

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013年3月31日			2012年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	6,559,834.06	89.31%	196,795.02	5,907,436.48	79.55%	177,223.09
1至2年	702,825.92	9.57%	70,282.59	841,727.10	11.33%	84,172.71
2至3年	3,412.92	0.05%	682.58	456,930.91	6.15%	91,386.18
3至4年	20,026.23	0.27%	10,013.12	30,202.23	0.41%	15,101.12
4至5年	5,000.00	0.07%	4,000.00	190,150.71	2.56%	152,120.57
5年以上	<u>53,961.60</u>	<u>0.73%</u>	<u>53,961.60</u>	=	=	=
合计	<u>7,345,060.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>335,734.91</u>	<u>7,426,447.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>520,003.67</u>

(续上表)

账龄	2011年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,585,740.02	70.46%	77,572.20
1至2年	863,972.11	23.54%	86,397.21
2至3年	30,202.23	0.82%	6,040.45
3至4年	190,150.71	5.18%	95,075.36
4至5年	-	-	-
5年以上	=	=	=
合计	<u>3,670,065.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>265,085.22</u>

(2) 本报告期内其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况见本附注六、5。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年	2013年1-3月	2013年
			12月31日	增减变动	3月31日
江阴纳卡风电设备有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00
上海瑞翊信息科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
江苏中创致远新能源有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-510,000.00	-
上海风帝环保科技有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00
上海唯屹能源投资管理有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00
北京惠及致远能源科技有限公司	权益法	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	=	<u>500,000.00</u>
合计		<u>11,220,000.00</u>	<u>11,220,000.00</u>	<u>-510,000.00</u>	<u>10,710,000.00</u>

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(续上表 1)

被投资单位	2011年	2012年度	2012年	在被投资单位	在被投资单位
	12月31日	增减变动	12月31日	持股比例	表决权比例
江阴纳卡风电设备有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	80.00%	80.00%
上海瑞翊信息科技有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00%	100.00%
江苏中创致远新能源有限公司	510,000.00	-	510,000.00	-	-
上海风帝环保科技有限公司	700,000.00	-	700,000.00	70.00%	70.00%
上海唯屹能源投资管理有限公司	-	510,000.00	510,000.00	51.00%	51.00%
北京惠及致远能源科技有限公司	500,000.00	-	500,000.00	25.00%	25.00%
合计	10,710,000.00	510,000.00	11,220,000.00		

(续上表 2)

被投资单位	2011年度	2013年3月	2012年12月	2011年12月	本期现金红利
	计提减值准备	31日减值准备	31日减值准备	31日减值准备	
北京惠及致远能源科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
主营业务收入	13,017,323.01	70,908,048.34	87,689,088.35

##### (2) 营业成本

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
主营业务成本	6,806,754.95	41,746,290.74	51,608,005.61

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-500,000.00

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
北京惠及致远能源科技有限公司	-	-	-500,000.00

上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

6、现金流量表补充资料

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-840,059.45	4,530,016.84	7,924,403.84
加: 资产减值准备	-370,726.04	112,533.93	2,448,100.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	658,186.12	2,518,186.93	2,081,759.57
无形资产摊销	135,700.56	542,802.24	135,700.56
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-49,190.15	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	5,676.23	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	735,939.51	2,875,978.81	2,864,032.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	500,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	49,074.80	-40,635.96	-387,577.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,745,107.43	-6,782,672.96	-7,656,219.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,643,617.41	16,275,081.84	-50,506,960.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,211,948.79	1,626,933.94	14,861,557.71
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,232,558.13	21,614,711.69	-27,735,203.65
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	3,334,239.08	21,157,976.76	3,087,337.51
减: 现金的期初余额	21,157,976.76	3,087,337.51	17,777,048.76
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	-17,823,737.68	18,070,639.25	-14,689,711.25

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	237,693.43	43,513.92	-500,000.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-

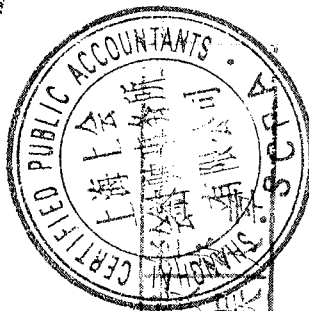
上海致远绿色能源股份有限公司  
2013年1月至3月、2012年度及2011年度财务报表附注  
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	2013年1月至3月	2012年度	2011年度
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)	413,305.80	315,780.15	13,035.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	193,848.68	-30,512.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	-	-55,509.93	78,266.36
少数股东权益影响额(税后)	-	1,995.91	-859.72
合计	<u>650,999.23</u>	<u>499,628.73</u>	<u>440,070.44</u>

2、净资产收益率及基本每股收益

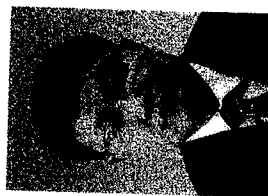
报告期利润	加权平均净资产收益率			基本每股收益		
	2013年 1月至3月	2012年度	2011年度	2013年 1月至3月	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	-2.37%	7.47%	16.42%	-0.0226	0.0694	0.1359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.73%	6.39%	17.48%	-0.0356	0.0594	0.1447

本复印件仅限于上海致远绿色能源股份有限公司  
 申请在全国股转系统挂牌公开转让所用



本复印件同原件一致  
 原件已经审核无误

姓名	沈佳云
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1965-11-02
Date of birth	
工作单位	上海上会会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	310105651102043
Identity card No.	



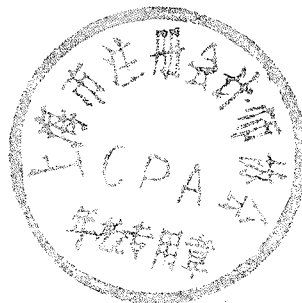
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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: 310000120483  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

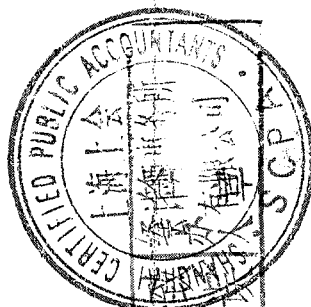
发证日期: 一九九四 九 月 九 日  
 Date of Issuance



2024年4月30日



本复印件仅限于上海致远绿色能源股份有限公司  
申请在全国股转系统挂牌公开转让所用



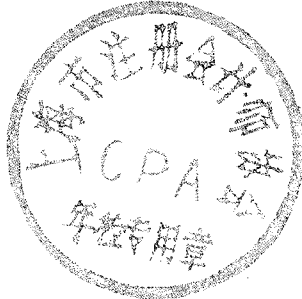
本复印件同原件  
原件已经审核无

姓名 Full name	池淼
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1972-08-31
工作单位 Working unit	上海上会会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.	310104720831004



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: 310000080365  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年12月10日  
Date of Issuance: 2015/12/10

2015年4月3日

# 企业法人营业执照

本复印件仅限于上海致远绿色能源股份有限公司  
申请在全国股转系统挂牌公开转让所用

## 须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

(副 本)  
 证照编号 060000000200912230010  
 企业标识 000000011984042700019  
 注册号 310109000009969

名 称 上海上会会计师事务所有限公司

住 所 上海市静安区威海路755号20层

法定代表人姓名 刘小虎

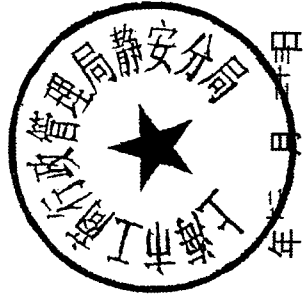
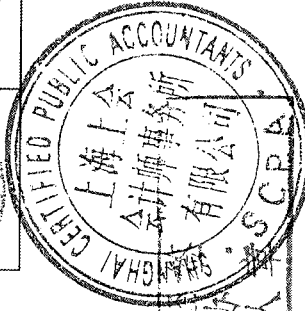
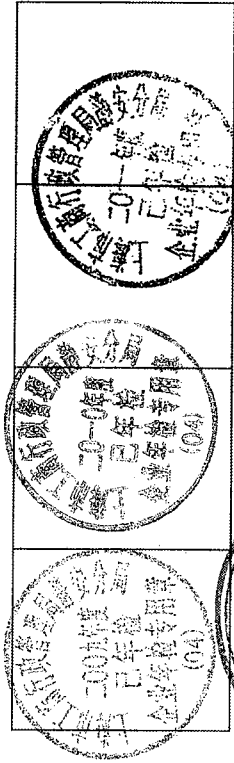
注 册 资 本 人民币贰佰壹拾万元

实 收 资 本 人民币贰佰壹拾万元

公 司 类 型 有限责任公司(国内合资)

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，出具有关的报告，法律、行政法规规定的其他审计业务，从事会计咨询、会计服务业务。执行证券、期货相关业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

## 年度检验情况



本复印件同原件一致  
 原件已经审核无误

一 九 八 四 年 四 月 二 十 七 日

成 立 日 期

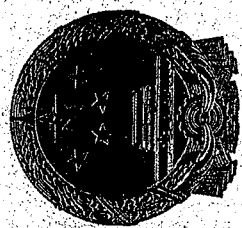
一 九 八 四 年 四 月 二 十 七 日 至 二 〇 一 八 年 四 月 二 十 六 日

营 业 期 限

执 照 有 效 期：2009年12月23日 至 2018年4月26日

二〇〇九

本复印件仅限于上海致远绿色能源股份有限公司  
申请在全国股转系统挂牌公开转让所用



# 会计师事务所 执业证书

名称：上海上会会计师事务所有限公司

主任会计师：刘小虎

办公场所：上海市吴淞路619号604室

组织形式：有限责任制

会计师事务所编号：31009008

注册资本(出资额)：人民币210万元整

批准设立文号：沪财会(98)160号

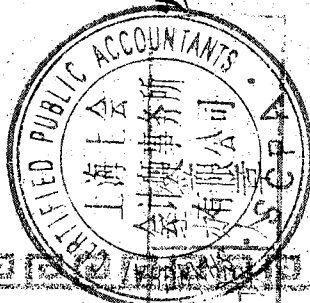
批准设立日期：1998年12月28日

本复印件同原件  
原件已经审核无

证书序号：NO.007063

## 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》。



中华人民共和国财政部制