

上海杨电能源环境科技有限公司

2018 年 1-10 月

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-19

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2018BJA50330

上海电力股份有限公司:

一、 审计意见

我们审计了上海杨电能源环境科技有限公司（以下简称杨电科技）财务报表，包括2018年10月31日的资产负债表，2018年1-10月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杨电科技2018年10月31日的财务状况以及2018年1-10月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他事项

本报告仅供上海电力股份有限公司处置所持杨电科技股权之目的使用，不应被用于任何其他用途。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估杨电科技的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杨电科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杨电科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一八年十一月二十日

资产负债表

编制单位：上海杨电能源环境科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年10月31日	2018年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	12,259,599.52	1,271,281.74
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			
应收票据及应收账款			
预付款项	五、2	294,144.33	
其他应收款			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			441.14
流动资产合计		12,553,743.85	1,271,722.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、3	629,174.29	426,970.77
在建工程	五、4	33,497,955.54	25,055,300.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、5	306,073.67	334,153.77
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	五、6	596,747,222.32	527,391.71
非流动资产合计		631,180,425.82	26,343,816.93
资产总计		643,734,169.67	27,615,539.81

法定代表人：

叶



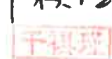
主管会计工作负责人：

张



会计机构负责人：

于



资产负债表 (续)

编制单位: 上海杨电能源环境科技有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2018年10月31日	2018年1月1日
流动负债:			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		110,138.82	28,301.89
预收款项			
应付职工薪酬	五、7	472,639.44	392,370.75
应交税费	五、8	165,740.63	55,230.94
其他应付款	五、9	568,624,145.52	45,554.40
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		569,372,664.41	521,457.98
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
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		569,372,664.41	521,457.98
股东权益:			
实收资本	五、10	47,000,000.00	27,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		27,203,507.27	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、11	9,408.18	9,408.18
未分配利润	五、12	148,589.81	84,673.65
股东权益合计		74,361,505.26	27,094,081.83
负债和股东权益总计		643,734,169.67	27,615,539.81

法定代表人:

叶志坚

主管会计工作负责人:

张赛

会计机构负责人:

于洪明



利润表

编制单位：上海杨电能源环境科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-10月	2017年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用			7,390.60
研发费用			
财务费用	五、13	-54,287.07	-13,199.03
其中：利息费用		-	17,400.00
利息收入		54,287.07	30,599.03
资产减值损失			
加：其他收益			4,049.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,287.07	9,857.57
加：营业外收入		19,310.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,597.07	9,857.57
减：所得税费用	五、14	9,680.91	-10,688.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,916.16	20,546.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,916.16	20,546.14
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		63,916.16	20,546.14

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




现金流量表

编制单位：上海杨电能源环境科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-10月	2017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			
收到的税费返还			18,219.97
收到其他与经营活动有关的现金	五、15	73,597.07	34,648.17
经营活动现金流入小计		73,597.07	52,868.14
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			
支付的各项税费		9,239.77	1,426.90
支付其他与经营活动有关的现金			8,647.00
经营活动现金流出小计		9,239.77	10,073.90
经营活动产生的现金流量净额		64,357.30	42,794.24
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所收回的现金净额			
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所支付的现金		9,076,039.52	12,627,412.15
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		9,076,039.52	12,627,412.15
投资活动产生的现金流量净额		-9,076,039.52	-12,627,412.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	17,000,000.00
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		20,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			17,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			5,017,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		20,000,000.00	11,982,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
	五、15	10,988,317.78	-602,017.91
加：期初现金及现金等价物余额	五、15	1,271,281.74	1,873,299.65
六、期末现金及现金等价物余额			
	五、15	12,259,599.52	1,271,281.74

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：上海物电能源环境科技有限公司

2018年1-10月

项	实收资本		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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他	其他							
一、上年年末余额	27,000,000.00									9,408.18	81,673.65	27,091,081.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	27,000,000.00									9,408.18	81,673.65	27,091,081.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00					27,203,507.27					63,916.16	47,267,423.13
（一）综合收益总额											63,916.16	63,916.16
（二）股东投入和减少资本	20,000,000.00					27,203,507.27						47,203,507.27
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00											20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他						27,203,507.27						
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	47,000,000.00					27,203,507.27				9,408.18	148,589.81	74,361,505.26

法定代表人：



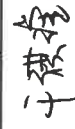


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项 目	2017年度							股东权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	专项储备	其他综合收益	
		优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	10,000,000.00						7,353.57	10,073,535.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00						7,353.57	10,073,535.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00						2,054.61	17,020,546.14
（一）综合收益总额								20,546.14
（二）股东投入和减少资本	17,000,000.00							17,000,000.00
1. 股东投入的普通股	17,000,000.00							17,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							2,054.61	-2,054.61
1. 提取盈余公积							2,054.61	-2,054.61
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	27,000,000.00						9,408.18	27,094,081.83

编制单位：上海杨电能源环境科技有限公司



法定代表人：

张青



主管会计工作负责人：

张青



会计机构负责人：

张青



上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

上海杨电能源环境科技有限公司(以下简称公司或本公司)由上海电力股份有限公司出资,成立于2014年11月27日,并经上海杨浦区市场监督管理局批准取得编号为913101103231851343的企业法人营业执照,公司原注册资本1,000万元,2017年2月股东决定增资,公司注册资本变更为8,000万元。截止2018年10月31日,上海电力股份有限公司实缴出资4,700万元。本公司法定代表人:叶志坚,注册地址:上海市杨浦区杨树浦路2800号180幢。

本公司属电力行业,主要从事能源与环境技术领域内的技术咨询、技术服务。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有充足的财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

财务报表的会计期间为1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括机器设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法(或其他方法)。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	4-20	5	25.00-4.75

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

6. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

7. 无形资产

本公司无形资产为计算机软件,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

8. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、年金等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

9. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

10. 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(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。

11. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),要求按该通知编制2018年6月30日及以后期间的财务报表。本公司在编制2018年10月31日财务报表时,执行了该通知,并按照相关的衔接规定进行了处理。

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

四、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	6%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2018年10月31日	2018年1月1日
现金	7,647.42	16,606.00
银行存款	12,251,952.10	1,254,675.74
合计	12,259,599.52	1,271,281.74

2. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2018年10月31日		2018年1月1日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	294,144.33	100.00	0.00	0.00
合计	294,144.33	100.00	0.00	0.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年10月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
上海电力股份有限公司	222,222.17	1年以内	75.55%
中国电能成套设备有限公司	71,922.16	1年以内	24.45%
合计	294,144.33	-	100.00%

3. 固定资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值	—	—
1. 2018年1月1日	586,431.62	586,431.62
2. 本期增加金额	303,681.04	303,681.04

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	合计
(1) 购置	303,681.04	303,681.04
(2) 在建工程转入	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2018年10月31日	890,112.66	890,112.66
二、累计折旧	—	—
1. 2018年1月1日	159,460.85	159,460.85
2. 本期增加金额	101,477.52	
(1) 计提	101,477.52	101,477.52
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2018年10月31日	260,938.37	260,938.37
三、减值准备	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1. 期末账面价值	629,174.29	629,174.29
2. 期初账面价值	426,970.77	426,970.77

4. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2018年10月31日			2018年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杨厂后续开发项目	33,497,955.54	0.00	33,497,955.54	25,055,300.68	0.00	25,055,300.68
合计	33,497,955.54	0.00	33,497,955.54	25,055,300.68	0.00	25,055,300.68

(2) 重大在建工程项目变动表

工程名称	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年10月31日
			转入固定资产	其他减少	
杨厂后续开发项目	25,055,300.68	8,442,654.86	0.00	0.00	33,497,955.54
合计	25,055,300.68	8,442,654.86	0.00	0.00	33,497,955.54

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杨厂后续开发项目	404,600.00	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00	自有
合计	404,600.00	—	—	0.00	0.00	0.00	—

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值	—	—
1. 2018年1月1日	336,961.78	336,961.78
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 在建工程转入	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2018年10月31日	336,961.78	336,961.78
二、累计摊销	—	—
1. 2018年1月1日	2,808.01	2,808.01
2. 本期增加金额	28,080.10	28,080.10
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2018年10月31日	30,888.11	30,888.11
三、减值准备	—	—
1. 2018年1月1日	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 2018年10月31日	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1. 期末账面价值	306,073.67	306,073.67
2. 期初账面价值	334,153.77	334,153.77

6. 其他非流动资产

项目	2018年10月31日	2018年1月1日
分摊杨树浦发电厂地块土地出让金、市政配套费及资金占用费等待抵扣增值税	596,046,404.99	0.00
合计	596,747,222.32	527,391.71

注: (1) 2014年10月, 上海电力股份有限公司(受让人)就杨树浦发电厂地块与政府相关审批部门签订《上海市国有建设用地使用权出让合同》(沪杨规土(2014)出让合同第12号), 合同约定, 合同项下出让宗地面积83,051.5平方米, 其中02-1地块面积33,891平方米, 合同项下宗地范围内地上总建筑面积257,457平方米, 其中02-1地块135,564平方米, 合同项下宗地的国有建设用地使用权出让价款450,476,051.00元, 与宗地相关的市政基础及配套设施建设费用及公共空间与综合环境建设工程建设费用由受让人承担, 计55,880.3949万元。上海电力股份有限公司于2014年末已全额缴纳

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

国有建设用地使用权出让价款 450,476,051.00 元,市政配套等费用 55,880.3949 万元尚未缴纳。

(2) 根据政府相关审批部门出具的关于杨树浦发电厂地块有关情况说明,政府相关部门就杨树浦发电厂地块合作开发事宜召开了专题会议,会议原则同意由杨浦滨江投资开发有限公司为主导参与杨树浦发电厂地块开发建设。该地块于 2014 年 10 月完成土地出让合同签署并缴纳了土地出让价款,土地用途转为商办、文化用地。本公司为 02-1 地块的土地使用权受让人,因杨树浦发电厂被列入上海市风貌保护街坊,按风貌保护要求规划需要进行适当调整,相应的商办、文化用途的土地使用权证正在办理过程中。上海电力股份有限公司拟和杨浦滨江投资开发有限公司合作开发杨树浦发电厂地块,项目将作为整体合作开发,分步实施,合作第一步为 02-1 地块,上海电力股份有限公司以持有的本公司 100%的股权作价出资,杨浦滨江投资开发有限公司或其下属子公司以现金等资产出资并控股。

(3) 根据上海电力股份有限公司国家电投上海计划[2018]605 号《关于同意 02-1 地块受让人由上海电力股份有限公司变更为上海杨电能源环境科技有限公司的批复》,上海电力股份有限公司将上述 02-1 地块开发人变更为本公司,同时将 02-1 地块相关成本与义务转移至本公司,本公司由此分摊土地出让金、市政配套费及资金占用费合计 568,581,686.42 元;

根据上海电力股份有限公司国家电投上海计划[2018]602 号《关于同意上海电力股份有限公司杨树浦发电厂重组划转资产至上海杨电能源环境科技有限公司的批复》,上海电力股份有限公司杨树浦发电厂按照账面净值将上述 02-1 地块的土地使用权等相关资产及负债包括人员重组划转至本公司,本公司由此增加其他非流动资产 27,464,718.57 元。

7. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
短期薪酬	276,742.45	5,224,359.68	5,140,276.69	360,825.44
离职后福利-设定提存计划	115,628.30	1,089,094.80	1,092,909.10	111,814.00
合计	392,370.75	6,313,454.48	6,233,185.79	472,639.44

(2) 短期薪酬

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	3,741,959.58	3,741,959.58	0.00
职工福利费	0.00	272,008.20	272,008.20	0.00
社会保险费	72,740.20	683,662.7	686,356.7	70,046.20

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
其中: 医疗保险费	47,166.20	445,883.70	447,113.90	45,936.00
补充医疗保险	19,142.10	176,976.00	178,271.90	17,846.20
工伤保险费	2,144.00	20,267.60	20,323.60	2,088.00
生育保险费	4,287.90	40,535.40	40,647.30	4,176.00
住房公积金	0.00	358,341.00	358,341.00	0.00
工会经费和职工教育经费	204,002.25	168,388.20	81,611.21	290,779.24
合计	276,742.45	5,224,359.68	5,140,276.69	360,825.44

(3) 设定提存计划

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
基本养老保险	90,044.50	851,231.90	853,580.40	87,696.00
失业保险费	6,431.80	60,802.90	60,970.70	6,264.00
企业年金缴费	19,152.00	177,060.00	178,358.00	17,854.00
合计	115,628.30	1,089,094.80	1,092,909.10	111,814.00

8. 应交税费

项目	2018年10月31日	2018年1月1日
土地使用税	151,072.48	0.00
个人所得税	14,668.15	55,230.94
合计	165,740.63	55,230.94

9. 其他应付款

款项性质	2018年10月31日	2018年1月1日
往来款	568,581,686.42	0.00
其他	42,459.10	45,554.40
合计	568,624,145.52	45,554.40

注: 其他应付款期末余额主要为应付上海电力股份有限公司往来款 568,581,686.42元。

10. 实收资本

投资者名称	2018年1月1日		本期增加	本期减少	2018年10月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
上海电力股份有限公司	27,000,000.00	100%	20,000,000.00	0.00	47,000,000.00	100%
合计	27,000,000.00	100%	20,000,000.00	0.00	47,000,000.00	100%

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 资本公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
其他资本公积	0.00	27,203,507.27	0.00	27,203,507.27
合计	0.00	27,203,507.27	0.00	27,203,507.27

注：根据上海电力股份有限公司国家电投上海计划[2018]602号《关于同意上海电力股份有限公司杨树浦发电厂重组划转资产至上海杨电能源环境科技有限公司的批复》，上海电力股份有限公司杨树浦发电厂按照账面净值将02-1地块的土地使用权等相关资产及负债包括人员重组划转至本公司，本公司由此增加其他非流动资产27,464,718.57元，增加应付账款110,138.82元、应交税费151,072.48元、资本公积27,203,507.27元。

12. 盈余公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
法定盈余公积	9,408.18	0.00	0.00	9,408.18
合计	9,408.18	0.00	0.00	9,408.18

13. 未分配利润

项目	2018年1-10月	2017年度
期初余额	84,673.65	66,182.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,916.16	20,546.14
减：提取法定盈余公积	0.00	2,054.61
期末余额	148,589.81	84,673.65

14. 财务费用

项目	2018年1-10月	2017年度
利息支出	0.00	17,400.00
减：利息收入	54,287.07	30,599.03
合计	-54,287.07	-13,199.03

15. 所得税费用

项目	2018年1-10月	2017年度
当期所得税费用	8,202.28	985.76
汇算清缴所得税	1,478.63	-11,674.33
合计	9,680.91	-10,688.57

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-10月	2017年度
利息收入	54,287.07	30,599.03
其他	19,310.00	4,049.14
合计	73,597.07	34,648.17

(2) 现金流量表补充资料

项目	2018年1-10月	2017年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	63,916.16	20,546.14
加: 资产减值准备	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	0.00	17,400.00
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
经营性应收项目的增加(增加以“-”填列)	0.00	0.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	441.14	4,848.10
经营活动产生的现金流量净额	64,357.30	42,794.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,259,599.52	1,271,281.74
减: 现金的期初余额	1,271,281.74	1,873,299.65
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	10,988,317.78	-602,017.91

(3) 现金和现金等价物

项目	2018年10月31日	2018年1月1日
现金	12,259,599.52	1,271,281.74
其中: 库存现金	7,647.42	16,606.00
可随时用于支付的银行存款	12,251,952.10	1,254,675.74
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	12,259,599.52	1,271,281.74

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	对本公司的持 股比例 (%)	对本公司的表决 权比例 (%)
上海电力股份有限公司	上海市	电力、热力的生产及销售	26.1716	100.00	100.00
国家电力投资集团有限公司	北京市	实业投资管理; 组织电力(热力)生产、销售	350.00	—	—

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
上海电力股份有限公司	2,409,657,149.00	207,507,048.00	0.00	2,617,164,197.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2018年10月31日	2018年1月1日	2018年10月31日	2018年1月1日
上海电力股份有限公司	47,000,000.00	27,000,000.00	100.00	100.00

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
国家电投集团财务有限公司	同受最终控制方控制
国家电投集团信息技术有限公司	同受最终控制方控制
中国电能成套设备有限公司	同受最终控制方控制
中电投电力工程有限公司	同受最终控制方控制
上海明华电力技术工程有限公司	同受母公司控制
上海上电电力工程有限公司	同受母公司控制

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品及接收劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-10月	2017年度
上海明华电力技术工程有限公司	运维服务	136,367.93	132,075.48
上海上电电力工程有限公司	工程款等	38,180.24	815.38
中电投电力工程有限公司	物资采购	43,103.45	0.00
中国电能成套设备有限公司	物资采购	32,686.53	0.00
国家电投集团信息技术有限公司	技术服务费	0.00	11,320.75
上海电力股份有限公司	培训费	0.00	3,200.00
合计	—	250,338.15	147,411.61

2. 关联承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2018年1-10月确认的租赁费	2017年度确认的租赁费
上海电力股份有限公司	上海杨电能源环境科技有限公司	房屋建筑物	1,111,111.16	1,333,333.33

3. 其他关联交易

(1)截止2018年10月31日,本公司在国家电投集团财务有限公司的存款余额11,951,952.10元,2018年1-10月取得国家电投集团财务有限公司存款利息收入48,525.27元。

(2)本公司本期分摊上海电力股份有限公司杨树浦发电厂地块土地出让金、市政配套费及资金占用费等596,046,404.99元。

4. 关联往来

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018年10月31日	2018年1月1日
预付账款	上海电力股份有限公司	222,222.17	0.00
预付账款	中国电能成套设备有限公司	71,922.16	0.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2018年10月31日	2018年1月1日
其他应付款	上海电力股份有限公司	568,581,686.42	0.00

上海杨电能源环境科技有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、或有事项

截止2018年10月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止2018年10月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、财务报告批准

本财务报告于2018年11月20日由本公司管理层批准报出。

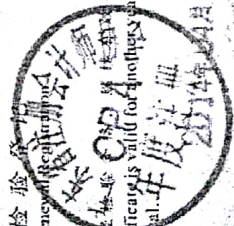
上海杨电能源环境科技有限公司

二〇一八年十一月二十日

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.



年 月 日

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.



姓名：郑卫军
证书编号：100000011280

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记

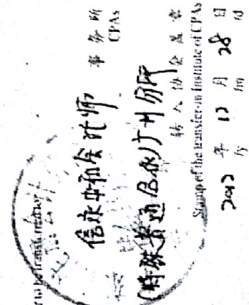
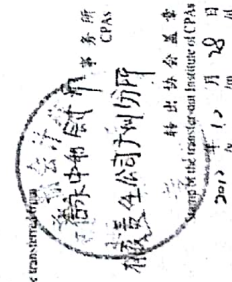
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出

Agree the holder to be transferred to

同意转入

Agree the holder to be transferred to

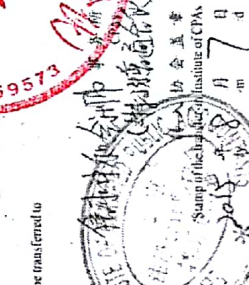
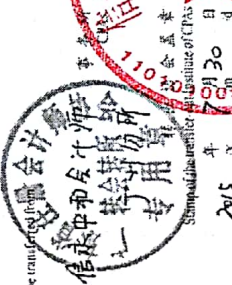


注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出

Agree the holder to be transferred to

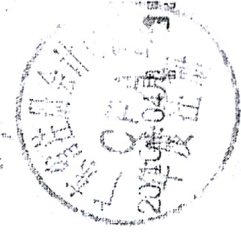
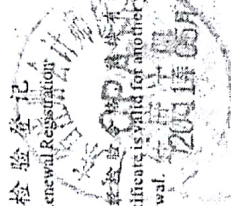


姓 名 Full name 郑卫军
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1967-03-13
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所有限责
任公司广州分所
身份证号码 Identity card No. 110107196703130614

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.



Authorized Institute of CPAs
100000011280
广东省注册会计师协会
一九九五 年 三 月 一 日
发证日期： 2010年3月30日 颁发



姓名 Full name: 苗丽静
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1976-11-26
 工作单位 Working unit: 北京永拓会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 Identity card No.: 41010319761126062

年度检验登记
Annual Renewal Registration

... 继续有效一年。
... for another year after



姓名: 苗丽静
证书编号: 110001022651



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

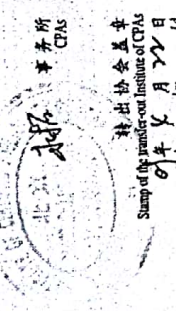


同意调入
Agree the holder to be transferred to

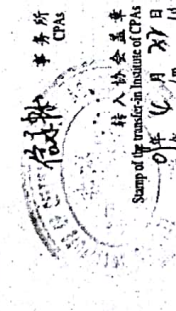


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

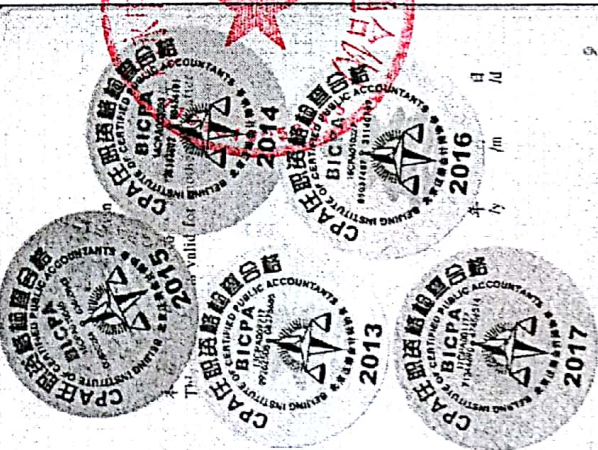


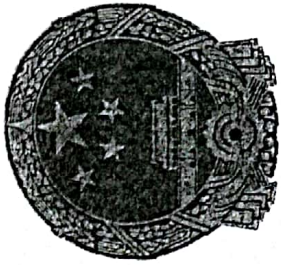
同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.





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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

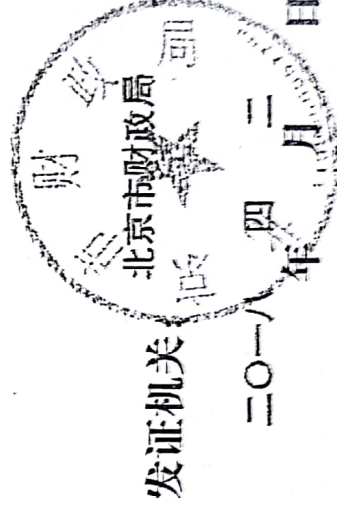


组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



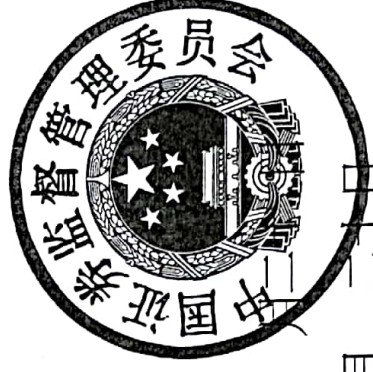
中华人民共和国财政部制

证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：张克



证书号：16 发证时间：二〇一〇年十月二十日

证书有效期至：二〇一〇年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 叶韶勋, 张克

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2018年06月30日; 企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 03 月 08 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。